

**INFORME DE GESTIÓN**  
**VIGENCIA JUNIO 30 DE 2015**  
**PROCESO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO**

**GERSON HUGO SUAREZ ORDOÑEZ**



## COMPOSICION INGRESOS DE LA CONTRALORIA

| INGRESOS   | 3705 | 100% |
|--|------|------|
| Aportes del Departamento ( Ley 617 06/10/2000)           | 2662 | 71%  |
| Contribuciones Cuotas de Auditaje ( Ley 617 06/10/2000). | 1043 | 28%  |

## EJECUCION DE INGRESOS

| PRESUPUESTOS Y MODIFICACIONES |            |             |            | TOTAL<br>RECONOCIMIENTOS | TOTAL<br>RECAUDOS | SALDO<br>POR<br>INGRESAR |
|-------------------------------|------------|-------------|------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
| INICIAL                       | ADICCIONES | REDUCCIONES | DEFINITIVO |                          |                   |                          |
| 3.642                         | 63         | 0           | 3705       | 3705                     | 1679              | 206                      |

Del total del presupuesto aprobado y el cual alcanzó los \$ 3.705.millones de pesos, a junio 30 de 2015 se han recaudado \$ 1679 millones de pesos equivalente al (45.31%) del total general de lo proyectado.

## EJECUCION DE GASTOS

| PRESUPUESTOS Y MODIFICACIONES |         |           |            | TOTAL<br>COMPROMISOS | TOTAL<br>COMPROM. | SALDO<br>PRESUP. |
|-------------------------------|---------|-----------|------------|----------------------|-------------------|------------------|
| INICIAL                       | ADICIÓN | REDUCCIÓN | DEFINITIVO |                      |                   |                  |
| 3.642                         | 89      | 26        | 3.705      | 1423                 | 1423              | 2.282            |

Del total del presupuesto aprobado y el cual tocó los \$ 3.705 millones de pesos, se comprometieron a 30 de junio de 2015 \$ 1423 millones de, equivalente (38.4%) del total general de lo planeado.

## EJECUCION PRESUPUESTAL

|                                       | \$ VALOR<br>EJECUTADO | %    | OBSERVACIONES  |
|---------------------------------------|-----------------------|------|--|
| <b>SERVICIOS<br/>PERSONAL</b>         | 2.527.441.502         | 64.5 | Sueldo, auxilios de transporte, horas extras, prima de vacaciones, bonificación de vacaciones, prima de servicios etc.     |
| <b>GASTOS<br/>GENERALES</b>           | 229.780.527           | 5.6  | Cafetería, y aseo, papelería elementos de aseo, gasolina, dotación , Mantenimiento de vehículos e instalaciones locativas, |
| <b>APORTES<br/>PATRONALES</b>         | 832.000.952           | 22   | Aportes al sistema de seguridad social en Salud, Parafiscales y Cesantías.   |
| <b>SETENCIAS Y<br/>CONCILIACIONES</b> | 115.576.238           | 7.9  | Sentencia de JUAN CARLOS FERNANDEZ OSORIO Q.E.P.D  |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>3.704.799.219</b>  |      |  |

## CONTRATOS CELEBRADOS

| CLASE DE CONTRATO           | \$ VALOR CONTRATADO | No PART. | OBSERVACIONES   |
|-----------------------------|---------------------|----------|---|
| PRESTACIÓN DE SERVICIOS     | 40.220.319          | 7        | Correspondencia, capacitación a funcionarios internet, telefonía móvil, |
| SUMINISTRO <COMPRA - VENTA> | 22.586.008          | 4        | Cafetería, y aseo, papelería y elementos de aseo, gasolina, dotación    |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION  | 6.894.000           | 2        | Mantenimiento de vehículos e instalaciones locativas,                   |
| SEGUROS                     | 7.446.589           | 2        |   |
| TOTAL                       | 77.146.916          | 15       |   |

# INFORME DE GESTIÓN VIGENCIA 2014

JURISDICCIÓN COACTIVA Y PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

**JAIRO ALEXANDER MORA MONROY**

## **OBJETIVO :**

La Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva para contribuir en el cumplimiento de la misión institucional como consecuencia del control fiscal posterior y selectivo, busca determinar la responsabilidad de los gestores fiscales en el manejo de los recursos públicos para lograr el resarcimiento del daño o detrimento causado al erario, **sanciona a los servidores públicos y particulares que obren contrariando los principios legales y cobra las obligaciones líquidas y debidamente ejecutoriadas por la Contraloría.**



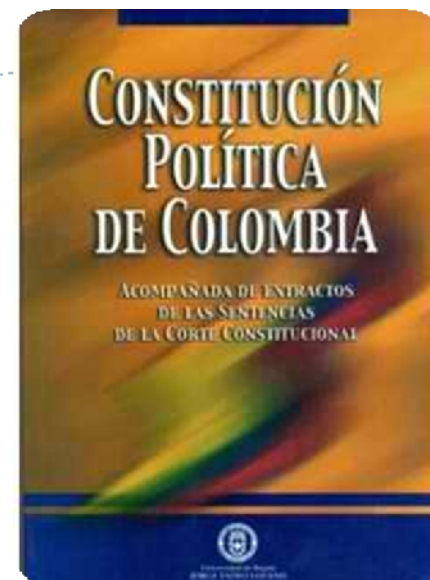


Esta Departamental a través de la oficina de Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios asume las decisiones respetando los preceptos legales establecidos en:

1. La Constitución política artículos 268-5 y 272
2. Ley 42 de 1993

Para Imponer las Sanciones Administrativas:

