



**INFORME EJECUTIVO DE GESTION
VIGENCIA 2014**

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Arauca, Diciembre de 2014

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA

**INFORME EJECUTIVO DE GESTION
VIGENCIA 2014**

MARIA LOURDES CASTELLANOS BELTRAN
Contralora del Departamento de Arauca

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Arauca, Diciembre de 2014

CONTENIDO

PRESENTACIÓN	4
1. RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL 2014	5
1.1 AREA MISIONAL	5
1.1.1 Proceso Auditor	5
1.1.2 Revisión de las Cuentas Anuales	8
1.1.3 Dictamen a los estados Financieros	8
1.1.4 Informe del Estado de las Finanzas del Departamento de Arauca Municipios y Entidades Descentralizadas y del Ambiente.	9
1.1.5 Beneficios del Control Fiscal Ambiental	9
1.1.6 Funciones de Advertencia	10
1.1.7 Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	11
1.1.8 Procesos Administrativos Sancionatorios	12
1.2 AREA ADMINISTRATIVA	12
1.2.1 Contratación Administrativa	13
1.2.2 Programa de Capacitación	15
1.2.3 Programa de Bienestar Social e Incentivos	15
1.2.4 Actualización del MECI – Control Interno	16
1.2.5 Participación Ciudadana	17
1.2.6 Visitas a obras civiles	23
2. APROPIACION Y EJECUCION PRESUPUESTO – VIG. 2014	27
CONCLUSIONES	29

PRESENTACIÓN

Como Contralora del Departamento de Arauca; elegida por la Honorable Asamblea Departamental para el período 2012-2015, doy cumplimiento al mandato constitucional y legal de presentar ante la comunidad en general, el informe sobre la gestión realizada durante la vigencia 2014, en mi función misional de vigilar el uso de los recursos públicos, entendiéndose esta labor como un compromiso de todos.

Ha sido una tarea orientada por el propósito estratégico de hacer del control y la vigilancia fiscal; un compromiso de todos, donde los resultados de la gestión se miden como consecuencia de la cobertura presupuestal y cantidad de sujetos de control, propiciando el cumplimiento de nuestro Plan Estratégico 2012-2015: “Control Fiscal Oportuno y Participativo”

En cuanto a la gestión del control fiscal micro realizada durante la presente vigencia se adelantaron Auditorias Especiales Financieras en la Gobernación de Arauca y cada uno de los siete (7) municipios del departamento, logrando un 100% de coberturas en estas modalidades de auditorias.

En cuanto a la modalidad de la Auditoria Especial a la Contratación Pública se auditaron los municipios de Arauquita, Cravo Norte, Puerto Rondon y Tame, igualmente las entidades de la Empresa Municipal de Servicios Públicos de Arauca – EMSERPA E.I.C.E. E.S.P. y la E.S.E. Departamental Hospital del Sarare en el municipio de Saravena.

Agradezco a la comunidad araucana las expresiones de confianza y credibilidad que nos han manifestado, y a todos los sujetos de control la atención a nuestros pronunciamientos fiscales, dirigidos siempre a construir eficiencia y moralidad pública y a velar por el buen uso de los recursos públicos.


MARIA LOURDES CASTELLANOS BELTRÁN
Contralora del Departamento de Arauca

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

1. RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL 2014

Los resultados de la gestión institucional de la Contraloría Departamental de Arauca durante el 2014 se presentan con base en la ejecución del Plan Estratégico 2012-2015: “Control Fiscal Oportuno y Participativo” llevado a cabo por cada una de los grupos que conforman la estructura organizacional de nuestra entidad.

Cada uno de los logros obtenidos contribuye al cumplimiento integral de las dos áreas, misional y administrativa que conforman la estructura de la contraloría, teniendo en cuenta los objetivos y políticas de calidad de la entidad.

1.1 ÁREA MISIONAL

Esta área es la encargada de adelantar todos los procesos y procedimientos que integran las funciones misionales del control fiscal y/o actividades del deber ser, de nuestra entidad plasmadas en la Ley 42 de 1993, 610 de 2000 y 617 de 2000.

1.1.1 Proceso Auditor

- Control Fiscal Micro.

Para el año 2014 la Contraloría departamental de Arauca ha tenido un total de sesenta y ocho (68) sujetos de control distribuidos así:

Sujetos de Control

1	Gobernación
7	Alcaldías
12	Entidades Descentralizadas
2	Personerías
2	Concejos Municipales
1	Asamblea Departamental
43	Fondos de Servicios Educativos (colegios)

A continuación se relacionan en el siguiente cuadro las auditorías ejecutadas durante la vigencia:

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



Cuadro No. 1 Relación de auditorias ejecutadas durante el año 2014.

