



**CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL
META**

**INFORME SEGUIMIENTO
AL PLAN ESTRATÉGICO
"Transparencia en el control fiscal"
2012 - 2015**

**DORIS SEGUNDA GÓMEZ RIVEROS
Contralora Departamental**

Febrero 2015

Unidos por la transparencia en el control de la gestión fiscal



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Seguimiento Plan Estratégico Vigencias 2012-2014

DORIS SEGUNDA GÓMEZ RIVEROS
Contralora Departamental del Meta

NOHORA ROCIO GARNICA LOZADA
Secretaria General

EDGAR IVÁN BALCAZAR MAYORGA
Contralor Auxiliar de Responsabilidad
Fiscal y Jurisdicción Coactiva

YOLANDA CARDONA AVILA
Contralora Auxiliar de Auditoría y
Control Fiscal Participativo

ANA CENETH LEAL BARÓN
Asesora del Despacho

MARTHA INÉS MORALES MARTÍNEZ
Asesora Planeación, Gestión de Calidad
y Comunicaciones

RICARDO REY LEMA
Asesor Control Interno



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

CONTENIDO

1.	INTRODUCCIÓN	4
2.	SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATÉGICO 2012-2015	5
3.1	OBJETIVO CORPORATIVO: FORTALECER LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS	6
3.1.1	Evaluar la efectividad del gasto territorial.....	7
3.1.2	Evaluar la gestión y resultados de los sujetos de control:	7
3.1.3	Funciones de advertencia:.....	12
3.1.4	Beneficios de auditoría y denuncias:.....	13
3.1.5	Coadyuvar al control político	16
3.2	OBJETIVO CORPORATIVO: AFIANZAR LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA	16
3.2.1	Denuncias	17
3.2.2	Participación Ciudadana.....	17
3.2.3	Control físico	19
3.3	OBJETIVO CORPORATIVO: FORTALECER EL RESARCIMIENTO DEL DAÑO PATRIMONIAL	20
3.3.1	Agilizar el trámite procesal.....	20
3.3.1.1	Recaudos por procesos de responsabilidad fiscal.....	22
3.3.1.2	Sancionatorios	24
3.3.2	Promover la efectividad del proceso de jurisdicción coactiva.....	25
3.3.2.1	Recaudos por Procesos de Jurisdicción Coactiva	25
3.4	MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL PARA MEJORAR LA PRODUCTIVIDAD Y TRANSPARENCIA EN LOS PROCESOS	26
3.4.1	Fortalecer las tecnologías de información.....	27
3.4.2	Visibilizar la vigilancia de la gestión fiscal	28
3.4.3	Mantener y mejorar los resultados de los procesos.....	29
3.4.4	Modernización organizacional y bienestar del talento humano	31



1. INTRODUCCIÓN

En el marco de la Ley 1474 de 2011, la Contraloría Departamental del Meta elaboró el Plan Estratégico, con base en el plan de trabajo presentado a la Asamblea Departamental del Meta, el diagnóstico estratégico elaborado de manera conjunta con lo funcionarios de la entidad y criterios orientadores que establece la misma ley 1474 .

El Plan Estratégico ha sido la guía para la preparación anual de los Planes de Acción y los Informes de Gestión de la Entidad. El propósito de su evaluación es establecer el nivel de avance y cumplimiento de los objetivos y metas propuestos para el cuatrienio, y garantizar la coherencia y relación con misión constitucional y legal sobre la vigilancia a la gestión fiscal de quienes manejen fondos o bienes del Estado

El plan estratégico tiene como propósito orientar a la entidad hacia el logro de la misión constitucional e institucional a través del cumplimiento de los objetivos corporativos: 1) Fortalecer la vigilancia fiscal de los recursos públicos, 2) Afianzar la participación ciudadana, 3) fortalecer el resarcimiento del daño patrimonial y 4) Modernización institucional para mejorar la productividad y transparencia en los procesos.

