

**PLAN DE MEJORAMIENTO PARA LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA**

NOMBRE GERENTE SECCIONAL BUCARAMANGA: JAIME PARRA SANCHEZ

NOMBRE DEL CONTRALOR : JORGE ELIECER GOMEZ VILLAMIZAR

FECHA DE SUSCRIPCIÓN: MAYO 24 DE 2017

MODALIDAD DE AUDITORÍA: REGULAR REALIZADA A LA VIGENCIA 2016

**PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2016**

**PROCESO CONTABLE**

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
1	<i>Partidas conciliatorias antiguas en cuentas bancarias.</i>	-Aplicación del numeral 3.1 “ <i>Depuración Contable permanente y sostenibilidad</i> ” del Procedimiento de Control Interno Contable (Resolución CGN 357, 2007),	Secretaria General / Tesorería	Desde 22 de Mayo al 30 de Diciembre 2017	3 cuentas bancarias por saldar	(Cuentas bancarias saldadas * 100) / 3	
2	<i>Inconsistencia en la cifra reportada en la cuenta ‘deudores’</i>	Seguimiento de Aplicación al Numeral 3.8 “ <i>Conciliaciones de Información</i> ” del Procedimiento de Control Interno Contable (Resolución CGN 357, 2007 Se ajustara la cuenta deudores con las incapacidades.	Secretaria General / Contabilidad	Desde 22 de Mayo al 30 de Diciembre 2017	Incapacidades contabilizadas	(Total Incapacidades cobradas * 100) / Total de Incapacidades Contabilizadas.	
3	<i>No se registraron las provisiones por litigios y demandas.</i>	Se dará Aplicación al Procedimiento del Capítulo V del Manual de Procedimientos Contables de la Contaduría General de la Nación (Resolución CGN 356, 2007, art. 1°).	Secretaria General / Contabilidad / Jurídica	Desde 22 de Mayo al 30 de Diciembre 2017	Total litigios y demandas	(Registro de Provisión por Litigios y demandas falladas * 100) / Total de Demandas y litigios	

### PROCESO PRESUPUESTO

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
4	<i>Demora en la devolución a la Administración Central del Municipio de los recursos no comprometidos</i>	Cumplimiento al Acuerdo Nro. 42 de 2014, artículo 19.	Secretaria General / Tesorería	Desde 22 de mayo al 30 de Diciembre 2017	Total Recursos no comprometidos	(Total Recursos devueltos * 100) / Total Recursos no comprometidos	

### PROCESO CONTRATACIÓN

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
5	<i>Falencias en la elaboración de los estudios de necesidad.</i>	Dar aplicabilidad del Decreto 1082 de 2015 Art. 2.2.1.1.2.1.1 en la elaboración de los estudios de necesidad	Secretaria General / Gestión de Compras y Contratación	Desde 27 de Marzo al 31 de Diciembre 2017	Total contratos celebrados	(Contratos con formalidades * 100) / total contratos celebrados	
6	<i>Falta de verificación del Formato Único de Hoja de Vida del Departamento Administrativo de la Función Pública.</i>	Revisar, y controlar mediante la aplicabilidad de la hoja de ruta que el Formato Único de Hoja de Vida del Departamento Administrativo de la Función Pública esté debidamente verificada, firmada y archivada en la carpeta del contrato.	Secretaria General / Gestión de Compras y Contratación	Desde 27 de Marzo al 31 de Diciembre 2017	Total contratos CPS Celebrados	(Contratos con hoja de vida SIGEP verificados por Jefe de RRHH * 100) / total contratos CPS	
7	<i>Falta de oportunidad en la comunicación de la designación del supervisor.</i>	Revisar, y controlar mediante la hoja de ruta que la comunicación en la designación del supervisor sea oportuna.  Realizar una comunicación interna que me permitir notificar en caso de ser asignado como supervisor encargado.	Secretaria General / Gestión de Compras y Contratación	Desde 27 de Marzo al 31 de Diciembre 2017	Total contratos celebrados	(Comunicaciones oportunas a supervisores * 100) / / total contratos celebrados	