No	Entidad	Línea Auditada	Vigencias
1	Gobernación de Arauca (Relleno Sanitario Regional en la Esmeralda – Arauquita)	Ambiental	2013 - 2014
2	Alcaldía de Arauca - EMSERPA E.I.C.E E.S.P. – EMAAR S.A. E.S.P. (Cumplimiento del Contrato de Operación Especializada de Aseo – Construcción Nuevo Relleno Sanitario).	Ambiental	2013 - 2014
3	Alcaldía de Cravo Norte	Contratación	2012-2013
4	Alcaldía de Arauquita	Contratación	2012-2013
5	Gobernación de Arauca	Estados Financieros	2013
6	Alcaldía de Arauca	Estados Financieros	2013
7	Alcaldía de Arauquita	Estados Financieros	2013
8	Alcaldía de Cravo Norte	Estados Financieros	2013
9	Alcaldía de Fortul	Estados Financieros	2013
10	Alcaldía de Puerto Rondon	Estados Financieros	2013
11	Alcaldía de Saravena	Estados Financieros	2013
12	Alcaldía de Tame	Estados Financieros	2013
13	Empresa Municipal de Servicios Públicos de Arauca – EMSERPA E.I.C.E - E.S.P.	Contratación	2013
14	Empresa Social del Estado – ESE Hospital del Sarare	Contratación	2013
15	Alcaldía de Puerto Rondon	Contratación	2012 y 2013
16	Alcaldía de Tame	Contratación	2013

Dentro del Programa General de Auditoria – PGA 2014 se programaron inicialmente un total de diecisiete (17) auditorias de las cuales durante el año se

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

realizaron dieciséis (16) que corresponde a un cumplimiento de ejecución del PGA de un 94.12%.



A continuación se da a conocer la distribución de las auditorias por modalidad ejecutadas: Especial a la Contratación, Ambiental y a los Estados Financieros.



“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

- Control Fiscal Ambiental

Uno de los aspectos ambientales que han generado mayor problemática a nivel nacional y departamental es lo concerniente al manejo integral de los residuos sólidos debido a la producción acelerada por parte de la población en este caso de en cada uno de los municipios del Departamento de Arauca.

En cuanto a lo antes expuesto la Contraloría Departamental de Arauca, adelantó Auditorías Especiales a la Ejecución de los Contratos de Construcción del Relleno Sanitario Regional en la Esmeralda – Arauquita y Cumplimiento al Contrato de Operación Especializada de Aseo – Construcción Nuevo Relleno Sanitario en Arauca.

1.1.2 Revisión de las Cuentas Anuales

Durante la vigencia 2014, se revisaron cuarenta y un cuentas (18) informes de rendición de cuentas anuales de los sujetos de control correspondientes a la gestión realizada durante la vigencia 2012 rendidas por medio electrónico en febrero del 2013 y que la gestión de revisión de las mismas corresponde al 61.19% del total de las cuentas recibidas, porcentaje satisfactorio frente a la alta carga laboral y el escaso recurso humano en la entidad.

- Deuda Pública

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 34 de la Resolución Orgánica No. 001 de 2014 (mayo 14) emitida por parte de la Contraloría General de la República - CGR, en concordancia con el artículo 43 de la ley 42 de 1993 inciso 5to. Del artículo 272 constitución nacional y la ordenanza 03E de 1992.

La contraloría Departamental de Arauca durante la vigencia 2014, la Contraloría Departamental de Arauca presentó mensualmente dentro de los cinco (5) primeros días los informes sobre los movimientos y saldos de la deuda pública suscritos por parte de cada uno de los sujetos vigilados, además de un registro de Deuda Pública dentro de la vigencia.

1.1.3 Dictamen a los Estados Financieros.

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



Durante la vigencia 2014 la Contraloría Departamental de Arauca realizó el dictamen a los estados financieros de la Gobernación de Arauca y todos los siete (7) municipios del departamento.

Cuadro No. 2 Resultados Dictamen Financiero correspondiente vigencia 2014

Sujeto de Control	Dictamen a los Estados Financieros
Gobernación de Arauca	Con Salvedades
Municipio de Arauca	Con Salvedades
Municipio de Arauquita	Con Salvedades
Municipio de Cravo Norte	Adverso o Negativo
Municipio de Fortul	Con Salvedades
Municipio de Puerto Rondón	Con Salvedades
Municipio de Saravena	Adverso o Negativo
Municipio de Tame	Con Salvedades

Es importante mencionar que ninguno de los sujetos de control obtuvo una opinión Limpia o Sin Salvedades y seis (6) de los ocho (8) municipios calificó Con Salvedades. No obstante, los municipios de Cravo Norte y Saravena requieren de un gran compromiso debido a su calificación y finalización del cuatrienio.

Cuadro No. 3 Análisis Financiero Vigencia Fiscal 2014.

Municipio	Cumplimiento Art. 4 ó 6 - Ley 617 de 2000	Marco Fiscal de Mediano Plazo
Departamento de Arauca	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 60%.
Municipio de Arauca	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 65.67%.
Municipio de Arauquita	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 71%.
Municipio de Cravo Norte	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 68%.
Municipio de Fortul	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 69%.
Municipio de Puerto Rondón	Cumplió límite de Gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 76%.

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



Municipio de Saravena	Cumplió imite de Gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 58%.
Municipio de Tame	Cumplió imite de Gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 60%.