Para asegurar su cumplimiento la Contraloría Departamental del Meta definió objetivos estratégicos, estrategias y metas para cada objetivo, los cuales se cumplen a través de indicadores que conforman el Plan de Acción Institucional y planes de acción que definen las actividades a realizar de manera anual por cada dependencia.

Este informe presenta el seguimiento a la gestión de la Contraloría Departamental del Meta a través del cumplimiento del Plan Estratégico "*Transparencia en el control fiscal*" 2012-2015, durante el período 2012 a 2014.

El registro de ejecución y seguimiento de las metas definidos en los planes de acción que realizan las dependencias, la Oficina Asesora de Planeación, Gestión de Calidad y Comunicaciones presenta informes semestrales sobre el avance de las metas que se encuentran en el Plan Estratégico. El informe se basa en la en los informes de gestión que las dependencias del período enero de 2012 a diciembre de 2014.



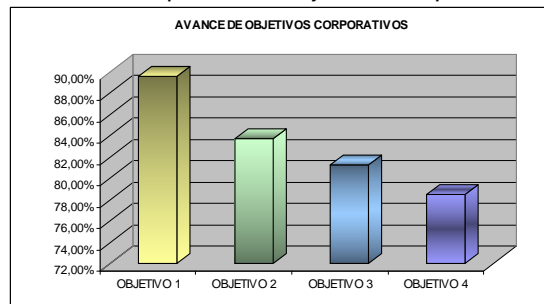
2. SEGUIMIENTO AL PLAN ESTRATÉGICO 2012-2015

Mediante la resolución N° 162 de 2012, la Contralora Departamental del Meta, Doris Segunda Gómez Riveros, adoptó el Plan Estratégico “*Transparencia en el Control Fiscal*” 2012-2015, con el fin de garantizar la vigilancia de la gestión fiscal de los sujetos de control y particulares que manejen fondos o bienes del Estado en cumplimiento de la misión constitucional, legal e institucional

En este informe se presenta un resumen sobre los logros de la gestión adelantada durante el período enero 2012 a diciembre 2014, indicando los resultados obtenidos por cada objetivo corporativo de acuerdo a las metas propuestas para los cuatro años del plan estratégico institucional.

A continuación se presenta un análisis de las metas alcanzadas por cada uno de los objetivos corporativos del plan estratégico.

Gráfico 1. Cumplimiento Objetivos Corporativos



Fuente: Informe de gestión dependencias

Como se observa en la gráfica anterior la entidad se encuentra en un cumplimiento del 84.02% de las metas programadas para las vigencias 2012 a 2015. El objetivo corporativo “Fortalecer la vigilancia fiscal de los recursos públicos” con el 83.71%, le sigue el objetivo “Afianzar la Participación Ciudadana” con el 86.32%, el objetivo “Fortalecer el resarcimiento del daño” presenta un cumplimiento del 81.22% y el objetivo “Modernización institucional para mejorar la productividad y transparencia en los procesos con el 78.46%



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

Unidos por la transparencia en el control de la gestión fiscal

3.1 OBJETIVO CORPORATIVO: FORTALECER LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PÚBLICOS

La Contraloría Departamental del Meta, en cumplimiento del mandato Constitucional, ejerce el control fiscal como función pública, la cual vigila la gestión de la administración y de los particulares o entidades que manejan los fondos o bienes del departamento del Meta y de los municipios que no cuentan con contraloría municipal, para garantizar que los recursos públicos cumplan con los fines esenciales del Estado.

A diciembre de 2014, este objetivo se encuentra con un cumplimiento del 89.59% sobre las metas propuestas a ejecutar durante las vigencias 2012 A 2015, como se observa en el siguiente cuadro.