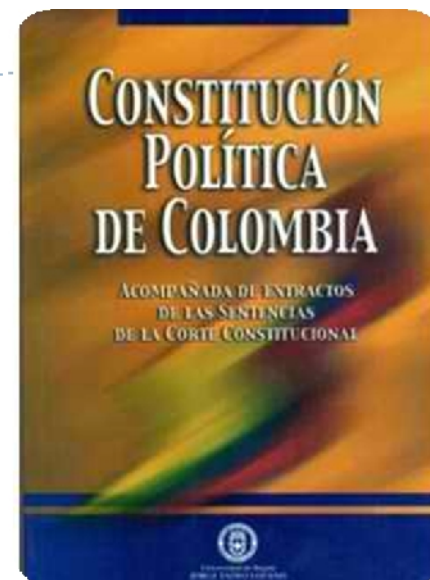
1. Ley 1474 de 2011
2. Ley 1437 de 2011 y



3. Resolución Interna 820 de 2013 en concordancia con la Resolución 705 de 2011.

En el proceso Coactivo:

1. Ley 610 de 2000
2. Ley 1066 de 2006
3. Estatuto Tributario Nacional
4. Resoluciones Internas 471 y 472 de 2009

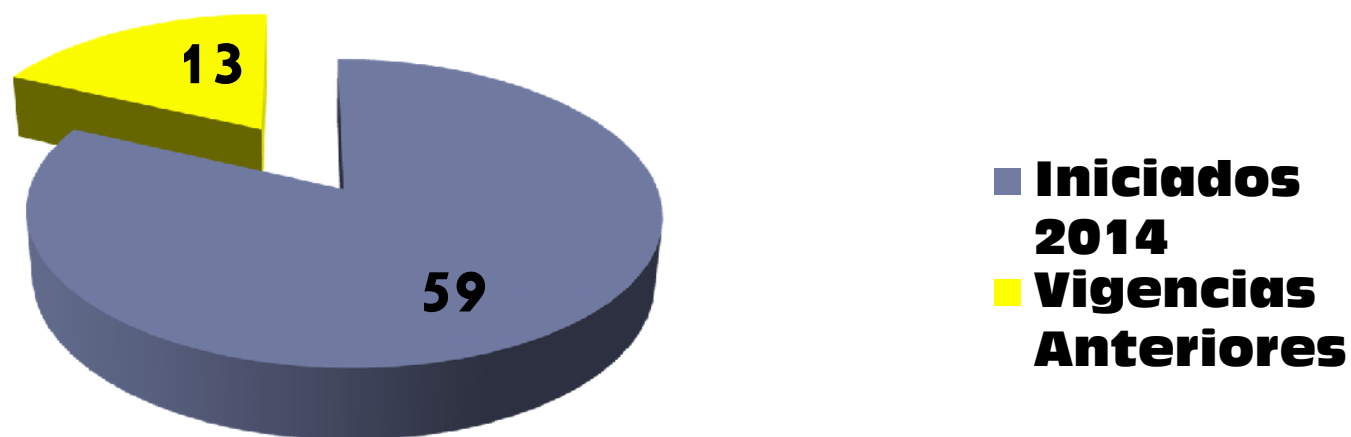


## GESTION

### PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS ADELANTADOS DURANTE LA VIGENCIA 2014

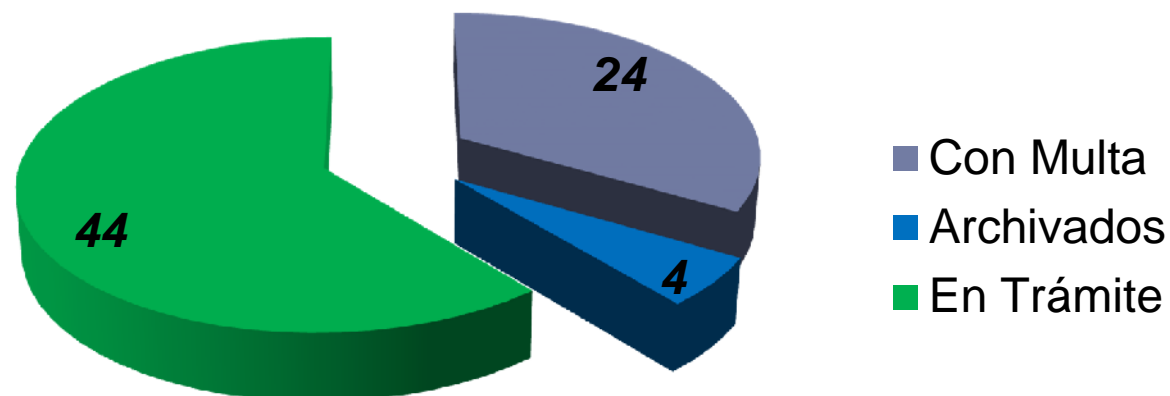


## Procesos Tramitados PAS



En la vigencia 2014 la Oficina de Jurisdicción Coactiva y Procesos Administrativos Sancionatorios tramitó 72 Procesos Administrativos Sancionatorios; de los cuales 13 forman parte de vigencias anteriores y 59 corresponde al 2014.