1.1.4 Beneficios del Control Fiscal Ambiental - 2014

Se ha logrado obtener un mayor interés y compromiso por parte de la Administración Departamental – Gestor del PAP/ PAD – CUMARE S.A. E.S.P. en cuanto al seguimiento y control de la ejecución de las obras del Relleno Sanitario Regional de la Esmeralda – Araucita y la Administración Municipal – EMSERPA E.I.C.E. E.S.P. – EMAAR S.A. E.S.P. en cuanto a la terminación de la primera fase y puesta en marcha del Relleno Sanitario del municipio de Arauca y la Corporación Autónoma Regional de la Orinoquia – Corporinoquia en cuanto a sus competencias y responsabilidades con el objeto de cumplir con los fines del Estado y así garantizar un derecho constitucional a todos los araucanos como el de gozar de un ambiente sano.

1.1.5 Funciones de Advertencia

Es un instrumento que permite a la contraloría advertir sobre posibles detrimentos de los recursos públicos o bienes naturales del estado a las entidades públicas con el fin de prevenir dichos detrimentos.

A continuación se relacionan los cuatro (4) controles que se emitieron durante la vigencia evaluada:

Entidad Notificada	Oficio / Fecha	Gestión	Situación que generó el control de advertencia
Municipio de Saravena	CD. 161- 0095 25-03-2014	Generado	Presunta irregularidad en el entendido que los tramos a pavimentar dentro del citado contrato requerían de la inmediata reposición de la tubería de acueducto actual de PVC de dos pulgadas (2") por una de mayor diámetro al igual que los colectores del alcantarillado.
Municipio de Arauca	CD. 161- 0100 25-03-2014	Generado	Presuntas irregularidades en la contratación ó inversión de los recursos públicos del Municipio de Arauca, teniendo en cuenta que el alcance del proyecto con

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

			el presupuesto inicial contratado correspondiente a 1.98 km, pero continuó con el mismo alcance una vez adicionados un total de \$1.910.728.571,21.
Todos los Municipios	03-04-2014	Generado	Incumplimiento por parte de los municipios del departamento de Arauca en cuanto a la elaboración, socialización, e implementación de los Planes Municipales de Gestión del Riesgo – PMGR.
Municipio de Tame	13-08-2014	Generado	Reducida capacidad de la celda actual de disposición final de residuos sólidos y suspensión de las obras de construcción del Nuevo Relleno Sanitario Regional ubicado en la vereda Corocito - Tame, mediante el contrato de obra No. 025 de 2011 suscrito por parte CARIBABARE ESP el cual observa con impotencia la inexistencia de una solución definitiva de concertación con la comunidad para el inicio y terminación de dicha obra.

1.1.6 Procesos de Responsabilidad Fiscal, Jurisdicción Coactiva y Sancionatorios.

Durante el año evaluado por parte del Grupo de Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, en desarrollo de sus funciones misionales obtuvo como resultado de su gestión un total de treinta y tres (33) procesos los cuales se detallan en la siguiente información:

Cuadro No.4 Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva sustanciados en el 2014

Estado	Cant.
Indagaciones preliminares, aperturadas en 2014	12
Procesos de Responsabilidad Fiscal aperturados –(ordinarios)	24

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Procesos de Responsabilidad fiscal verbales	2
Imputaciones	0
Procesos de responsabilidad fiscal cesado por pago(Verbal)	1
Fallo con responsabilidad fiscal	0
Fallos sin de responsabilidad fiscal	0
Procesos Aperturados de Jurisdicción Coactiva	2
Número Total de Procesos de Responsabilidad fiscal sustanciados	33
Procesos de responsabilidad fiscal archivados	3

1.1.7 Procesos Administrativos Sancionatorios

Durante el año evaluado por parte del Grupo de Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva en desarrollo de sus funciones misionales obtuvo como resultado de su gestión, la siguiente información:

Cuadro No.5 Relación de Procesos Administrativos Sancionatorios.

Procesos Administrativos Sancionatorios	Cant.
Aperturados - Vigencia 2014	15
Total Procesos Sanc. (Vigencias Ant.+ 2014)	207
Con sanción	25
Archivados por no mérito	17
En Tramite	167

1.2 AREA ADMINISTRATIVA

Esta área es la encargada de adelantar todos los procesos y procedimientos que integran las funciones administrativas propias de una entidad pública, entre ellas

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

las actividades relacionadas con el personal, manejo y administración de los recursos públicos asignados, entre otras.

En cuanto al programa de Bienestar Social, Cultura y Recreación, se adelantaron capacitaciones lúdicas acorde con el presupuesto asignado para tal fin, en donde se contó con la participación de la totalidad de los funcionarios.

1.2.1 Contratación Administrativa

La Ordenación del gasto es competencia plena de la Contralora Departamental, quien suscribió el Plan Anual de Adquisiciones ejecutado durante la vigencia 2014, para lo cual solicitó las disponibilidades y ordenó el gasto de acuerdo a las necesidades planteadas y evaluadas ante el comité de compras, de igual manera se realizaron dos modificaciones al plan anual de adquisiciones quedando un **PAA** por el orden de \$404.848.602.00 de cual se ejecuto conforme a la contratación realizada así:

contratos – vigencia 2014

RESUMEN DE LA CONTRATACION 2014

Tipo de Contrato	No. Contratos	Valor de Contratos (\$)	% sobre el Total
Prestación de Servicios	6	33.516.966.00	16
Compraventa	5	146.231.966.00	70
Obras Pública	1	29.406.871.00	14
Cantidad Total de Contratos	12	209.155.803.00	100

1.2.2 Programa de Capacitación

Se estableció el programa de capacitación para la vigencia 2014 por un valor de \$26.728.896.00, valor que cumplió con lo establecido en el artículo 4 de la ley 1416, y fue ejecutada en un 100% cumpliéndose con la ejecución de la apropiación presupuestada para la vigencia 2014.