Tabla 1. Objetivo Corporativo: Fortalecer la vigilancia de los recursos públicos

OBJETIVO CORPORATIVO	OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIA	DESCRIPCIÓN DE LA META	PROGRAMADO			EJECUTADO			Porcentaje de cumplimiento a Diciembre de 2014	
				2012 a 2014	2015	Total	2012-2013	2014	Total		
Fortalecer la vigilancia fiscal de los recursos públicos	Evaluar la efectividad del gasto territorial	1.1.1	Evaluar el impacto de las políticas públicas	Realizar 1 estudio de políticas públicas	0	1	1	0	0	0	0%
				Documentar una metodología de políticas públicas	0	1	1	0	0	0	0%
	Evaluar la gestión y resultados de los sujetos de control	1.2.1	Intensificar el control a la contratación	Ejecutar 5 auditorías al proceso contractual que adelante la Gobernación del Meta	4	1	5	3	1	4	80%
				Ejecutar 4 auditorías al proceso contractual de entidades descentralizadas del nivel departamental, priorizando proyectos sociales y de infraestructura	3	1	4	2	1	3	75%
				Evaluar el proceso contractual al 80% de los municipios del departamento, priorizando proyectos sociales y de infraestructura	17	5	22	12	5	17	77%
				Ejecutar 6 auditorías al proceso contractual de entidades descentralizadas del nivel municipal	4	2	6	2	2	4	67%
				Construir mapa de riesgos de los sujetos de control	50%	50%	1	50%	0	50%	50%
				Ejecutar 4 auditorías integrales modalidad regular	3	1	4	2	1	3	75%
	Evaluar la gestión y resultados de los sujetos de control	1.2.2.	Fortalecer el proceso auditor micro	Realizar 4 auditorías especiales a la gestión de recaudo	3	1	4	3	1	4	100%
				Realizar 55 auditorías especiales	50	5	55	38	12	50	91%
				Revisar 819 cuentas rendidas por los sujetos de control y puntos de control	704	115	819	461	240	701	86%
				Realizar 125 funciones de advertencia	110	15	125	88	31	119	95%
	Evaluar la gestión y resultados de los sujetos de control	1.2.3	Fortalecer las medidas preventivas para la protección de los recursos públicos	Realizar seguimiento al 50% de los funciones de advertencia	55	8	63	34	24	58	92%
				Evaluar el sistema de control interno al 50% de las entidades a las que se practique auditoría	42	5	47	35	7	42	89%
				Seguimiento al 50% de los planes de mejoramiento presentados hasta el año 2014.	26	9	35	20	7	27	77%
				Entregar 4 informes de las finanzas públicas departamentales que contengan: Ejecución presupuestal de ingresos y gastos, superávit o déficit fiscal y presupuestal, superávit o déficit fiscal de tesorería, registro de la deuda total. Así mismo, incluir evaluación al cumplimiento de las normas de racionalización del gasto público.	3	1	4	2	1	3	75%
	Coadyuvar al control político	1.3.1	Realizar informes relacionados con el control fiscal macro	Entregar a la Asamblea Departamental y al Gobernador del Departamento del Meta 4 Informes del Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente.	3	1	4	2	1	3	75%
				Entregar a la Asamblea Departamental 2 informes de seguimiento al plan de desarrollo departamental	1	1	2	0	1	1	50%

Fuente: Informe de gestión dependencias

Para el logro de este objetivo corporativo se establecieron tres objetivos estratégicos: Evaluar la efectividad del gasto territorial, evaluar la gestión y resultados de los sujetos de control y coadyuvar al control político.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

3.1.1 Evaluar la efectividad del gasto territorial

La Contraloría Departamental evaluará los resultados e impactos de las políticas públicas, e informará a las instituciones y ciudadanía los efectos de las políticas sobre la eficacia y eficiencia de éstas.

