



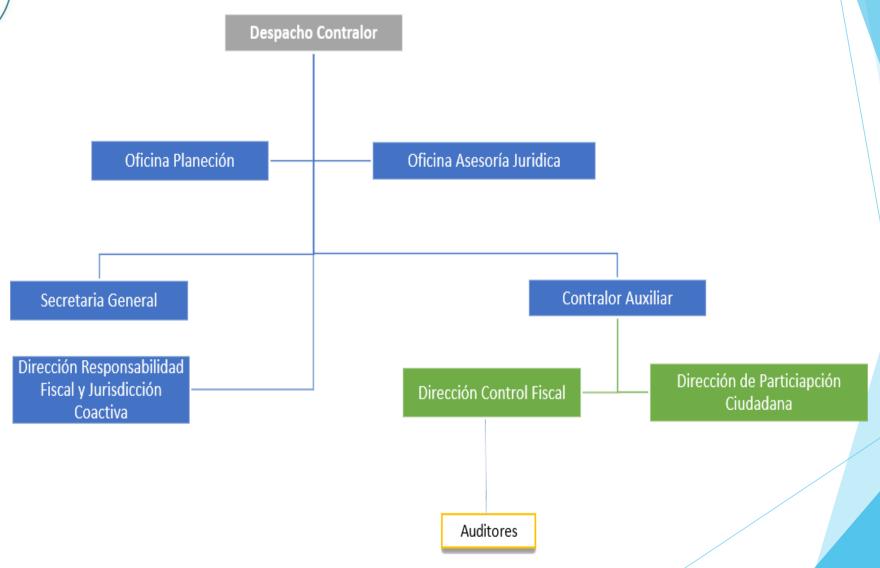
## Contraloría General del Departamento del Cesar Hacia un control oportuno de la mano del ciudadano

#### INFORME DE GESTIÓN 2016- 2019

CÉSAR CERCHIARO DE LA ROSA Contralor



#### **ORGANIGRAMA**





#### Contraloría General del Departamento del Cesar

#### CÉSAR CERCHIARO DE LA ROSA

Contralor

#### DIANA OROZCO SÁNCHEZ

Contralor Auxiliar

#### **WILFRIDO GARCÍA CHAMORRO**

Secretario General

#### **JUAN MANUEL ARZUAGA ALMENARES**

Jefe de Planeación

#### **MARCO TULIO MONTES**

Jefe Oficina Asesora de Jurídica

#### MIRTA ARREGOCES DAZA

Jefe de participación Ciudadana

#### YOMAIRA BOHORQUEZ ARAUJO

Jefe Control INTERNO

#### **CENIRA CLAVIJO PINO**

Director Técnico Control Fiscal

#### MILTHON ARIAS MANJARRES

Director Técnico de Responsabilidad Fiscal



De acuerdo a lo establecido en el plan estratégico 2016-2019 "Control Oportuno de la mano del ciudadano", presento ante ustedes este informe de gestión, el cual contiene los resultados obtenidos durante el periodo institucional como Contralor General del Departamento del Cesar.

En la ejecución del Plan Estratégico, cumplimos con un 92 % de las metas propuestas, a corte 30 de noviembre de 2019.



La oficina de planeación ejecutó mecanismos necesarios en beneficio del funcionamiento de la Entidad.

- A. Según la Resolución 0140 de 6 de julio 2018, Se adopta el modelo integrado de planeación y gestión MIPG.
- B. Se reglamentó las disposiciones relativas al sistema institucional de control interno y se crea el comité institucional de gestión y desempeño y el comité de operación del modelo integrado de planeación y gestión.
- C. Se articularon todos los planes que hay en la Contraloría General del Departamento del Cesar.
- D. Mediante resolución 0141 de julio 6 de 2018 se adoptó el Código de integridad.