Se pudo encontrar que el programa respondía a las necesidades detectadas en los diferentes grupos de trabajo, el despacho del contralor y a las sugerencias de los mismos funcionarios, pero el gran cúmulo de trabajo de los funcionarios limita la participación activa de ellos. Sin embargo dentro de la programación participaron todos, unos en mayor proporción que otros frente a las funciones asignadas.

Las diferentes capacitaciones fueron autorizadas directamente por este despacho a través de resolución, y la selección se dio teniendo en cuenta el área o grupo de trabajo donde se desarrollan cada una de las actividades.

1.2.3 Programa de Bienestar Social e Incentivos

Para el desarrollo del Plan de Bienestar Social se contó con un presupuesto que asciende a los \$25.000.000,00 de los cuales se ejecutó un porcentaje del 51.20% correspondiente a un valor de \$12.800.000,00 con el objeto de contribuir a mejorar las condiciones del ambiente laboral de los funcionarios y proveerles de espacios que sean útiles para el mejoramiento de su nivel de vida, la Contraloría Departamental de Arauca, a través del Plan de Bienestar Social, durante la presente vigencia desarrolló una actividad de bienestar social entre los servidores públicos de la Contraloría Departamental de Arauca, consistente en una integración y recreación fuera de la ciudad.

En razón al cúmulo de trabajo, falta de recursos económicos y con la única meta de poder cumplir con las actividades programadas durante el 2014 solo se pudo ejecutar una actividad durante el año de bienestar social la cual sirvió para relajación ante la gran carga laboral durante la presente vigencia.

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Así mismo, se realizaron actividades de Bienestar Social en las Instalaciones de la Contraloría Departamental, sin afectación presupuestal para la Entidad, organizadas de la siguiente manera reconocimiento de fechas especiales como día de la Madre, día de la Secretaria, día de la mujer y cumpleaños de todos los compañeros de trabajo.

En conclusión el programa de bienestar social se encaminó a desarrollar actividades que propiciaran y brindaran al talento humano un ambiente de trabajo que favoreciera la participación, y el sentido de pertenencia creando un clima organizacional favorable.

Todo esto obedeciendo a los a los lineamientos trazados en el Decreto 1227 de abril 21 de 2005; “Por el cual se reglamenta parcialmente el Decreto 1567 de 1998”, que tiene relación con la creación del Sistema Nacional de BIENESTAR SOCIAL E INCENTIVOS para los Empleados del Estado, al igual que la resolución No 290 de 1998 en la que se diseñó el Plan Institucional de Bienestar Social e Incentivos para los funcionarios de la Contraloría Departamental, la cual se encuentra vigente.

Finalmente, manifiesto que el propósito del programa se cumplió para los servidores públicos, lo que generó una mayor motivación en el desempeño eficaz y el compromiso con este ente de control.

1.2.4 Actualización del Modelo Estándar de Control Interno - MECI

Durante la presente vigencia la Contraloría Departamental de Arauca, ha mantenido y sostenido la implementación del MECI, sin embargo fue necesario realizar una actualización de conformidad con el Decreto 943 de 2014, el cual nos obliga a la actualización del MECI versión 2014, para lo cual se llevaron acabo las siguientes actividades así:

Al finalizar el mes de junio de 2014 se realizo una prueba de conocimiento de la entidad o actualización de la entidad al interior de los grupos de trabajo con el fin de realizar una sensibilización de lo que existía y se debía actualizar.

Posteriormente en el mes de julio del presente año se hizo un breve diagnóstico de lo que se encontraba documentado con el fin de ver el estado en que se encontraba el MECI implementado desde el 2005, correspondiendo este proceso a la etapa II del nuevo MECI 2014.

Continuando con la fase III la cual correspondió a la planeación de la actualización de lo que se realizaría, esto por fecha se realizó a finales del mes de agosto tal cual como lo establecía el Decreto.

Actualmente nos encontramos en la etapa de la ejecución y seguimiento al MECI finalizando esta a finales del mes de noviembre para concluir su cierre hacia finales del mes de diciembre de 2014 o el mes de enero de 2015 y poder así cumplir con lo normado en el decreto 943 de 2014 y la circular emitida por la Auditoría General de la República.

Sin embargo independientemente del nivel jerárquico todos y cada uno de los servidores públicos de la entidad han evaluado y controlado su trabajo a fin de detectar las desviaciones y efectuar los correctivos de manera oportuna para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de la función de tal manera que la ejecución de los procesos, actividades y/o tareas bajo su responsabilidad, se desarrollen con fundamento en los principios establecidos en la constitución política y normas que por competencia corresponden.

1.2.5 Participación Ciudadana

En cuanto a este eje importante dentro de la función misional de la contraloría se cuenta con el Comité de Quejas el cual viene implementando un proceso de depuración, revisión y trámite de las mismas tendiente a mejorar la atención de las mismas en términos de celeridad y eficiencia.