## Procesos Decididos vigencia 2014



De los 72 Procesos Administrativos Sancionatorios, 28 fueron decididos en la vigencia 2014, donde en 24 procesos se impuso sanción de multa, 4 fueron archivados y 44 se encuentran en trámite

VALOR TOTAL SANCIONES PROCESO  
ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO 2014  
**\$60.193.400**

RECAUDO  
2014

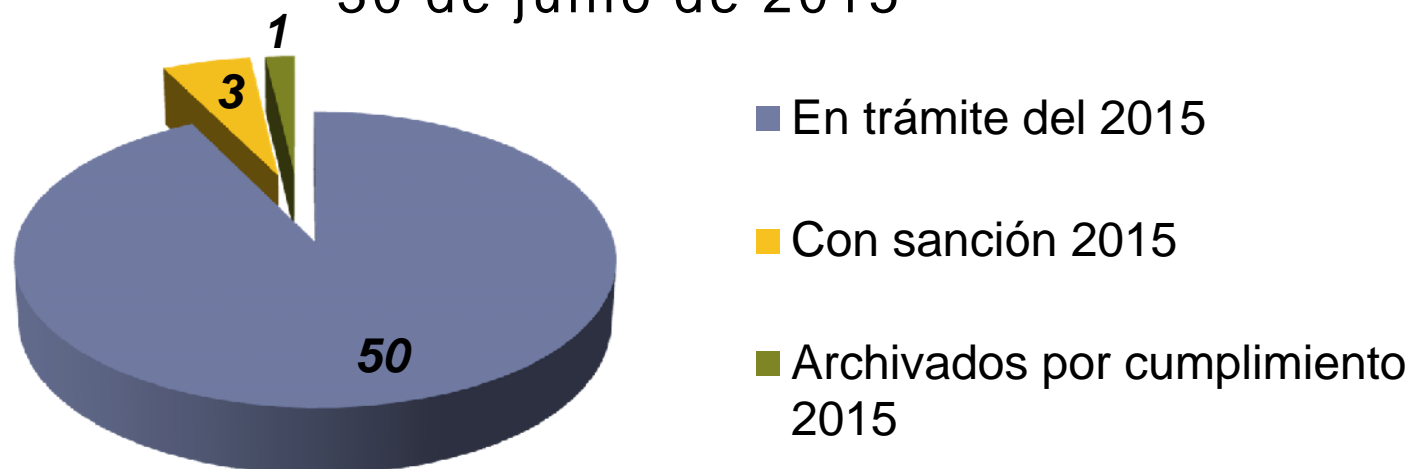
RECAUDO  
VIGENCIA  
ANTERIOR



**\$5.200.000**

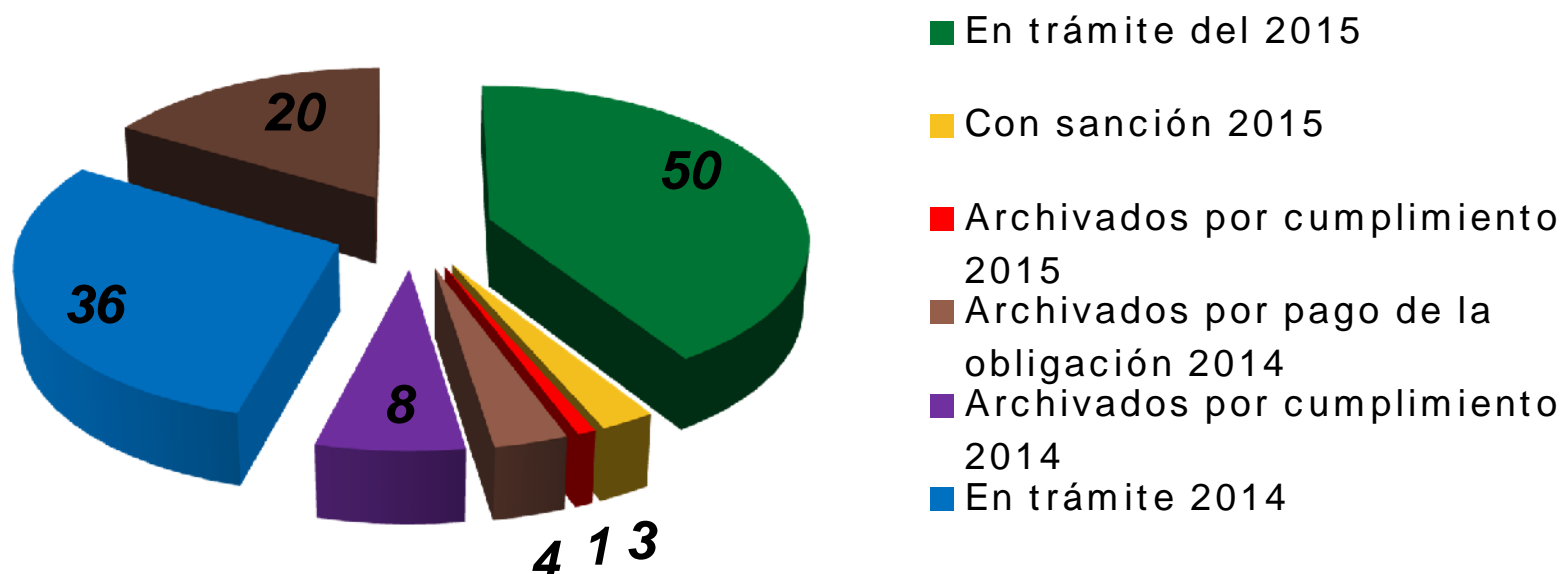
**\$2.600.000**

## Procesos Sancionatorios tramitados a corte 30 de junio de 2015



En el año 2015 se iniciaron 54 procesos a corte 30 de junio, de los cuales se sancionaron 3 y se archivó por cumplimiento 1 proceso