#### VALORACIÓN DEL RIESGO

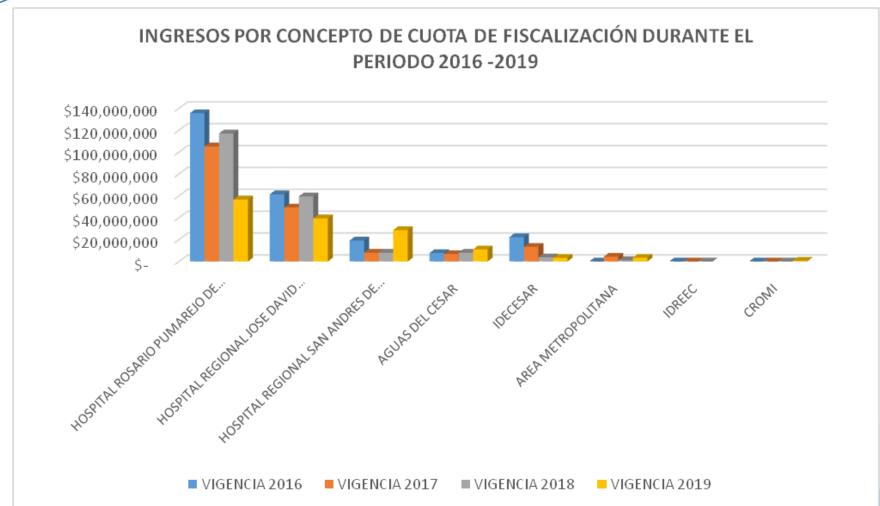
La Oficina Asesora de Planeación, brindó acompañamiento en la formulación de riesgos de corrupción para la Construcción de los Planes Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2016- 2019. De igual manera se realizaron los seguimientos a cada uno de los procesos.



#### INGRESOS POR CONCEPTO DE CUOTA DE FISCALIZACIÓN DURANTE EL PERIODO 2016 -2019

ENTIDAD DESCENTRALIZADA DEL ORDEN DEPARTAMENTAL	VIGENCIA 20	16 VIGENCIA 2017	VIGENCIA 2018	VIGENCIA 2019
HOSPITAL ROSARIO PUMAREJO DE LOPEZ	\$ 135.546.11	1 \$ 105.283.309,18	\$117.051.712,00	\$ 56.705.844,00
HOSPITAL REGIONAL JOSE DAVID PADILLA				
VILLAFAÑE DE AGUACHICA	\$ 61.435.76	6 \$ 49.364.096,15	\$ 59.494.905,00	\$ 39.450.870,00
HOSPITAL REGIONAL SAN ANDRES DE				
CHIRIGUANA	\$ 19.197.78	8 \$ 8.052.014,00	\$ 8.052.014,00	\$ 28.652.057,00
AGUAS DEL CESAR	\$ 7.715.35	0 \$ 6.794.295,45	\$ 7.994.363,00	\$ 11.113.078,00
IDECESAR	\$ 22.254.47	5 \$ 13.371.193,89	\$ 3.806.498,00	\$ 3.343.121,00
AREA METROPOLITANA	\$ -	\$ 4.404.857,00	\$ 1.135.658,00	\$ 3.428.740,70
IDREEC	\$ -	\$ -	\$ -	
CROMI	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 632.236,00
TOTAL	\$ 246.149.49	0 \$ 187.269.765,67	\$ 197.535.150,00	\$ 143.325.946,70