Como se observa en el cuadro anterior, este objetivo estratégico a diciembre de 2014 no muestra avance, pero la Contraloría se encuentra desarrollando la política pública “Población Víctima, Vivienda”, la cual muestra un avance de ejecución del 70%

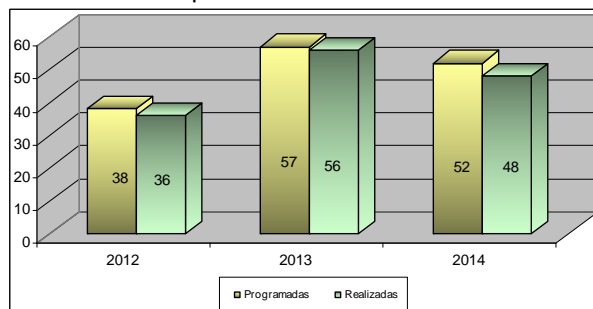
3.1.2 Evaluar la gestión y resultados de los sujetos de control:

Teniendo en cuenta el impacto fiscal de la redistribución de regalías a departamentos y municipios no productores, lo cual demandará de las entidades territoriales productoras una mayor atención en las rentas locales, la Contraloría Departamental evaluará además del control a la contratación, los procesos de recaudo de las administraciones departamental y municipal a través del control fiscal micro.

Es así, que para las vigencias 2012, 2013 y 2014 la Contraloría programó ejecutar 147 auditorías integrales y especiales a reforestación, contratación, vivienda, población desplazada, patrimonio cultural, publicidad, vigencias futuras, estados contables, control interno, urgencia manifiesta, recaudo, estampilla proancianato, políticas públicas, tesorería, seguimiento a planes de mejoramiento, seguimiento a plan de desarrollo, funciones de advertencia.

Como se observa en la siguiente gráfica, durante las vigencias 2012, 2013 y 2014, se terminaron 140 auditorías de las programadas es decir se logró un cumplimiento del 95.24% de la meta propuesta.

Gráfico 2. Cumplimiento Plan General de Auditorías



Fuente: Vigilancia Fiscal – Auditorías



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Adicional se ha cumplido con lo establecido en la Ordenanza 467 de 2001 y Ley 330 de 1996 al entregar a la Asamblea Departamental oportunamente los Informes Financieros de la Administración Central del Departamento del Meta y entidades descentralizadas Vigencias 2011, 2012 y 2013 e informes sobre el Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente en diciembre de 2011, 2012 y 2013.

En el siguiente cuadro se observa las auditorías terminadas y comunicadas durante las vigencias 2012, 2013 y 2014.

Tabla 2. Resultados de las Auditorías terminadas

Nº	Entidad auditada	Línea de auditoría	Hallazgos				Posible detrimento (Miles)
			Activos.	Disciplinarios	Nº Fiscales	Nº Penales	
COMUNICADAS VIGENCIA 2012							
1	Gobernación del Meta	Contratación	87	45	8	7	128.405
2	Alcaldía Barranca de Upía	Contratación	53	33	10	1	3.347.497
3	Alcaldía Central Acacias	Reforestación	43	12	6	1	389.097
4	Alcaldía Puerto López	Vivienda	22	21	15	3	1.262.392
5	Instituto de Desarrollo del Meta	Contratación	33	23	9	0	1.429.975
6	Alcaldía Cabuyaro	Contratación	20	13	3		21.844
7	Gobernación del Meta	Vigencias futuras	0	0	0	0	0
8	Instituto de Cultura	Patrimonio Cultural	4	1	0	0	0
9	Instituto de Cultura	Estados contables	1	0	0	0	0
10	Gobernación del Meta	Estados contables	18	1	0	0	0
11	Hospital Dptal. de Villavicencio	Estados contables	13	0	0	0	0
12	Empresa de Servicios Públicos del Meta SA EDESA S.A ESP	Estados contables	9	0	4	0	30.323
13	Alcaldía Puerto Gaitán	Vivienda	6	4	0	0	0
14	Alcaldía Fuente de Oro	SPM y SCI	0	0	0	0	0
15	Alcaldía Puerto Rico	SPM y SCI	0	0	0	0	0
16	Alcaldía San Martín	Contratación	9	8	1	0	393
17	Gobernación del Meta -	Salud	22	15	2	2	183.987
18	Gobernación del Meta	Estampilla Proancianato	16	3	0	0	0
19	Gobernación del Meta	SPM	0	0	0	0	0
20	Gobernación del Meta	Contratación	15	5	0	0	0
21	Gobernación del Meta	Población desplazada	2	0	0	0	0
22	Hospital Dptal. de Villavicencio	Contratación, SCI	19	13	4	2	133.369
23	Instituto de Turismo del Meta	Proceso financiero SCI	2	1	1	1	1.707.762
24	Idermeta	SPM y SCI	0	0	0	0	0
25	Instituto de Transito Acacias	SPM y SCI	1	1	1	0	628
26	Alcaldía Acacias	Impuesto predial	10	1	1	0	15.251
27	Alcaldía Barranca de Upía	SPM y SCI	0	0	0	0	0