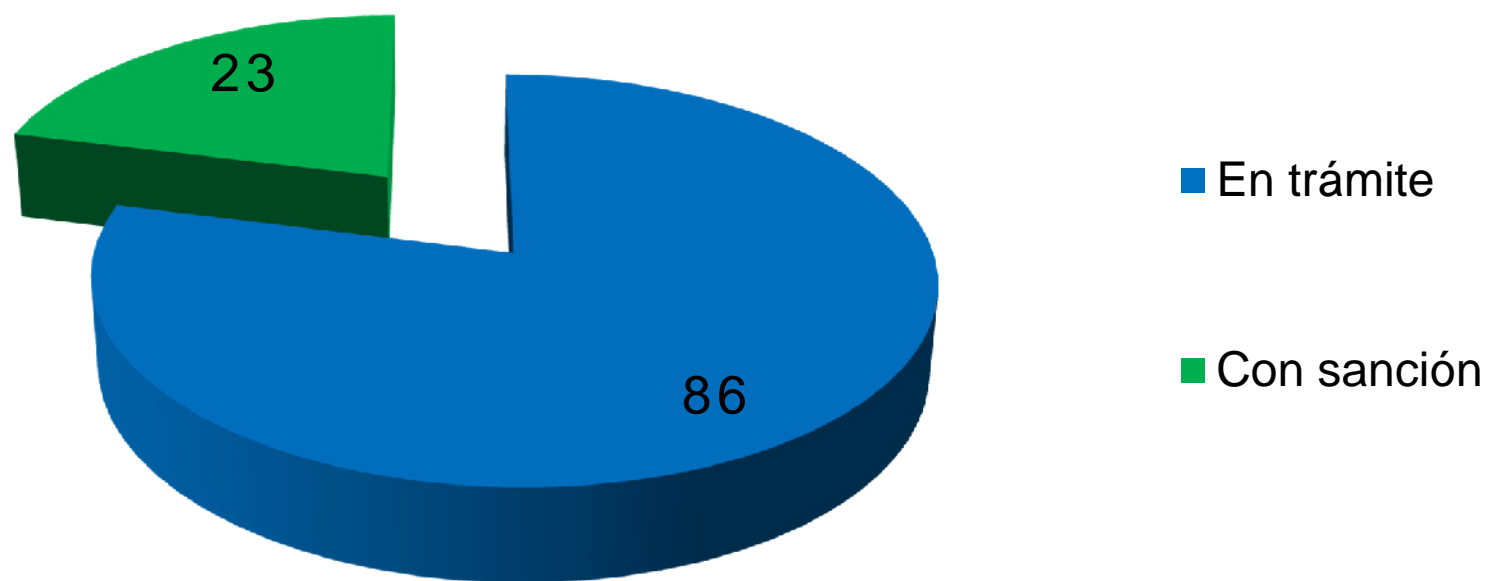
## Trámite de procesos sancionatorios a 30 de junio de 2015 vigencias 2014 y 2015



A corte 30 de junio de 2015, se iniciaron 54 procesos sancionatorios, de los cuales se sancionaron 3 y se archivó 1 proceso por cumplimiento y de la vigencia 2014, se archivaron 4 por pago de la obligación y 8 por cumplimiento.



## Consolidado a 30 de junio vigencias 2014 y 2015



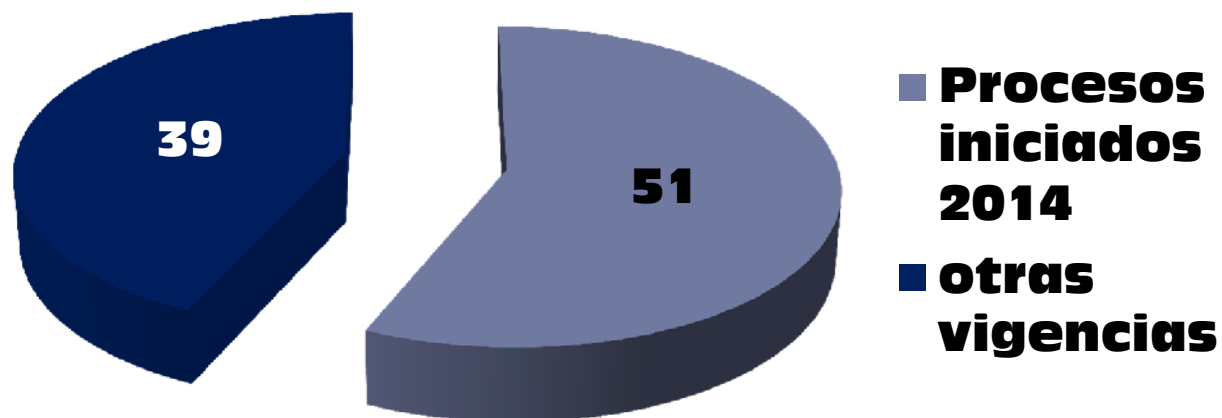
A corte 30 de junio de 2015 se encuentran vigentes 86 procesos en trámite y 23 procesos con sanción, para un total de 109 proceso sancionatorios vigentes