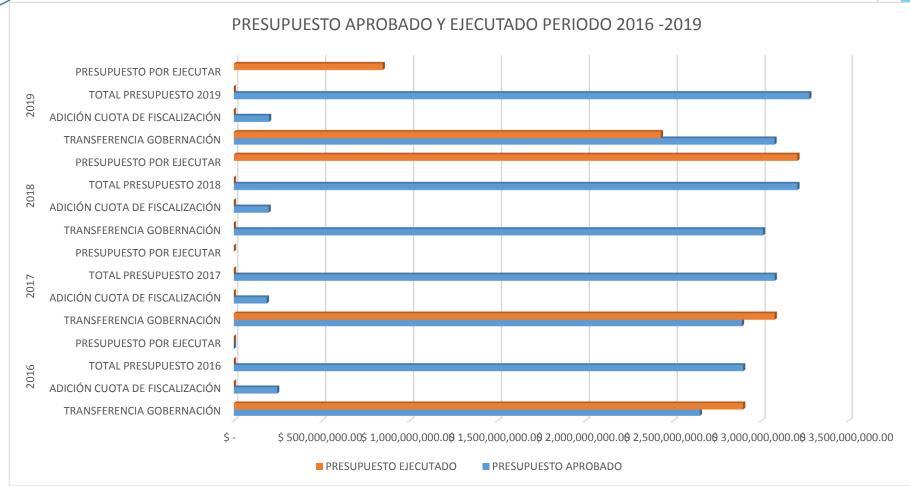




#### PRESUPUESTO APROBADO Y EJECUTADO PERIODO 2016 -2019

VIGENCIA	CONCEPTO	PRE	SUPUESTO APROBADO	PRE	SUPUESTO EJECUTADO
	TRANSFERENCIA GOBERNACIÓN	\$	2.649.946.318,00	\$	2.896.095.761,00
2016	ADICIÓN CUOTA DE FISCALIZACIÓN	\$	246.149.490,00	\$	-
2010	TOTAL PRESUPUESTO 2016	\$	2.896.095.808,00	\$	-
	PRESUPUESTO POR EJECUTAR	\$	-	\$	47,00
	TRANSFERENCIA GOBERNACIÓN	\$	2.889.326.768,00	\$	3.076.596.532,62
2017	ADICIÓN CUOTA DE FISCALIZACIÓN	\$	187.269.765,22	\$	-
2017	TOTAL PRESUPUESTO 2017	\$	3.076.596.532,40	\$	-
	PRESUPUESTO POR EJECUTAR			\$	0,62
	TRANSFERENCIA GOBERNACIÓN	\$	3.009.088.569,00	\$	-
2018	ADICIÓN CUOTA DE FISCALIZACIÓN	\$	197.535.150,00	\$	-
2016	TOTAL PRESUPUESTO 2018	\$	3.206.623.719,00	\$	-
	PRESUPUESTO POR EJECUTAR			\$	3.206.623.719,00
	TRANSFERENCIA GOBERNACIÓN	\$	3.074.998.487,00	\$	2.428.402.731,00
2019	ADICIÓN CUOTA DE FISCALIZACIÓN	\$	200.000.000,00	\$	<del>-</del> /
2013	TOTAL PRESUPUESTO 2019	\$	3.274.998.487,00	\$	
	PRESUPUESTO POR EJECUTAR			\$	846.595.756,00



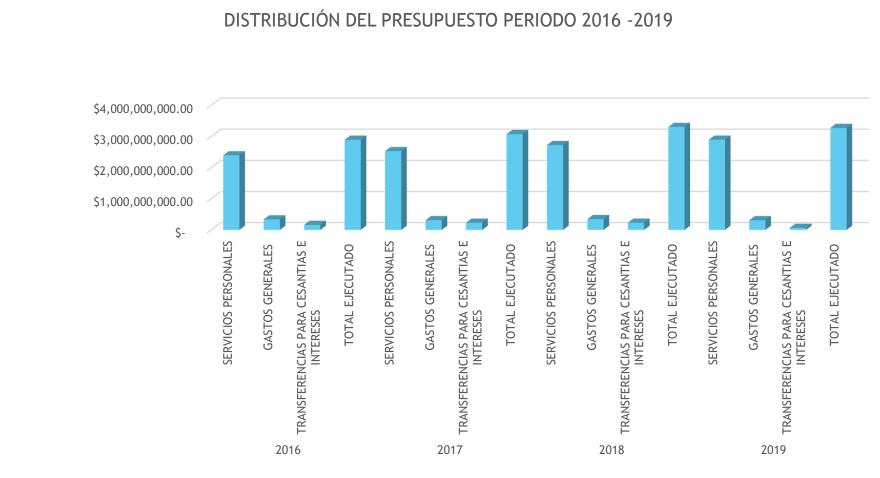




DISTRIBUCIÓN DEL PRESUPUESTO PERIODO 2016 -2019							
VIGENCIA	CONCEPTO	PRESUPUESTO	% DE EJECUCIÓN				
	SERVICIOS PERSONALES	\$ 2.396.239.971,00	83%				
2016	GASTOS GENERALES	\$ 338.083.638,00	12%				
2010	TRANSFERENCIAS PARA CESANTIAS E INTERESES	\$ 161.772.152,00	5%				
	TOTAL EJECUTADO	\$ 2.896.095.761,00	100%				
	SERVICIOS PERSONALES	\$ 2.531.879.457,00	82,29%				
2017	GASTOS GENERALES	\$ 314.345.834,15	10,22%				
2017	TRANSFERENCIAS PARA CESANTIAS E INTERESES	\$ 230.371.241,47	7,49%				
	TOTAL EJECUTADO	\$ 3.076.596.532,62	100%				
	SERVICIOS PERSONALES	\$ 2.724.988.025,00	82%				
2018	GASTOS GENERALES	\$ 348.558.924,00	11%				
2018	TRANSFERENCIAS PARA CESANTIAS E INTERESES	\$ 231.974.508,00	7%				
	TOTAL EJECUTADO	\$ 3.305.521.457,00	100%				
	SERVICIOS PERSONALES	\$ 2.897.590.131,00	0%				
2019	GASTOS GENERALES	\$ 312.408.356,00	0%				
2019	TRANSFERENCIAS PARA CESANTIAS E INTERESES	\$ 65.000.000,00	0%				
	TOTAL EJECUTADO	\$ 3.274.998.487,00	0%				