Durante la vigencia del año 2014, se han recepcionado las siguientes quejas:

RAD.	FECHA DE RECIBIDO	TIPO DE REQUERIMIENTO	ASUNTO	ENTIDAD AFECTADA
D. 001-2014	NUR 1649 23-12-2013	DENUNCIA	Presuntas irregularidades en la invitación pública N° 001 de 2009, cuyo objeto era contratar el suministro de energía eléctrica para satisfacer la demanda en el periodo comprendido entre el 01 de diciembre del 2009 y 31 de marzo de 2010.	ENELAR ESP
D. 002-2014	NUR 1654 26-12-2012	QUEJA	Solicita que se investigue al Alcalde Municipal de Tame, por presunto incumplimiento de sentencia judicial.	ALCALDÍA MUNICIPAL DE TAME.
D. 003-2014	NUR 1599/27-12- 2013	DENUNCIA	TRASLADO DE HALLAZGO EN DENUNCIA 2011-26181-80814-D, Respecto a evidencia de pérdida de \$1.900.000, por derivados del manejo de recursos de la empresa de acueducto ASOCARACOL	MUNICIPIO DE ARAUCA-ASOCARACOL

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



D-.004	NUR 0184/14-02-2014	QUEJA	Queja sobre contratos N° 055, 079, 064 y Otros y denuncias de malos procedimientos	EMSERPA EIECE-ESP
D. 005-2014	NUR 1645/12-02-2014	DENUNCIA	Solicita que se investigue las razones por las cuales la actual administración del Hospital san Vicente de Arauca, ha contratado obras de mantenimiento y adecuación de las actuales instalaciones del HSVA especialmente donde funciona Almacén	HOSPITAL SAN VICENTE DE ARAUCA
D. 006-2014	NUR:04-03-2014	DENUNCIA	Presuntas irregularidades en la contratación de las vigencias 2012 y 2013	MUNICIPIO DE SARAVENA
D. 007-2014	NUR 257 /06-03-2014	DENUNCIA	DENUNCIO POR MANEJO IRREGULAR 476 DE 2013	ENELAR E.S.P
D.008-2014	24-03-2014	DENUNCIA	Solicita que se investigue ciertas irregularidades en la ejecución del contrato para reparación y mantenimiento del matadero municipal de Cravo Norte, que fue declarado en zona de alto riesgo y por esta razón no se le dio el uso para el cual fue construido. Sin embargo el alcalde contrató nuevas obras en el 2013	Municipio de Cravo Norte
D. 009-2014	NUR 304 /20-03-2014	QUEJA	Falta de planeación en la ejecución del contrato de obra 307 del 2013 cuyo objeto es "mejoramiento y rehabilitación el dique vía en el municipio de Arauca".	Gobernación de Arauca
D. 010-2014	NUR 330-333 del 27-03-2014	QUEJA	Queja formal contra Servidores en Averiguación de las Empresas Promotoras del Servicio de Salud, del Municipio de Arauca.	ESE Jaime Alvarado y Castilla
D.011-2014	NUR: 658 27-03-2014	QUEJA	Queja formal contra funcionario de la ESE Jaime Alvarado y castilla, por pérdida de biológicos por congelamiento.	ESE Jaime Alvarado y Castilla
D.012-2014	NUR 349 31.03.2014	DENUNCIA	Solicita investigar la ejecución del contrato interadministrativo No 002-2012cuyo objeto es Actualización Catastral para la zona urbana y rural de los Municipios de TAME - SARAVENA	MUNICIPIO DE TAME
D.013-2014	NUR 439	DENUNCIA	Investigar a la Junta Directiva Del Hospital del Sarare por realizar concurso para nombrar de manera ilegal a un director	HOSPITAL DEL SARARE ESE DE SARAVENA
D.014-2014	NUR 584 16-05-2014	DENUNCIA	Presuntas irregularidades en la estabilidad y calidad de la obra ejecutada mediante contrato N° 544 de 2009, cuyo objeto es el diseño y construcción de equipamientos que constituyan espacio público para la movilidad de peatones fase I en el municipio de Arauca	Departamento de Arauca
D.015-2014	NUR 593 19-05-2014	DENUNCIA	Solicitud de apertura de investigación fiscal en contra de la ESE Hospital San Vicente de Arauca y demás funcionarios responsables por la presunta conducta de pago de trabajo suplementario no laborado de una funcionaria y pago de lo no trabajado	HOSPITAL SAN VICENTE DE ARAUCA