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 2. Continuación Resultados de las Auditorías terminadas

Nº	Entidad auditada	Línea de auditoría	Hallazgos				
			Activos.	Disciplinarios	Nº. Fiscales	Nº. Penales	Posible detrimento (Miles)
28	Alcaldía Castilla La Nueva	SPM y SCI	0	0	0	0	0
29	Alcaldía Fuente de Oro	Impuesto predial	11	7	5	3	56.587
30	Alcaldía Lejanías	SPM y SCI	0	0	0	0	0
31	Alcaldía San Carlos de Guaroa	Contratación, Presup.. SCI	13	7	0	0	0
32	Alcaldía Vista Hermosa	SPM y SCI	0	0	0	0	0
33	Alcaldía Cubarral	Proceso financiero-SCI	20	9	10	3	4.929.357
34	Alcaldía Guamal	Contratación y SCI	35	27	10	0	200.013
35	Hospital Guamal	Estados contables y SCI	18	9	0	0	0
36	Entidades del Dpto. del Meta	SFA	0	0	2	0	35.671
COMUNICADAS VIGENCIA 2013							
37	Alcaldía Puerto Gaitán	Contratación	5	8	4	3	1.695.769
38	Gobernación del Meta	Publicidad	9	8	2		167.000
39	Asamblea Departamental del Meta	Tesorería - SCI	2	0	0	0	0
40	Instituto de Desarrollo del Meta	Contratación- denuncias	26	13	7	0	2.655.206
41	Puerto Concordia	Contratación - SCI - Denuncias 86, 122 y 144	5	4	1	0	164.610
42	Alcaldía Lejanías	Denuncias 135/12 - SCI	5	5	0	0	0
43	Horizontes Puerto Gaitán	Contratación – Denuncia 180/12	6	5	0	0	0
44	Horizontes Puerto Gaitán	SPM	0	0	0	0	0
45	Instituto de Tránsito y Transporte del Meta	Denuncia 184 y131/12 Tesorería - SCI	11	3	2	2	3.861
46	Alcaldía Castilla La Nueva	Contratación- Presupuesto Denuncias 158, 182/12 y 3/13	6	4	1	1	19.602
47	Alcaldía Mesetas	Contratación - SCI- Denuncias 117,120,133, 134, 168/12 y 4/13	10	9	3	1	104.656
48	Alcaldía Acacias	Contratación-presupuesto SCI Denuncias	0	0	0	0	0
49	Gobernación del Meta	Estados Contables	10	1	0	0	0
50	Hospital Dptal de Granada	Estados Contables- procesos financieros	10	0	0	0	0
51	ESE Solución Salud	Estados Contables- procesos financieros	7	0	0	0	0
52	Alcaldía Barranca de Upía	Contratación- denuncias- SCI	7	4	0	0	0
53	Alcaldía Puerto Concordia	SPM	0	0	0	0	0
54	Alcaldía de El Castillo	SPM	0	0	0	0	0
55	Instituto de Turismo del Meta	Denuncias 45,48,49 2013	9	0	0	0	0
56	E.S.P. Aguaviva - Restrepo	SPM	0	0	0	0	0
57	Alcaldía Barranca de Upía	SPM	0	0	0	0	0
58	Hospital Guamal	SPM	0	0	0	0	0
59	Alcaldía Cubarral	Tesorería	7	1	5	1	522.608
60	Empresa de Servicios Públicos del Meta SA EDESA S.A ESP	SPM	0	0	0	0	0
61	Instituto de Desarrollo del Meta	Estados Contables- procesos financieros	13	5	3	0	152.738
62	Instituto de Deporte y Recreación del Meta Idermeta	Estados Contables- contratación	42	17	1	0	30.000
63	E. S. P. ESPA- Acacias	Recaudo	2	2	1	1	114.702