NOTA: La ejecusion del Presupuesto de la Vigencia 2019, es con corte a 31 de Octubre



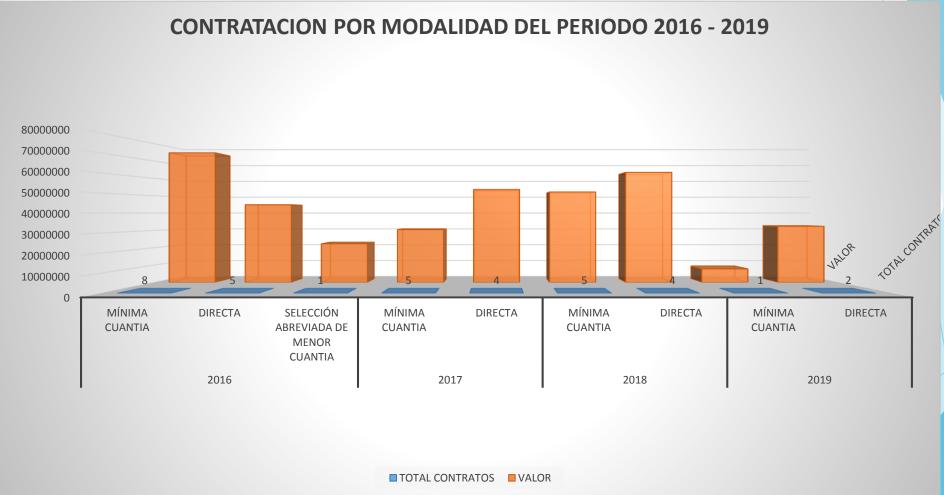




#### **CONTRATACION POR MODALIDAD DEL PERIODO 2016 - 2019**

VIGENCIA	MODALIDAD	CONTRATO	TOTAL CONTRATOS	CLASE DE CONTRATO	VALOR
	Mínima Cuantia	001, 002, 003,004,006,007,008,00 9	8	Compra venta, suministro, prestación de servicio	\$ 74.731.678,00
2016	Directa	001,001(convenio),002 ,003,004,	5		
	Selección abreviada de menor cuantia	001	1 Compra venta Ş		\$ 22.283.600,00
		TOTAL CONTRATOS	14	TOTAL COSTOS DE CONTRATOS	\$ 141.815.278,00
	Mínima Cuantia	001, 002, 003, 004,005	5	Compra venta, suministro	\$ 30.424.028,00
2017	Directa	001,001(convenio),003 ,004	4	Prestación de servicios	\$ 53.580.000,00
		TOTAL CONTRATOS	9	TOTAL COSTOS DE CONTRATOS	\$ 84.004.028,00
	Mínima Cuantia	001, 002, 004, 005,007	5	Prestación de servicios, suministro	\$ 52.166.780,00
2018	Directa	001,001(convenio),002 ,003	4	Prestación de servicios	\$ 63.500.000,00
		TOTAL CONTRATOS	9	TOTAL COSTOS DE CONTRATOS	\$ 115.666.780,00
	Mínima Cuantia	001,	1	Prestación de servicios, suministro	\$ 7.794.496,00
2019	Directa	001,001(convenio),002 ,003	2	Prestación de servicios	\$ 32.333.328,00
		TOTAL CONTRATOS	3	TOTAL COSTOS DE CONTRATOS	\$ 40.127.824,00







#### GESTIÓN DEL PROCESO DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

- La Contraloría General del Departamento del Cesar en el año 2017 desarrolló un Plan de Contingencia donde se lograron resolver denuncias represadas correspondientes a las vigencias 2013- 2014 2015 y 2016 inclusive.
- Con el apoyo de la CGDC en el año 2017 se conformaron tres (3) veedurías ciudadanas en los municipios de Gamarra, Pailitas y Valledupar.
- De igual manera, en este periodo en la CGDC a través de la oficina de Participación Ciudadana se han recibido a la fecha 219 denuncias, de las cuales 206, están resueltas de fondo en este momento.