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



D.016-2014	NUR 673 10-06-2014	DENUNCIA	Presuntas irregularidades en la asignación de cupos para el préstamo de maquinaria agrícola de la administración del municipio de Tame, en la administración de los recursos captados por este servicio y el uso de la maquinaria en otras actividades fuera de la jurisdicción del municipio de Tame.	MUNICIPIO DE TAME
D.017-2014	NUR 761/08-07-2014	DENUNCIA	Presuntas irregularidades en los procesos de contratación para la adquisición de bienes destinados a las oficinas de la dirección seccional de Fiscalías de Arauca-	Departamento de Arauca
D.018-2014	NUR 825/23-07-2014	QUEJA	Se solicita acompañamiento por la grave situación financiera que está atravesando el Hospital San Vicente de Arauca	Hospital san Vicente de Arauca
D.019-2014 4	NUR 992/05-09-201	DENUNCIA	Solicita investigación a proyecto de adquisición de bienes productivos como el desarrollo del plan de vida de la comunidad indígena Bayoneros, Cajaros y el Vigía; servicios de asistencias técnicas agrícolas y pecuarias a pequeños productores del municipio de Arauquita, departamento de Arauca. Que se revise el proyecto, a la comunidad le fue entregado un motor fuera de borda de 40 caballos de fuerza sin sus respectivos documentos de propiedad, matrícula, internación, ni factura de compra por parte del Contratista. El motor no es Venezolano, los precios de la factura que les entregaron es de \$15.000.000 en Colombia vale aprox. \$8.000.000. No tener los documentos les genera problemas con la guardia venezolana. El ganado que les fue entregado tampoco tiene papeletas están a nombre del contratista. Se necesita revisar el valor de las herramientas. Adjuntan copias de factura del motor y de las herramientas, al igual que del contrato.	Municipio de Arauquita
D.020-2014	NUR 1080/24-09-2014	DENUNCIA	Solicita averiguar la adquisición de una lavadora industrial que la parecer no tiene contrato, además fue adquirida por contrabando y no está prestando ningún uso	Hospital de Sarare
D.021-2014	NUR 1158 16/10/2014	DENUNCIA	Denuncia que el Municipio de Saravena no ha cancelado las deudas de los servicios bomberiles de los años anteriores y del 2014.	Municipio de Saravena
D.022-2014	NUR.1371/18-12-2014	DENUNCIA	Denuncia por presuntas irregularidades en la contratación del municipio de Puerto Rondón, durante la vigencia fiscal 2014.	Municipio de puerto Rondón

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



D.010-2013	NUR-0214/ 05-02-2013	DENUNCIA	Incumplimiento en la ejecución del contrato de obra No 715 de 2011, cuyo objeto es adecuación puente El Ormedillo II Etapa del Municipio de Arauca construcción	ARCHIVADA
------------	-------------------------	----------	---	-----------

Por otra parte, en cuanto a este proceso misional estratégico de la contraloría el despacho logró participar en diferentes actividades promovidas por los sujetos de control con el fin de realizar el respectivo acompañamiento en algunos casos a las mismas veedurías ciudadanas como el contrato de la vía Matapalito – Caracol y el Complejo Ferial de Arauca, las diferentes actividades que contaron con la presencia de la contraloría se relacionan a continuación:

Fecha y Lugar	Descripción de la Actividad	Sujeto de Control o Beneficiario	Registro Fotográfico
ENERO 24 – SITIO DE LAS OBRAS	ACOMPañAMIENTO A LA VEEDURIA DEL CONTRATO - VIA EL CARACOL	VEEDURIA CIUDADANA	
FEB. 03 – AUDITORIO LLANERIAS - ARAUCA	ACOMPañAMIENTO A LA VEEDURIA DEL CONTRATO - VIA EL CARACOL	VEEDURIA CIUDADANA	

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



<p>FEB. 28 – SITIO DE LAS OBRAS</p>	<p>SOCIALIZACION II ETAPA – COMPLEJO FERIAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	<p>DPTO DE ARAUCA</p>	
<p>MARZO 19 – DUMA DPTAL</p>	<p>PARTICIPACION CONTROL POLITICO - SECTOR INFRAESTRUCTURA VIAL</p>	<p>DPTO DE ARAUCA</p>	
<p>MARZO 31 – AUDITORIO LLANERIAS - ARAUCA</p>	<p>SOCIALIZACION PAVIMENTO PARA SECTORES CRITICOS DE LA COMUNA 1 Y 3</p>	<p>MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	
<p>ABRIL 24 – AUDITORIO CIUDADELA DE LA PAZ - ARAUCA</p>	<p>PARTICIPACION EN LA RENDICION DE CUENTAS – VIGENCIA 2013</p>	<p>MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	
<p>ABRIL 29 – AUDITORIO BIBLIOTECA VIRTUAL – CENTRO DEL CONOCIMIENTO - TAME</p>	<p>PARTICIPACION EN LA RENDICION DE CUENTAS – VIGENCIA 2013</p>	<p>MUNICIPIO DE TAME</p>	

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



<p>JUNIO 09 – RECINTO DEL CONCEJO MUNICIPAL DE PUERTO RONDON</p>	<p>ACOMPAÑAMIENTO AL CONCEJO MUNICIPAL DE PUERTO RONDON – RESIDUOS SOLIDOS</p>	<p>MUNICIPIO DE PUERTO RONDON</p>	
<p>JUNIO 13 – AUDITORIO CDA</p>	<p>CAPACITACION A VEEDURIAS CIUDADANAS DEL MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	<p>VEEDURIAS CIUDADANAS</p>	
<p>JULIO 17 – CENTRO POBLADO DE LA ESMERALDA</p>	<p>ACOMPAÑAMIENTO A LA ASAMBLEA DPTAL DE ARAUCA EN CESION ESPECIAL EN EL CENTRO POBLADO DE LA ESMERALDA</p>	<p>MUNICIPIO DE ARAUQUITA</p>	
<p>OCT. 30 – ADITORIO CDA</p>	<p>ACOMPAÑAMIENTO A LA AGR – CAPACITACION A VEEDURIAS EN EL CONTROL FISCAL</p>	<p>VEEDURIAS CIUDADANAS</p>	