8	<i>Falencias en las obligaciones del supervisor.</i>	Realizar una Socialización del manual de supervisión y hacer seguimiento a las evidencias presentadas en los informes de supervisión	Secretaria General / Gestión de Compras y Contratación	Desde 27 de Marzo al 31 de Diciembre 2017	Total contratos celebrados	(Informes de supervisión completos * 100) / / total contratos celebrados	
---	--	--	--	---	-------------------------------	---	--

## PARTICIPACION CIUDADANA

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
9	<i>Incumplimiento parcial del propósito legal de la dependencia.</i>	Se dará cumplimiento a cabalidad con las funciones establecidas en el manual de procedimientos adoptado por la Contraloría Municipal de Bucaramanga; en el plan estratégico de la entidad se estableció un plan de acción para la oficina de participación ciudadana el cual se está ejecutando de conformidad a las disposiciones legales y a las directrices propias de la entidad.	Oficina Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del 2017	N° de indicadores plan de Acción	(Indicadores plan de acción cumplidos * 100) / N° de indicadores Plan de Acción	
10	<i>Inadecuada clasificación de los requerimientos ciudadano</i>	Mediante la implementación del SIA ATC, un profesional de la contraloría municipal de Bucaramanga procederá, a realizar un análisis y clasificación adecuada de cada uno de los requerimientos ciudadanos.	Oficina Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del 2017	Requerimientos radicados	(Requerimientos clasificados adecuadamente * 100) / Requerimientos radicados	
11	Incumplimiento de términos para traslados sin competencia y para dar respuesta de fondo.	La Contraloría Municipal de Bucaramanga procederá a analizar cada uno de los requerimientos ciudadanos con el fin de determinar su competencia, trámite y fecha de respuesta dentro de los términos establecidos de ley.	Oficina Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del 2017	Requerimientos radicados	(Requerimientos tramitados en términos * 100) / Requerimientos radicados	
12	Deficiencias en las respuestas de fondo a requerimientos ciudadanos.	La contraloría municipal de Bucaramanga procederá a responder de manera oportuna, cada uno de los requerimientos ciudadanos asumidos por este ente de control, los cuales serán asignados a cada funcionario de turno con el fin de brindar de manera objetiva y oportuna una respuesta de fondo dentro de los términos de ley.	Oficina Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del 2017	Requerimientos radicados	(Requerimientos analizados y respondidos * 100) / Requerimientos radicados	

13	<i>Incumplimiento del deber de contar con un programa de gestión documental.</i>	La oficina de participación ciudadana aplicara adecuadamente el sistema de gestión documental adoptado por la contraloría municipal de Bucaramanga, para lo cual independizara cada denuncia en forma de expediente.	Oficina Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del2017	Total de PQRD	(N° Expedientes que cumplen con gestión documental* 100)/ total de expedientes PQRD	
31	Inconsistencias en la Rendición de Cuenta. Formato F15	Se procederá a diligenciar oportuna y adecuadamente cada uno de los ítems requeridos, ( <i>tipo de requerimiento, fecha de recibido, entidad afectada, entidad competente, fecha de traslado por competencia etc.</i> ) durante el proceso de rendición de la cuenta de acuerdo a las especificaciones que contempla el instructivo en el Formato F15 establecido por la AUDITORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.	Oficina Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del2017	Total de PQRD recibidas	(Total de PQRD rendidas adecuadamente *100) / Total de PQRD	

#### PROCESO AUDITOR

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
14	Debilidades en la definición de políticas y lineamientos en la elaboración del Plan General de Auditorías	Mediante Resolución No. 416 de 2016 "Por medio del cual se aprueba el Plan General de Auditorías" se estableció auditar los Sujetos de Control Fiscal conforme al Acta de Comité Operativo del 16 de Diciembre de 2016; donde se establezca una cobertura del 100%, aplicando los siguientes criterios: Matriz Riesgo Fiscal de todos los Sujetos de Control, Presupuesto de todos los Sujetos de Control, Número de Denuncias Instauradas durante la vigencia 2016 y Traslado de Hallazgos durante la vigencia 2016, lo anterior da cumplimiento al artículo 13 de la Resolución No. 086 del 21 de Abril de 2.017.	Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	31 de Diciembre de 2.017	1	(PGA establecido * 100) / 1	
15	No existe plazo para la revisión de cuentas de los sujetos vigilados	Modificar la Resolución No. 0025 de 2017 (por la cual se reglamenta la Rendición electrónica para todos los sujetos de control de la Contraloría de Municipal de Bucaramanga), y se expedirá y adoptará mediante acto administrativo la reglamentación de la Rendición de la Cuenta incluido los plazos para revisión de la cuenta de los sujetos vigilados	Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	31 de Diciembre de 2.017	1	(Resoluciones emitidas * 100) / 1	