## GESTION

### PROCESOS COACTIVOS ADELANTADOS DURANTE LA VIGENCIA 2014

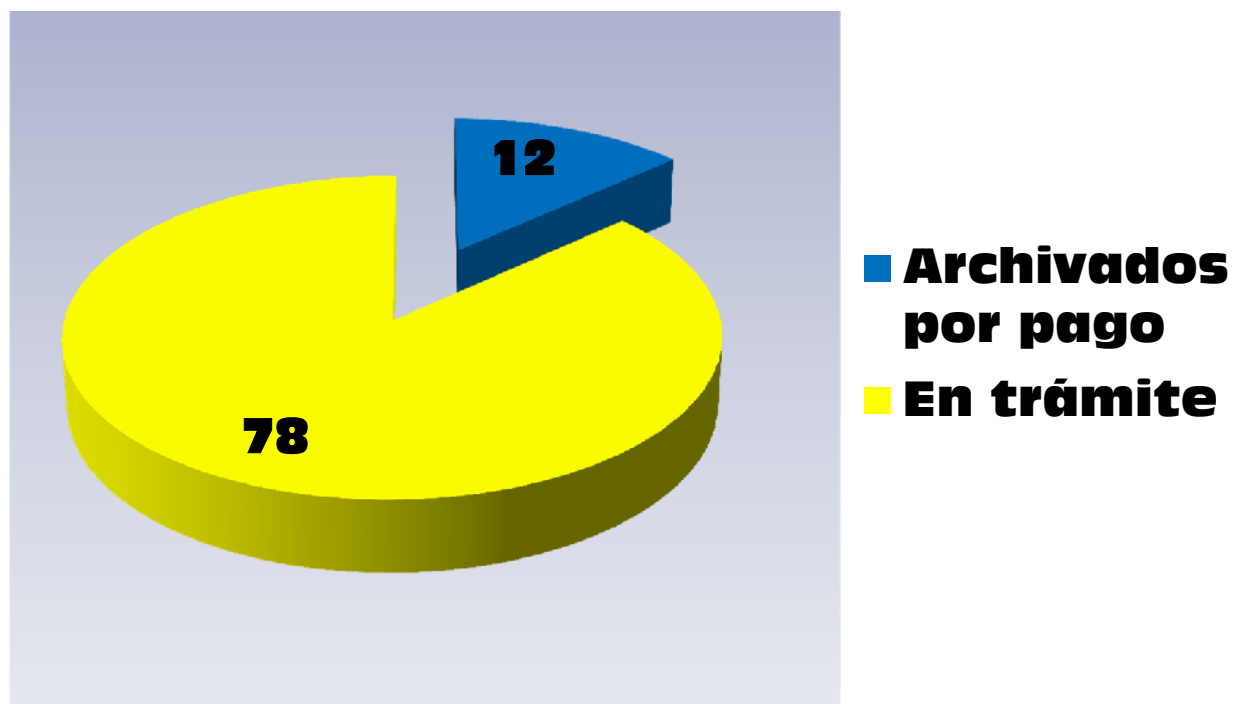


## Investigaciones Adelantadas 2014



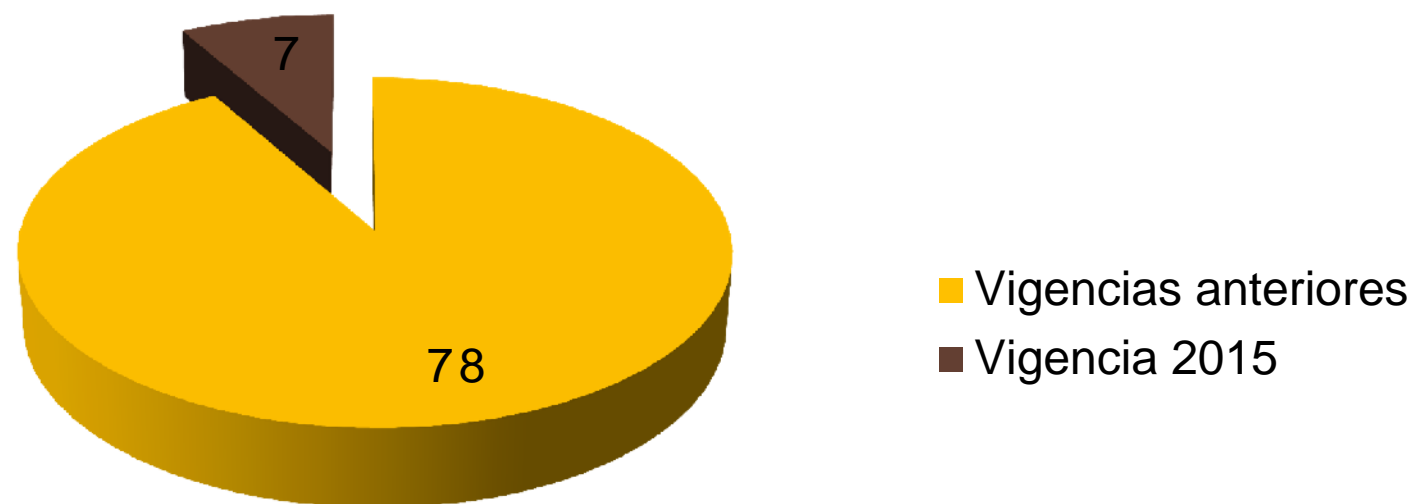
De 90 Procesos Coactivos adelantados, 39 corresponden a vigencias anteriores, y 51 corresponden a iniciados en la vigencia 2014

## Actuaciones 2014




De 90 Procesos Coactivos que se adelantan, 12 fueron archivados por pago y 78 se encuentran en trámite

## Procesos coactivos en trámite



A corte 30 de junio de 2015 se encuentran en trámite 78 procesos de la vigencia 2014 y 7 procesos iniciados en el primer semestre de 2015 para un total de 85 procesos coactivos en trámite

VALOR TOTAL TITULOS (90 procesos)  
\$1.932.028.590



| FALLOS R.F | MULTAS | CUOTA<br>AUDITAJE | SENTENCI<br>A |
|------------|--------|-------------------|---------------|
| 44         | 40     | 4                 | 2             |