#### OFICINA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA



#### **GESTIÓN DE LAS DENUNCIAS**

Vigencias	2016	2017	2018	2019	TOTAL
Denuncias recibidas y tramitadas	74	67	44	34	219
Denuncias Resueltas	74	67	44	21	206
Derechos de petición recibidos y resueltos	17	58	49	8	132

#### OFICINA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA



#### **CAPACITACIONES REALIZADAS 2016 -2019**

Vigencias	2016	2017	2018	2019	TOTAL
Capacitaciones Realizadas	14	15	6	7	42
Número de personas capacitadas	1.020	934	577	723	3.254

#### OFICINA DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA



#### Plan General de Auditoría

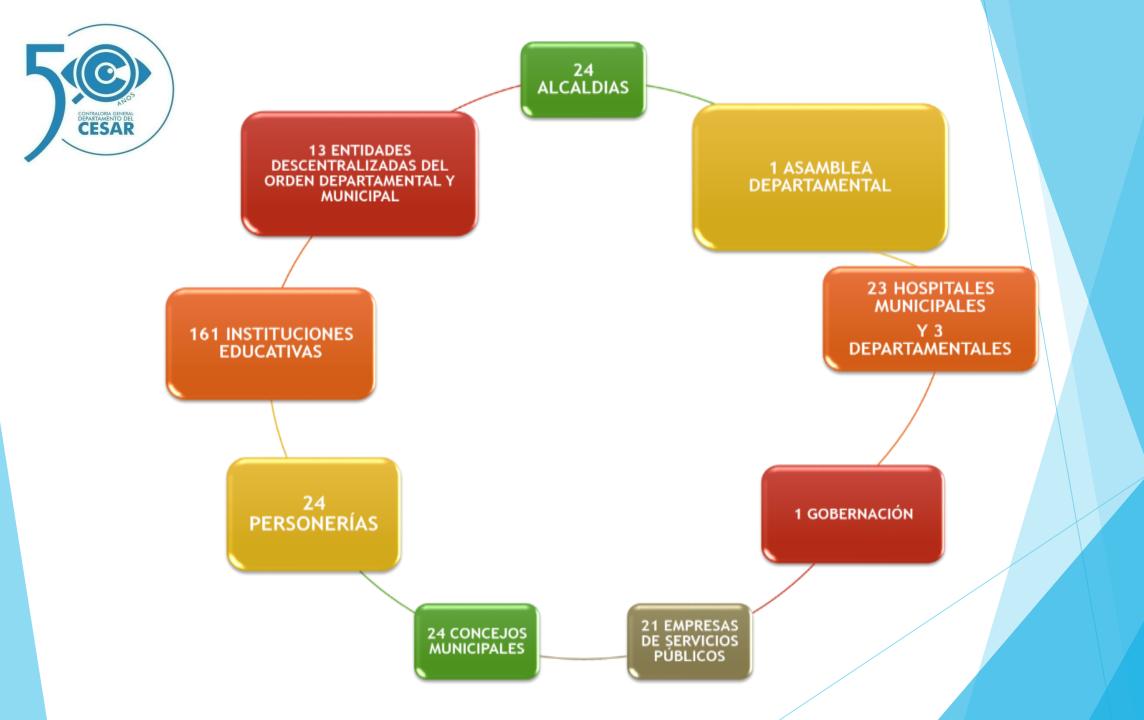
Para el desarrollo de las Auditorías Gubernamentales con Enfoque Integral, este Órgano de Control aplica la Guía de auditoria Territorial (GAT), y los procedimientos internos establecidos.



#### Alcance de las Auditorias

El alcance que la Contraloría General del Departamento del Cesar le dio a las auditorías realizadas, fue la evaluación de los procesos administrativos y misionales de sus sujetos de control, aplicando los controles de gestión, de resultados y financieros, involucrando los factores determinados en la GAT.

La Contraloría General del Departamento del Cesar, ejerce vigilancia a doscientos noventa y cinco (295) entidades como se muestra a continuación:





#### Sujetos Auditados en las vigencias (2016-2019)

COBERTURA SUJETOS VIGILADOS							
	TOTAL SUJETOS 295						
VIGENCIA	NUMERO DE SUJETOS AUDITADOS	% DE COBERTURA					
2016	41	13.89					
2017	47	15.93					
2018	68	23.05					
2019	47	15.93					



#### Entidades Auditadas en las vigencias (2016-2019)

ENTIDADES VIGILADAS	2019	2018	2017	2016
Alcaldías	24	22	24	13
Hospitales Locales	7	21	12	13
Hospitales Regionales	2	3	1	3
Empresas de Servicios Públicos	11	18	6	7
Gobernación Departamento del Cesar	1	1	1	1
Asamblea Departamental		1		
Concejos			1	2
Personerías				2
Área Metropolitana	1			
Instituto de Cultura de Chiriguaná			1	
Transito Aguachica	1		1	
IDECESAR		1		
INSTITUCIÓN EDUCATIVA		1		
TOTAL ENTIDADES AUDITADAS	47	68	47	41