16	Incumplimiento del procedimiento establecido en la Guía de Auditoría Territorial para informar la instalación de una auditoría.	Durante el desarrollo del cumplimiento del PGA 2017-Vigencia 2016, se informará a través de comunicación escrita al ente auditado la instalación de las Auditorías Regulares y Especiales, conforme al artículo 22 de la Resolución No. 086 del 21 de Abril de 2.017.	Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	31 de Diciembre de 2.017	26	(Comunicación de Auditorías Regulares y Especiales * 100) / 26	
17	Falta de resultados fehacientes en control fiscal ambiental.	La Contraloría Municipal de Bucaramanga estableció en el PGA 2017- Vigencia 2016 un total de 15 Auditorías Gubernamentales con enfoque integral Modalidad Regular, en las cuales se realizará un Control Fiscal Ambiental referente al seguimiento del componente ambiental de los diferentes planes, programas y/o proyectos establecidos en cada una de las entidades, al igual que la efectiva inversión de recursos para este concepto, conforme al artículo 28 (Valoración de Costos Ambientales) y el Capítulo XVI de la Resolución No. 086 del 21 de Abril de 2.017. Así mismo, en la vigencia 2.017 se llevará a cabo la Auditoría Especial al Estado de los Recursos Naturales y Medio Ambiente del Municipio de Bucaramanga, donde se verificará el cumplimiento del componente ambiental de las diferentes entidades, en relación al aporte e inversión realizada a la conservación del medio ambiente.	Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	31 de Diciembre de 2.017	16	(Auditorías Regulares y Especiales con estudio ambiental * 100) / 16	
23	Deficiente análisis a la situación financiera del Municipio.	Se fortalecerá el análisis de la situación financiera del Municipio de Bucaramanga en el Informe Macro Fiscal de la vigencia 2016.	Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	31 de Diciembre de 2.017	1	(Informe Macro Fiscal sustentado * 100) / 1	
31	Inconsistencias en la Rendición de Cuenta. (Oportunidad)	Se continuará rindiendo la cuenta oportunamente en la fechas establecidas en la Resolución Orgánica No. 008 de 2015 por la Auditoría General de la República	Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	31 de Diciembre de 2.017	2	(Rendición de Cuentas oportunas * 100) / 2	

**PROCESOS RESPONSABILIDAD FISCAL**

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
18	Falencias en el procedimiento interno.	Los funcionarios tomaran las medidas de cumplimiento en la forma de notificar, comunicar.	Subcontraloria	22 de mayo al 31 de diciembre de 2017	Total de notificaciones	(Notificaciones en debida forma * 100) / Total de notificaciones	
19	Falta de manifestación de impedimento dentro de un proceso	Cumplir los requerimientos legales respecto del trámite de impedimentos y recusaciones que puedan presentarse en los procesos de conocimiento de la Subcontraloria	Subcontraloria	Enero a 31 de diciembre de 2017	Total de procesos con impedimentos	(Manifestaciones de inhabilidad * 100) / Total procesos con impedimentos	
20	Procesos en riesgo de prescripción.	Dar cumplimiento a los términos legales dentro de los procesos de conocimiento y brindar celeridad a los mismos a fin de evitar prescripciones procesales, respetando el debido proceso y derecho de defensa de las partes.	Subcontraloria	Diciembre 30 de 2017	Total procesos con seis para riesgo de prescripción	(Total procesos tramitados por prescripción * 100) / Procesos con riesgo de prescripción	
21	No se decreta medida cautelar a pesar de existencia de bienes.	Brindar celeridad a los tramites de decreto de medidas cautelares una vez se tenga conocimiento de la existencia de bienes de vinculados a procesos de la Subcontraloria.	Subcontraloria	Enero a 31 de diciembre del 2017	Procesos con identificación de bienes	(Medidas cautelares aplicadas * 100) / Procesos con identificación de bienes	
31	Inconsistencias en la Rendición de Cuenta. Formatos F16 – F17 – F19	Realizar una revisión exhaustiva a la suficiencia y pertinencia de la información rendida evitando errores en el cargue de la información.	Subcontraloria	Enero a 31 de diciembre del 2017	3	(Formatos rendidos con pertinencia y suficiencia * 100) / 3	