1.2.6 Visitas y seguimiento a obras civiles

Durante el período evaluado de la vigencia 2014, se realizaron un total de doce (12) visitas y seguimientos a obras de impacto en el departamento de Arauca, de las cuales se relacionan a continuación:

Fecha	Objeto de la visita	Registro Fotográfico
-------	---------------------	----------------------

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



<p>ENE. 24</p>	<p>CONTRATO DE OBRA No. 041 DE 2013 "MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LA VIA MATAPALITO – CARACOL, MUNICIPIO DE ARAUCA, DEPARTAMENTO DE ARAUCA"</p>	
<p>MAR. 06</p>	<p>CONTRATO DE OBRA No. "CONSTRUCCION DESARENADORES CAÑO CORDOBA EN EL MUNICIPIO DE ARAUCA"</p>	
<p>JUN. 09</p>	<p>"CONSTRUCCION DE PAVIMENTO RIGIDO – URBANIZACION EL ARAUCO EN EL MUNICIPIO DE ARAUCA".</p>	
<p>JUN. 13</p>	<p>"CONSTRUCCION II ETAPA DEL COLEGIO CAMILO TORRES EN EL MUNICIPIO DE ARAUCA".</p>	

"Control Fiscal Oportuno y Participativo"

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



JULIO 17	RELLENO SANITARIO REGIONAL LA ESMERALDA	
JULIO 17	“CONSTRUCCION DEL CANAL AGUAS LLUVIAS LA ESMERALDA EN EL MUNICIPIO DE ARAUQUITA”.	
AGO. 01	CONTRATO DE OBRA No. SMC – CN-007-2013 “MANTENIMIENTO Y ADECUACION AL MATADERO MUNICIPAL, EN EL MUNICIPIO DE CRAVO NORTE, DEPARTAMENTO DE ARAUCA”.	
SEP. 09	CONTRATO DE OBRA No. 612 DE 2013 “CONSTRUCCION SEGUNDA ETAPA DEL COMPLEJO FERIAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA, DEPARTAMENTO DE ARAUCA”.	

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



SEP. 24	CONTRATO DE OBRA No. 715 DE 2011 “ADECUACIÓN PUENTE ORMEDILLO ETAPA II VÍA PICURE – EL SOCORRO ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA”.	
OCT. 02	CONTRATO DE OBRA No. 004 DE 2011 “LA CONSTRUCCION SEGUNDA ETAPA DE LA PLAZA DE MERCADO DE TAME EN EL MUNICIPIO DE TAME, DEPARTAMENTO DE ARAUCA”	
NOV. 13	CONTRATO DE OBRA No. 662 DE 2013 -“CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO Y/O ADECUACIÓN DE LAS CANCHAS DEPORTIVAS DE LOS BARRIOS MATA VENADO, VEINTE DE JULIO, BARRIO VILLA DEL PRADO, CANCHA LOS FUNDADORES, MIRAMAR, EL TRIUNFO, FLOR DE MI LLANO, ARAGUANEY, OLÍMPICO, PORVENIR Y EL BOSQUE, MUNICIPIO DE ARAUCA”	

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



NOV. 14	CONTRATO DE OBRA No. 715 DE 2011 “ADECUACIÓN PUENTE ORMEDILLO ETAPA II VÍA PICURE – EL SOCORRO ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA”.	
---------	---	--