#### **CONTROL FISCAL**

#### **RESULTADOS DE LAS AUDITORIAS (2016-2019)**



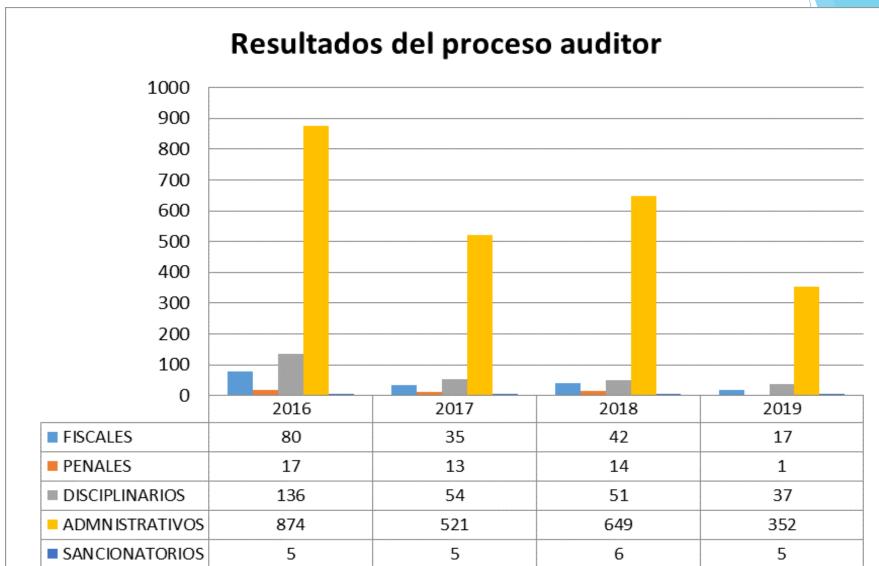
CONTROL A LA CONTRATACIÓN					
VIGENCIAS	No. CONTRATOS	VALOR			
2016	1538	\$174,302,924,720			
2017	2385	\$390,460, <b>750,009</b>			
2018	2814	\$358,740,073,532			
2019	1346	\$244,750,182,622			
TOTAL	8083	\$1,168,253,930,883			



# **CONTROL FISCAL**RESULTADOS DE LAS AUDITORIAS (2016-2019)

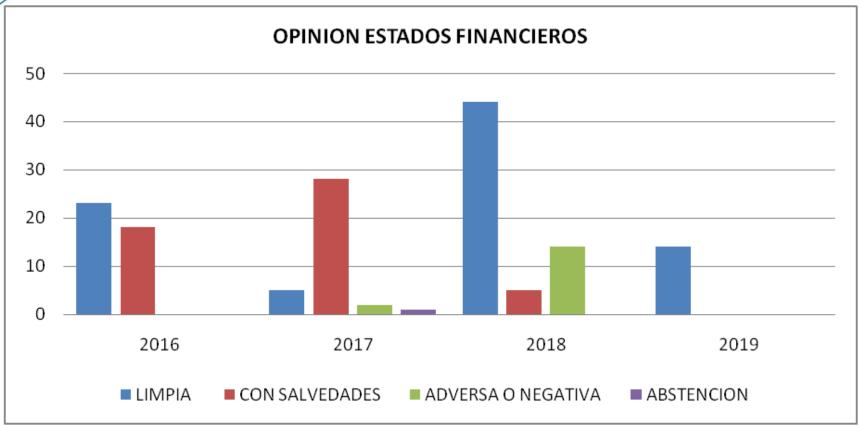
VIGENCIA	FISCALES	VALOR	PENALES	DISCIPLINARIOS	ADMINISTRATIVOS	SANCIONATORIOS
2016	80	7,892,968,189	17	136	874	5
2017	35	2,322,806,551	13	54	521	5
2018	42	2,043,904,422	14	51	649	6
2019	17	739,712,888	1	37	352	5
	174	12,999,392,050	45	278	2396	21