### PROCESOS ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
22	Caducidad de la facultad sancionatoria.	Dar cumplimiento a los términos legales dentro de los procesos sancionatorios de conocimiento y brindar celeridad a los mismo a fin de evitar caducidades procesales	Subcontraloria	Junio a diciembre del 2017	Total procesos con seis para riesgo de caducidad	(Total procesos tramitados con riesgo de caducidad * 100) / Procesos con riesgo de caducidad	

### TALENTO HUMANO

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
24	Incumplimiento de obligaciones respecto al plan de capacitación.	Realizar evaluaciones a los programas de capacitación, tanto individual como colectivos.	Secretaria General	Desde 22 de Mayo al 31 de diciembre de 2017	Reglamento de capacitaciones /Capacitaciones realizadas	(Evaluaciones realizadas * 100) / Capacitaciones realizadas	
25	Evaluación del desempeño laboral a funcionaria de carrera administrativa en comisión para ejercer cargo de libre nombramiento y remoción.	Evaluar a los empleados de carrera administrativa cuando están desempeñando en comisión un cargo directivo, en los formatos de evaluación de los acuerdo de gestión.	Secretaria General	Desde 22 de Mayo al 31 de diciembre de 2017	Funcionarios de carrera en encargos directivos	(Evaluaciones en formato Acuerdos de Gestión a funcionarios en encargo directivo * 100) / Funcionarios de carrera en encargos	

26	Falta de verificación de la declaración de bienes y rentas para el retiro de los funcionarios desvinculados en la vigencia.	Dar cumplimiento a lo establecido en el artículo 16 de la Ley 190 de 1995 y el artículo 4 del decreto 2232 de 1995	Secretaria General	Desde 22 de Mayo al 31 de diciembre de 2017	Total funcionarios retirados	(Verificación Declaraciones funcionarios retirados * 100) / Total funcionarios retirados	
29	Omisión en el deber de adelantar investigaciones disciplinarias	Iniciar y llevar hasta su culminación todos los trámites disciplinarios de competencia de la entidad, de acuerdo a lo señalado en la Ley 734 de 2002	Secretaria General	De acuerdo a los términos señalados Ley 734 de 2002	Procesos en conocimiento	(Procesos abiertos * 100) / procesos en conocimiento	

### PLANEACION ESTRATEGICA

No. HALLA ZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
27	Incumplimiento parcial del artículo 129 de la Ley 1474 de 2011	Para la vigencia 2017 con los dueños de procesos mediante acto administrativo replantearan los planes de acción con indicadores cuantificables y medibles los cuales se ajustaran al plan estratégico de la entidad.	Oficina de Planeación	Diciembre 31 de 2017	Dos (2) resoluciones	(Resoluciones emitidas ajustadas * 100) / 2	

### CONTROL INTERNO

No. HALLA ZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
28	Incumplimiento parcial del Decreto 943 del 2004	Realizar auditorías de Control Interno a los diferentes procesos de la entidad, incluyendo arquezos de caja menor	Oficina de Control Interno	Diciembre 30 de 2017	8	(Auditorías realizadas * 100) / 8	
30	Incumplimiento parcial de planes de mejoramiento	Realizar seguimiento a los avances del Plan de mejoramiento de la AGR, en forma bimensual.	Oficina de Control Interno	Diciembre 30 de 2017	4	(Seguimientos realizados * 100) / 4	



**PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2015**

**PROCESO CONTABLE**

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
3	<i>No se contabilizó cuenta por cobrar por concepto de incapacidad y se observa incapacidad de dudoso recaudo.</i>	Aplicar el procedimiento de Principio de causación del Plan General de Contabilidad Pública. Hacer gestión de cobro a la EPS.	Secretario General, Oficina Jurídica	Desde 1 de Junio al 30 de Diciembre 2017	Total incapacidades generadas	(Total Incapacidades recobradas * 100) / Total de Incapacidades generadas	
4	<i>Diferencias en saldos contables de los costos históricos y depreciaciones de la propiedad planta y equipo con los reportados por el almacén.</i>	Realizar cruce entre oficina de inventarios y contabilidad en forma bimensual	Secretaria General / Contabilidad	A diciembre 31 de 2017	Valor total inventario	(Valor total inventario contabilizado * 100) / Valor total inventario	
8	<i>La Contraloría incorporó recursos que no fueron trasladados formalmente y legalmente por el Municipio de Bucaramanga.</i>	Esta acción de legalización de los recursos del 2015, es de difícil cumplimiento, por cuanto los Decretos de Presupuesto son del resorte del Concejo Municipal y se encuentran gozando de legalidad. La Contraloría se compromete a legalizar ante el Concejo Municipal las incorporaciones de recursos que se generan en la vigencia 2017 y posteriores.	Secretaria General / Área Financiera	Desde 1 de Junio al 30 de Diciembre 2017	Total valor nuevas incorporaciones presupuestales	(Ajustes tramitados ante el concejo * 100) / Valor total de incorporaciones presupuestales	
9	<i>Presupuesto de la Contraloría excedió el límite presupuestal.</i>	Esta acción de legalización de los recursos del 2015, es de difícil cumplimiento, por cuanto los Decretos de Presupuesto son del resorte del Concejo Municipal y se encuentran gozando de legalidad. La Contraloría se compromete a no exceder los límites de gastos de conformidad con la Ley y que se generen en cumplimiento del Presupuesto 2017 y vigencias posteriores.	Secretaria General / Area financiera	Desde 1 de Junio al 30 de Diciembre 2017	Total Presupuesto autorizado de gastos	Total presupuesto ejecutado de gastos * 100) / Total presupuesto autorizado de gastos	

### PROCESO CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
13	<i>Registro y control de los pagos.</i>	Elaboración de un formato de supervisión que me permita llevar de control de los pagos realizados en cada contrato.	Secretaria General	Desde 22 de Mayo al 31 de Diciembre 2017	Contratos celebrados	(Contratos con control de pagos en formato *100) / Contratos celebrados	

### PARTICIPACION CIUDADANA

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
20	<i>Inadecuada gestión documental en los expedientes de requerimientos ciudadanos</i>	Se procederá a verificar la gestión documental utilizada en cada uno de los requerimientos ciudadanos los cuales se establecerán mediante un expediente por cada denuncia y se realizara su seguimiento semestralmente.	Planeación Participación Ciudadana,	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del2017	Total de PQRS	(Expedientes que cumplen con gestión documental* 100) / Total de PQRS	
21	<i>El plan anticorrupción no constituyó una estrategia de lucha contra la corrupción</i>	Para la vigencia 2017 se procederá a establecer una estrategia para el plan anticorrupción establecido para la Contraloría Municipal de Bucaramanga	Oficina Asesora de Planeación	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del2017	1	(Estrategia implementada *100) / 1	
22	<i>No realización de Alianzas estratégicas [Art. 121 de la Ley 1474 de 2011]</i>	Se procederá a celebrar una alianza estratégica para la vigencia 2017 con el fin de cumplir oportunamente con este componente.	Secretaría General, Participación Ciudadana,	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del2017	1	(Alianza estratégica celebrada*100) / 1	

## PROCESOS FISCAL

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
33	<i>Proceso de Responsabilidad Fiscal. Falta de búsqueda de bienes</i>	Ordenar y realizar en todos los procesos de conocimiento búsqueda de bienes relacionada a los vinculados dentro de los procesos que obran en la SubContraloría. Evidenciar en cada expediente la búsqueda de bienes.	Subcontraloria	Mayo a 31 de diciembre de 2017	Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados y activos	(Procesos con evidencia de búsqueda de bienes * 100) / Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados y activos	
34	<i>Proceso de Responsabilidad Fiscal. Dilaciones procesales.</i>	Tramitar con celeridad las actuaciones procesales evitando consideraciones que puedan ser susceptibles de percepción dilatoria dentro de los procesos de conocimiento	Subcontraloria	De enero a 31 de diciembre de 2017	Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados y activos	(Procesos tramitados en términos legales * 100) / Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados y activos	