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



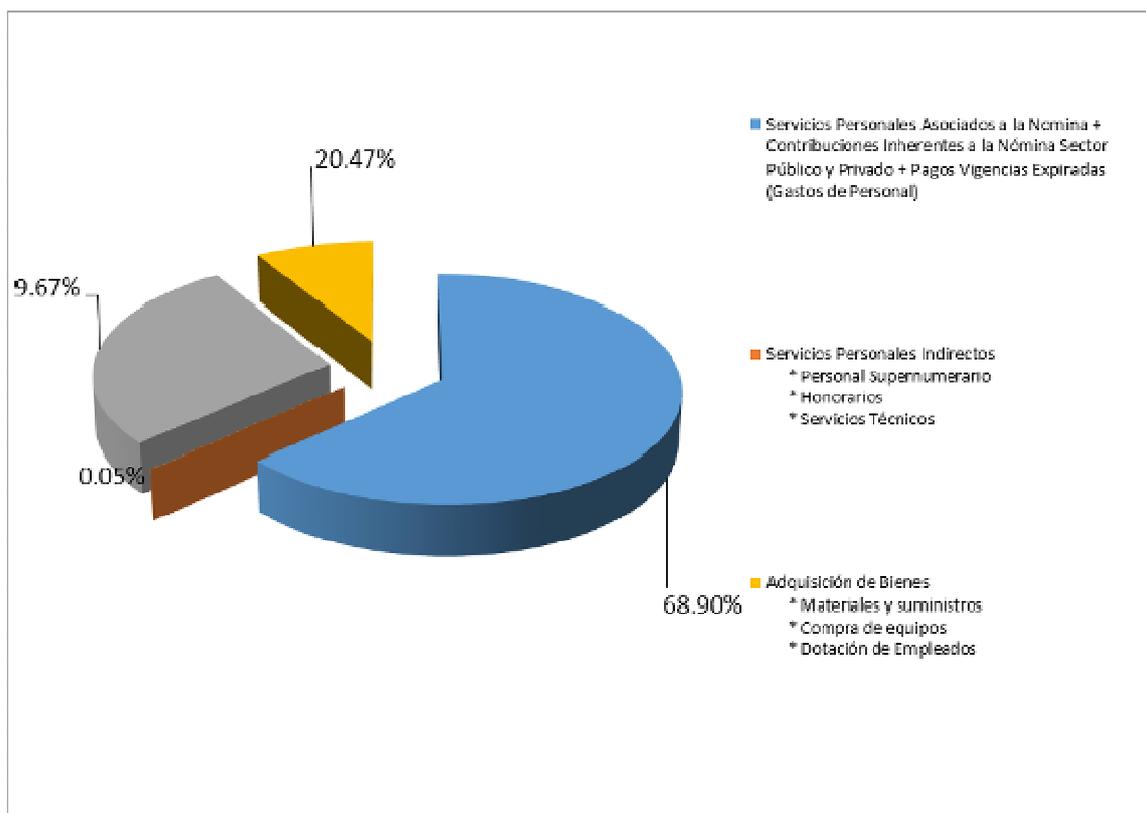
2 APROPIACION Y EJECUCION PRESUPUESTO - VIGENCIA 2014

PORCENTAJE DE EJECUCION DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES VIGENCIA 2014 FECHA DE CORTE: 31 DE DICIEMBRE DE 2014		
APROPIACION PRESUPUESTAL	VALOR (\$)	PORCENTAJE (%)
GASTOS DE PERSONAL	\$ 921,416,009	68.95
Servicios Personales Asociados a la Nomina + Contribuciones Inherentes a la Nómina Sector Público y Privado + Pagos Vigencias Expiradas (Gastos de Personal)	\$ 920,788,727	68.90
Servicios Personales Indirectos * Personal Supernumerario * Honorarios * Servicios Técnicos	\$ 627,282	0.05
GASTOS GENERALES	\$ 402,824,185	30.14
Adquisición de Bienes * Materiales y suministros * Compra de equipos * Dotación de Empleados	\$ 129,254,038	9.67
Adquisición de Servicios * Servicios Públicos * Impresos y Publicacion * Comunicaciones y Transporte * Seguros y Pólizas de Manejo * Mantenimiento * Fondo de Capacitación * Bienestar Social * Concurso Carrera Administrativa (Ley 909 de 2004) * Comisiones, Intereses y Gastos Bancarios * Sistematización * Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 273,570,147	20.47
PRESUPUESTO DEFINITIVO VIGENCIA 2014.....	\$ 1,336,444,780	
TOTAL EJECUTADO VIGENCIA 2014.....	\$ 1,324,240,194	99.09

Del cuadro anterior concluimos que el mayor porcentaje de nuestra ejecución presupuestal corresponde a los servicios personales asociados a la nómina alrededor de un 60% de nuestro presupuesto.

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Gráfico No. 3 Ejecución Presupuestal de la vigencia 2014



CONCLUSIONES

El Plan General de Auditorias – PGA 2014 se cumplió en un 94.12% de acuerdo al número de auditorias programadas y ejecutadas.

En cuanto a las auditorias financieras especialmente se logró durante la vigencia 2014 una cobertura del 100% de los entes territoriales lo cual ha redundado en un mejoramiento de las administraciones públicas, en cuanto a la modalidad de contratación administrativa se logró auditar el 50% de los ocho (8) entes territoriales, ósea, la gobernación de Arauca y todos sus municipios.

También se pudo cumplir con el 61.19% de revisión de las cuentas rendidas a la entidad, correspondientes a la vigencia 2012, rendidas en la vigencia 2013.

Se logró cumplir con el dictamen a los estados financieros del departamento, se realizó el registro de duda publica presentado por nuestro sujeto de control al igual que se realizaron mensualmente los informe correspondiente a las deudas registradas vigentes en el 2014.

Por otra parte es importante mencionar que durante la vigencia evaluada se presentaron tres (3) problemáticas asociadas a la gestión integral de los residuos sólidos en cuanto a la infraestructura de los rellenos sanitarios para la disposición final en su orden relleno sanitario del municipio de Arauca, del centro poblado de la Esmeralda en Arauquita y la vereda Corocito en Tame, se logró auditar lo correspondiente a los dos (2) primeros lo cual ha redundado en beneficio de la comunidad del departamento de Arauca, logrando un 66.67% de cumplimiento en los temas ambientales en este caso de los residuos sólidos municipales.

La participación ciudadana como función misional, se ejerció mediante la implementación de un proceso de recepción, trámite y respuesta de quejas a la comunidad; también se adelantó un plan de capacitación a las veedurías ciudadanas y apoyar la red departamental de participación ciudadana del departamento de Arauca.


MARIA LOURDES CASTELLANOS BELTRÁN
Contralora del Departamento de Arauca