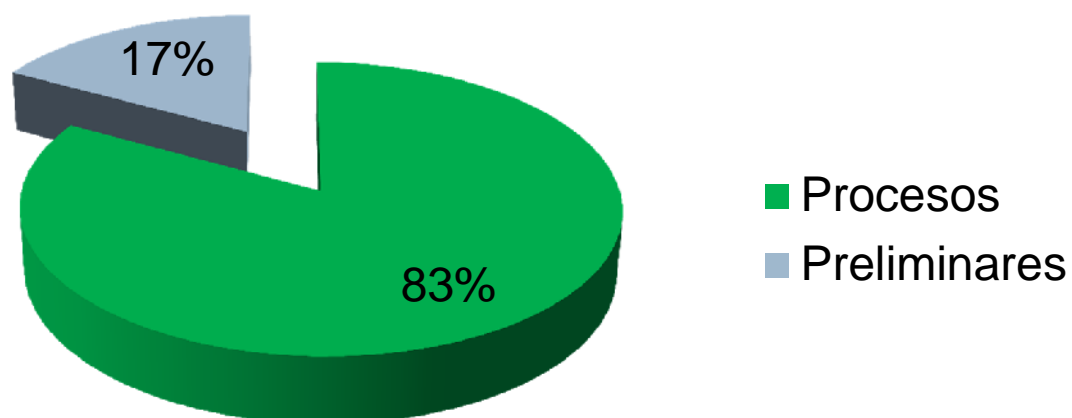
RECAUDO PROCESOS VIGENCIA 2014  
\$148.334.976  
RECAUDO PROCESOS VIGENCIAS ANTERIORES  
\$4.837.984

RENDICIÓN DE CUENTA  
ENERO A JUNIO 2015  
PROCESO RESPONSABILIDAD FISCAL

MARIBEL ESLAVA PALENCIA



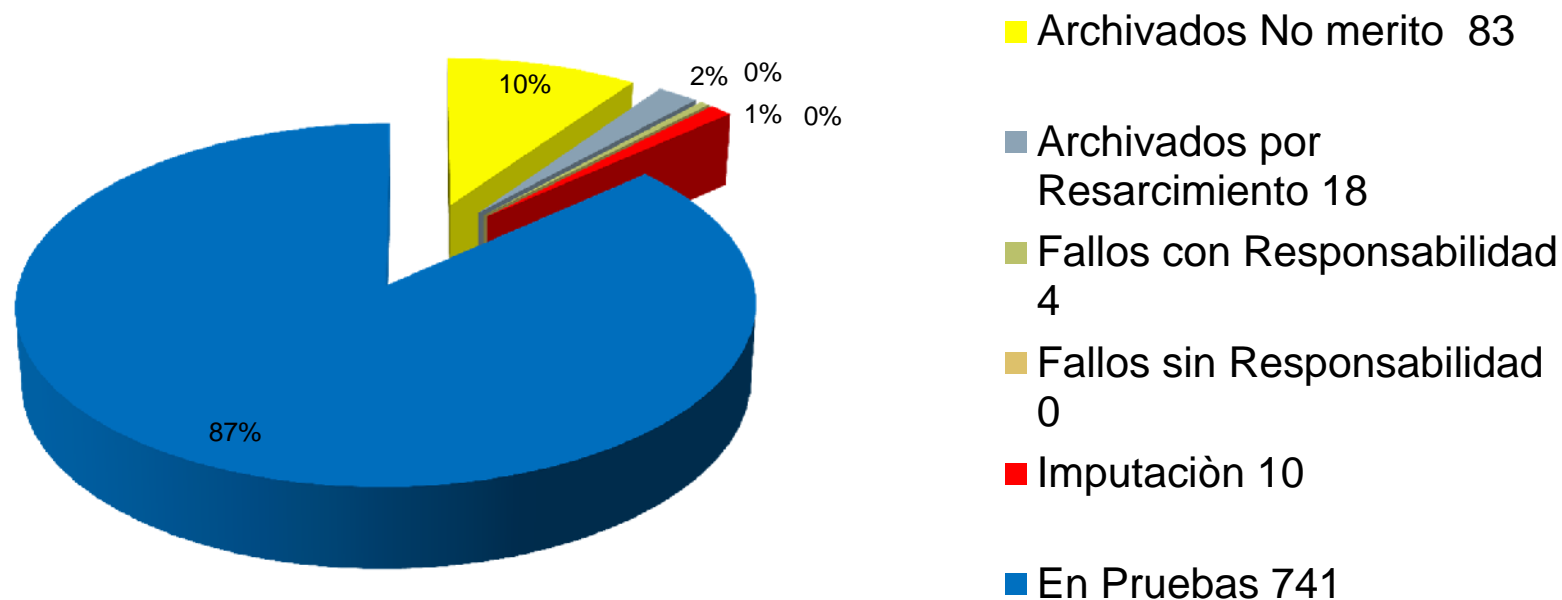
### Investigaciones Adelantadas a DICIEMBRE 2014



**De 846 Investigaciones tramitadas de enero a junio de 2015, 702 son procesos de responsabilidad fiscal y 144 son indagaciones preliminares.**