## CONTROL FISCAL DICTÁMENES CONTABLES

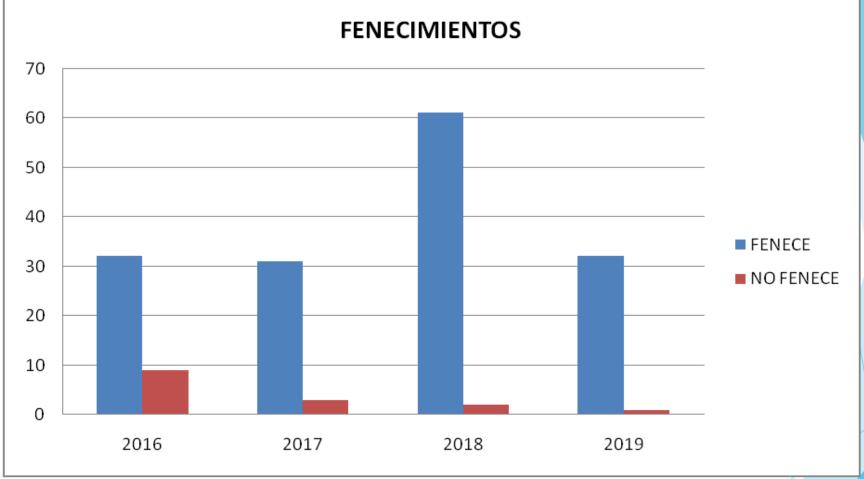


OPINIÓN ESTADOS FINANCIEROS						
VIGENCIA	LIMPIA	CON SALVEDADES	ADVERSA O NEGATIVA	ABSTENCIÓN	TOTAL	
2016	23	18		0	41	
2017	5	28	2	1 /	36	
2018	44	5	14	0	63	
2019	14	17	2	0	33	



#### **CONTROL FISCAL**

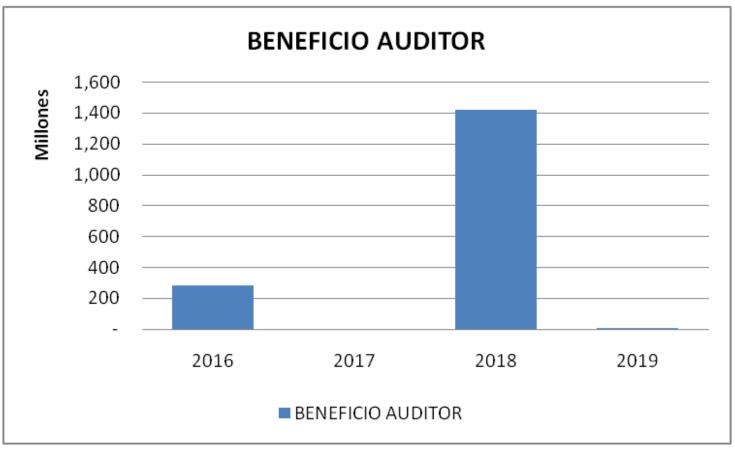
#### FENECIMIENTOS DE LOS SUJETOS AUDITADOS



	FENECIMIENTOS					
VIGENCIA	FENECE	NO FENECE	TOTAL			
2016	32	9	41			
2017	31	3	34			
2018	61	2	63			
2019	32	1	33			



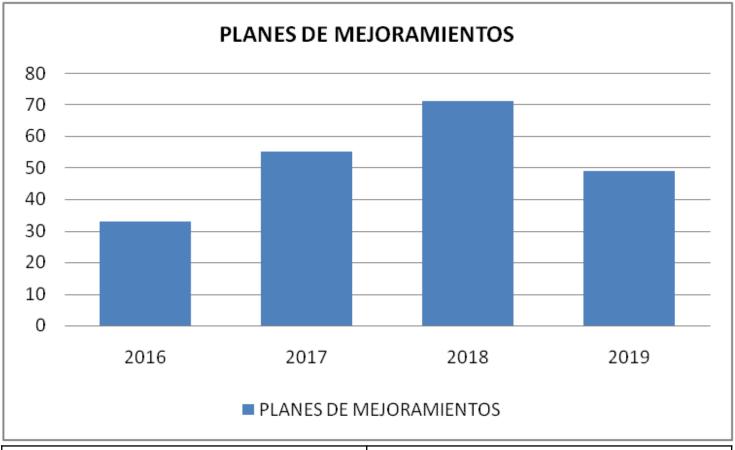
## CONTROL FISCAL BENEFICIOS DE AUDITORIAS