## TALENTO HUMANO

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
40	<i>Planta temporal no aprobada legalmente.</i>	Por disposición de la alta gerencia no se contratara personal supernumerario sin autorización del Concejo.	Secretaria General	Desde 22 de Mayo al 31 de diciembre de 2017	0	0	
42	<i>Inequidad Salarial.</i>	Por disposición de la alta gerencia no se contratara personal supernumerario.	Secretaria General	Desde 22 de Mayo al 31 de diciembre de 2017	0	0	

## PARTICIPACIÓN CIUDADANA

### TRAMITE DE LA DENUNCIA SIA ATC D012015000731

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
49	<i>Incompleta respuesta a las peticiones del ciudadano</i>	Mediante la implementación del SIA ATC se analizara de fondo las PQRS con el fin de determinar el número de denuncias del quejoso, trasladando en forma completa al competente para su oportuna respuesta de fondo dentro de los términos establecidos por la ley.	Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del 2017	PQDR recibidas	( PQDR analizadas * 100) / PQDR recibidos	

## PROCESO CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA

No. HALLAZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
2	<i>No se evidencia la alimentación de la información correspondiente a los contratistas en el Sistema SIGEP</i>	Designación de una persona de planta (Secretaria Ejecutiva), como administradora del SIGEP, la cual valida la información reportada por el contratista e imprima el Formato Único de Hoja de Vida del Departamento Administrativo de la Función Pública.	Secretaria General / Gestión de Compras y Contratación	Desde 24 de Mayo al 31 de Diciembre 2017	Total contratos de CPS celebrados	(Número de contratos celebrados CPS verificado con SIGEP * 100) / Total contratos de CPS celebrados	
4	<i>La Contraloría Municipal de Bucaramanga no garantiza la publicidad de los actos asociados a los procesos de contratación, en lo que se refiere en el Sistema SECOP</i>	Designación de una persona de planta (Técnico), como administrador del SECOP, la cual realizara la publicación de todos los documentos que deben reposar en el Sistema Electrónico de Contratación Pública.	Secretaria General / Gestión de Compras y Contratación	Desde 24 de Mayo al 31 de Diciembre 2017	Total contratos celebrados	(Número de contratos celebrados subidos a SECOP * 100) / Total contratos celebrados	

**PARTICIPACION CIUDADANA**

No. HALLA ZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
22	Se observaron respuestas que resultaron siendo parciales en razón a que no se verificaron algunos de los hechos denunciados	Mediante la implementación del SIA ATC se analizara de fondo las PQRS con el fin de determinar el número de denuncias del quejoso, trasladando en forma completa al competente para su oportuna respuesta de fondo dentro de los términos establecidos por la ley.	Participación Ciudadana	1 de julio del 2017 hasta el 31 de diciembre del 2017	PQDR recibidas	( PQDR analizadas * 100) / PQDR recibidos	

**PROCESOS FISCAL**

No. HALLA ZGO	RELACIÓN DE OBSERVACIONES FORMULADAS POR LA AGR	RELACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS A DESARROLLAR	AREA Y RESPONSABLE DEL CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN	METAS CUANTIFICABLES	INDICADORES DE CUMPLIMIENTO	ESTADO DE AVANCE
29	<i>Se presentan demoras en el impulso procesal, no se falla con oportunidad en los términos del artículo 52 de la Ley 610 de 2000, así mismo las notificaciones por estado no se realizan de conformidad a la norma, lo que incide en la celeridad de las actuaciones procesales.</i>	Se dará cumplimiento a lo dispuesto en la Ley 1474 del 2011 artículo 106 para las notificaciones y respetando el debido proceso y derecho de defensa se dará impulso procesal	Subcontraloria	Del 22 de mayo al 31 de diciembre del 2017	Total procesos activos	(Total procesos con aplicación Ley 1474/2011 * 100) / Total procesos activos	

**RICARDO VEGA JIMENEZ**  
Contralor Municipal de Bucaramanga ( e )

**GERMAN PEREZ AMADO**  
Asesor Control Interno