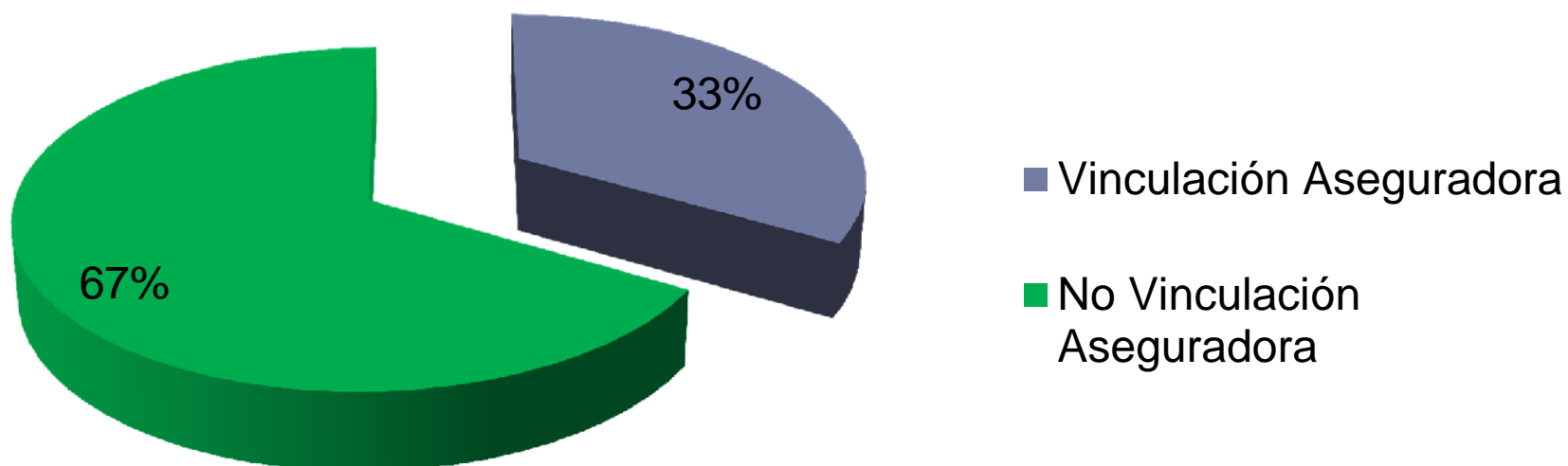


## RESPONSABILIDAD FISCAL



**El valor total de los procesos asciende a la suma de \$212.632.708.571**

### Vinculación de Terceros Civilmente Responsables a Diciembre 31 de 2014



**En el 33% del total de los procesos se vinculó como tercero civilmente responsable a las compañías aseguradoras.**

## RESPONSABILIDAD FISCAL

18 PROCESOS



DAÑO PATRIMONIAL REPARADO



MONTO :340.897.110



## RESPONSABILIDAD FISCAL

4



FALLOS CON RESPONSABILIDAD



MONTO: \$45.755.342



**GRACIAS**



**INFORME DE GESTIÓN  
VIGENCIA FISCAL 2015  
( ENERO A JUNIO )  
PROCESO DE CONTROL FISCAL MICRO**

***ANA MARIA DIAZ ESPINEL***



| VIGENCIA    | AUDITORÍAS<br>ESPECIALES<br>PROGRAMADAS           | AUDITORÍAS<br>ESPECIALES<br>EJECUTADAS                |
|-------------|---|---|
| <b>2015</b> | 39  | 27  |
|             |   | 14 - Iniciadas y Finalizadas<br>Enero a Junio 2015    |
|             |   | 13 – Iniciadas y Finalizadas<br>Segundo Semestre 2015 |
|             | <b>AUDITORÍAS<br/>PROGRAMADAS<br/>AMBIENTALES</b> | <b>AUDITORÍAS<br/>EJECUTADAS<br/>AMBIENTALES</b>      |
| <b>2015</b> | 10  | 08  |
|             |   | 4 - Iniciadas y Finalizadas<br>Enero a Junio 2015     |
|             |   | 4 – Iniciadas y Finalizadas<br>Segundo Semestre 2015  |



# AUDITORÍA Y RESULTADOS CENTROS EDUCATIVOS Y DESCENTRALIZADOS. ENERO A JUNIO 2015

| ENTIDAD   | DISCIPLINARIOS | FISCALES | VALOR<br>FISCALES | PENALES | ADMINISTRATIVOS | SANCIONA-<br>TORIOS |
|---|----------------|----------|-------------------|---------|-----------------|---------------------|
| UNIVERSIDAD DE<br>PAMPLONA                        | 0              | 2        | \$ 4.890.000      | 0       | 34              | 0                   |
| UNIVERSIDAD<br>FRANCISCO DE<br>PAULA<br>SANTANDER | 0              | 0        | -                 | 0       | 1               | 0                   |

| ENTIDAD                                | DISCIPLINARIOS | FISCALES  | VALOR<br>FISCALES     | PENALES  | ADMINISTRATIVOS | SANCIONA-<br>TORIOS |
|--|----------------|-----------|-----------------------|----------|-----------------|---------------------|
| INSTITUTO<br>DEPARTAMENTAL<br>DE SALUD | 5              | 8         | \$ 43.162.023         | 0        | 23              | 3                   |
| INDENORTE                              | 2              | 2         | \$ 63.895.000         | 0        | 6               | 0                   |
| AREA<br>METROPOLITANA                  | 0              | 0         | \$ -                  | 0        | 1               | 1                   |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>7</b>       | <b>12</b> | <b>\$ 111.947.023</b> | <b>0</b> | <b>65</b>       | <b>4</b>            |





# AUDITORÍA Y RESULTADOS

## ENERO A JUNIO 2015

### GOBERNACIÓN – NIVEL CENTRAL

| ENTIDAD                      | DISCIPLINARIOS | FISCALES | VALOR<br>FISCALES | PENALES | ADMINISTRATIVOS | SANCIONATORIOS |
|------------------------------|----------------|----------|-------------------|---------|-----------------|----------------|
| SECRETARIA<br>DE<br>GOBIERNO | 0              | 0        | 0                 | 0       | 1               | 0              |
|                              |                |          |                   |         |                 |                |