BENEFICIO AUDITOR	
2016	286,681,772
2017	1,553,373
2018	1,419,769,731
2019	10,157,146
TOTAL	1,718,162,022



## CONTROL FISCAL PLANES DE MEJORAMIENTO APROBADOS



VIGENCIAS	PLANES DE MEJORAMIENTOS SUSCRITOS
2016	33
2017	55
2018	71
2019	49
TOTAL	208

# SCONTRAIGHIGH GENERAL DEPARTAMENTO DEL CESAR PROC

#### RESPONSABILIDAD FISCAL

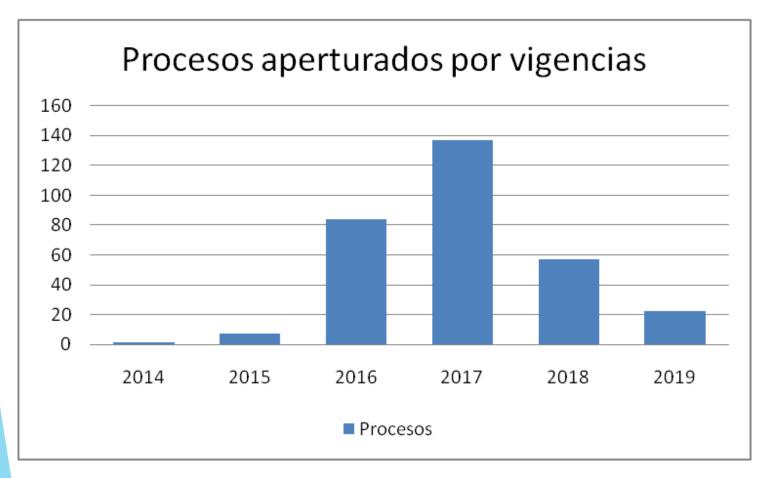
#### PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

La Gestión que se realizó con respecto al Proceso de Responsabilidad Fiscal, se hizo ejecutando las acciones de mejoramiento formuladas en los planes suscritos con la Auditoría General de la República.

Actualmente la Dirección Técnica sustancia y tramita un total de **Trescientos Ocho** (308) Procesos de Responsabilidad Fiscal, los cuales se enumeran en la siguiente gráfica, según su vigencia respectiva:



#### PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL



VIGENCIA P.R.F	Nro. De P.R.F
2014	1
2015	7
2016	84
2017	137
2018	57
2019	22
TOTAL	308

# PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Dentro del cuatrienio 2016 - 2019, dentro de la Gestión de la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, ha tomado decisión de fondo de Archivo dentro del trámite de Cuarenta y Ocho (48) Procesos de Responsabilidad Fiscal

ARCHIVO	Nro. De P.R.F
2016	9
2017	2
2018	12
2019	25
TOTAL	48



# PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL Decisiones de Fondo

FALLO CON RESPONSABILIDAD	Nro. De P.R.F	CUANTÍA
2016	8	\$220.280.263
2017	9	\$2.677.466.766
2018	3	\$77.380.522
2019	2	\$ 425.944.243
TOTAL	22	\$ 3.401.071.794



# RECAUDO POR FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL

VIGENCIA	RECAUDO P.R.F
2016	\$13.186.739
2017	\$150.350.671
2018	\$11.816.000
2019	\$2.902.121
TOTAL	\$178.255.531

# PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Se han tomado decisión de Fondo consistente en Fallo sin Responsabilidad en Cin<mark>co (5)</mark> Procesos de Responsabilidad Fiscal

FALLOS SIN RESPONSABILIDAD	Nro. De P.R.F
2016	1
2017	2
2018	0
2019	2
TOTAL	5



# RESPONSABILIDAD FISCAL PROCESO ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

Actualmente la Dirección Técnica aperturó durante las vigencias 2016—2019, un total de Ciento Ochenta y Ocho (188) Procesos Administrativos Sancionatorios Fiscal:

VIGENCIA P.A.S.F	Nro. De P.A.S.F
2017	63
2018	108
2019	17
TOTAL	188

#### PROCESOS ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

Durante el presente cuatrienio se han recaudado los siguientes recursos:

VIGENCIA	RECAUDO
2016	\$2.562.463
2017	\$7.051.035
2018	\$17.032.644
2019	\$14.318.942
TOTAL	\$ 40.965.084



# RESPONSABILIDAD FISCAL PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA.

La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal actualmente tramita Ciento Siete (107) Procesos de Jurisdicción Coactiva.

VIGENCIA P.J.C	Nro. De P.J.C
2015	57
2016	4
2017	2
2018	30
2019	14
TOTAL	107



# **GRACIAS**