# AUDITORÍA Y RESULTADOS

## MUNICIPIOS – ENERO A JUNIO 2015

|    | ENTIDAD                                     | DISCIPL. | FISCALES | VALOR FISCALES  | PENALES | ADMINISTRATIVOS | SANCIONATORIOS |
|----|---|----------|----------|-----------------|---------|-----------------|----------------|
| 1  | MUNICIPIO DE BOCHALEMA                      | 0        | 0        | 0               | 0       | 4               | 0              |
| 2  | PATRIMONIO CULTURAL -<br>MUNICIPIO DE OCAÑA | 0        | 1        | \$ 442.500      | 0       | 13              | 0              |
| 3  | MUNICIPIO DE CONVENCIÓN                     | 0        | 0        | 0               | 0       | 8               | 1              |
| 4  | MUNICIPIO EL TARRA                          | 0        | 1        | \$ 1.703.650    | 0       | 11              | 0              |
| 5  | MUNICIPIO DE GRAMALOTE                      | 1        | 0        | 0               | 0       | 15              | 1              |
| 6  | MUNICIPIO DE HACARÍ                         | 0        | 5        | \$ 34.359.070   | 0       | 25              | 0              |
| 7  | MUNICIPIO DE LABATECA                       | 2        | 0        | 0               | 0       | 9               | 1              |
| 8  | MUNICIPIO DE PAMPLONITA                     | 1        | 3        | \$ 17.969.000   | 0       | 10              | 0              |
| 9  | MUNICIPIO DE SARDINATA                      | 2        | 3        | \$ 42.881.702   | 0       | 20              | 4              |
| 10 | MUNICIPIO DE RAGONVALIA                     | 0        | 0        | 0               | 0       | 5               | 0              |
| 11 | MUNICIPIO DE EL ZULIA                       | 2        | 0        | 0               | 0       | 21              | 0              |
| 12 | MUNICIPIO DE OCAÑA                          | 3        | 1        | \$ 7.377.000    | 0       | 14              | 0              |
| 13 | MUNICIPIO DE SAN CAYETANO                   | 0        | 0        | 0               | 0       | 3               | 0              |
| 14 | MUNICIPIO DE TIBU                           | 0        | 0        | 0               | 0       | 7               | 0              |
| 15 | MUNICIPIO DE TOLEDO                         | 0        | 1        | Sin cuantificar | 0       | 7               | 0              |
| 16 | MUNICIPIO VILLA ROSARIO                     | 4        | 11       | \$ 140.472.466  | 0       | 15              | 1              |
|    | TOTAL                                       | 15       | 26       | \$ 245.205.388  | 0       | 187             | 8              |



# AUDITORÍA AMBIENTAL

## ENERO A JUNIO 2015

|   | ENTIDAD                                   | DISCIPL. | FISCALES | VALOR FISCALES | PENALES | ADMINISTRATIVOS | SANCIONATORIOS |
|---|---|----------|----------|----------------|---------|-----------------|----------------|
| 1 | E.S.P. MUNICIPIO DE CHINÁCOTA - EMCHINAC  | 0        | 0        | -              | 0       | 4               | 0              |
| 2 | E.S.P. MUNICIPIO DE DURANIA - EMPODURANIA | 0        | 0        | -              | 0       | 4               | 0              |
| 3 | E.S.P. MUNICIPIO DE EL ZULIA - EMZULIA    | 0        | 0        | -              | 0       | 5               | 0              |
| 4 | MUNICIPIO DE CÁCOTA                       | 0        | 0        | -              | 0       | 2               | 0              |
| 5 | MUNICIPIO DE MUTISCUA                     | 0        | 0        | -              | 0       | 1               | 0              |
| 6 | MUNICIPIO DE CUCUTILLA                    | 0        | 0        | -              | 0       | 1               | 0              |
| 7 | MUNICIPIO DE TOLEDO                       | 0        | 0        | -              | 0       | 2               | 0              |
| 8 | MUNICIPIO DE SILOS                        | 0        | 0        | -              | 0       | 2               | 0              |
|   | TOTAL                                     | 0        | 0        | -              | 0       | 21              | 0              |



## **BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL ENERO A OCTUBRE DE 2015**

---

El Beneficio de Control Fiscal es una forma de medir el impacto del proceso auditor que desarrolla la Contraloría General del Departamento Norte de Santander dentro de la administración y fiscalización de los recursos del Estado; para ello se muestra el resultado de las auditorías ejecutadas en el período fiscal 2015, con el propósito de conocer la gestión realizada en la administración y cuantificación de los recursos del Estado.

Diez (10) Beneficios de Control Fiscal hasta Octubre de 2015, para un total de \$ 31.894.684

# BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL ENERO A OCTUBRE DE 2015

| ENTIDAD   | DOCUMENTO ORIGEN                    | AUDITOR                       | CUANTÍA       |
|---|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| EXTENSIÓN CULTURAL ALCALDIA DE OCAÑA            | AUDITORIA                           | CÉSAR ROJAS                   | \$ 422.500    |
| IFINORTE  | CUENTA 2014                         | JUÁN CARLOS ARENAS            | \$ 1.765.412  |
| ESP MUNICIPIO DE TIBÚ - EMTIBÚ                  | CUENTA 2014                         | RAMÓN BAUTISTA                | \$ 1.700.000  |
| ESP. DOMICILIARIOS DEL ZULIA - EMZULIA          | CUENTA 2014                         | GERARDO MONTAÑEZ              | \$ 1.980.418  |
| MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO                  | DENUNCIA 034 DE 2015                | CARMENZA DIEZ                 | \$ 1.760.000  |
| MUNICIPIO DE EL ZULIA                           | URGENCIA MANIFIESTA                 | FRANCISCO YAÑEZ               | \$ 597.300    |
| MUNICIPIO DE SAN CALIXTO                        | REVISIÓN DE AUTOS SEGUNDA INSTANCIA | ALEXANDRA CASTRO              | \$ 11.503.534 |
| MUNICIPIO DE SAN CALIXTO                        | ANÁLISIS CUENTA 2014                | ALEXANDRA CASTRO              | \$ 293.749    |
| INDENORTE                                       | AUDITORIA                           | MARGARITA CARRERO             | \$ 8.349.991  |
| ESE. ISABEL CELIS YAÑEZ – MUNICIPIO DE LA PLAYA | AUDITORIA                           | MIREYA NAVARRO y NANCY VARGAS | \$ 3.521.780  |
| TOTAL   |                                     | 10                            | \$ 31.894.684 |