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 2. Continuación Resultados de las Auditorías terminadas

Nº	Entidad auditada	Línea de auditoría	Hallazgos				
			Activos.	Disciplinarios	Nº. Fiscales	Nº. Penales	Posible detrimento (Miles)
64	Alcaldía Cumaral	Contratación	6	3	1	0	38.960
65	Alcaldía Puerto López	Contratación	21	8	3	0	18.064
66	Institución Educativa Nuevo Horizonte - La Macarena	Presupuesto- Tesorería	2	0	0	0	0
67	Empresa de Servicios Públicos del Meta SA EDESA S.A ESP	Proceso de facturación, recaudo y cartera S domiciliarios	11	2	1	0	7.356
68	Alcaldía La Macarena	Contratación	20	10	4	0	115.278
69	Alcaldía Puerto López	Predial SCI	8	0	4	0	65.340
70	Hospital Acacias	Contratación	6	1	1	0	4.315
71	Alcaldía San Carlos de Guaroa	Estampilla -Adulto Mayor	13	3	1	0	10.094
72	Alcaldía Barranca de Upía	Contratac D.67,77 2013	4	0	0	0	0
73	Instituto de Turismo del Meta	Contratación	6	0	0	0	0
74	Gobernación del Meta	SPM - Anticipos	0	0	0	0	0
75	Alcaldía Puerto López	SPM de Impuesto predial	0	0	0	0	0
76	Alcaldía Granada	SPM	0	0	0	0	0
77	Alcaldía Restrepo	SPM	0	0	0	0	0
78	Gobernación del Meta	Reforestación	2	0	0	0	0
79	Acacias	Reforestación	2	0	0	0	0
80	Granada	Reforestación	4	0	0	0	0
81	Mesetas	Reforestación	1	0	0	0	0
82	Vista Hermosa	Reforestación	1	0	0	0	0
83	Alcaldía Cumaral	SFA	0	0	0	0	0
84	Alcaldía Fuente de Oro	SFA	0	0	0	0	0
85	Alcaldía Cubarral	SFA	0	0	0	0	0
86	Alcaldía Guamal	SFA	0	0	0	0	0
87	Alcaldía San Carlos de Guaroa	SFA	0	0	0	0	0
88	Alcaldía Puerto Gaitán	SFA	0	0	0	0	0
89	Hospital Guamal	SFA					
90	Instituto de Tránsito y Transporte del Meta	SFA	0	0	0	0	0
91	Gobernación del Meta	SFA	0	0	0	0	0
92	Gobernación del Meta	Contratación	15	1	2	0	525.120
COMUNICADAS VIGENCIA 2014							
93	Puerto Lleras - Incoder	Sentencia de la Corte Suprema de Justicia.	0	0	0	0	
94	Corpometa	Participación Ciudadana	1	1	1	1	1.233.690
95	Emcoprotec	Legalidad	2	2	0	0	0
96	Gobernación del Meta	Estados Contables Proceso Financiero Deuda Pública	9	0	0	0	0
97	Gobernación del Meta	Plan de Desarrollo	0	0	0	0	0
98	Hospital Dptal de Villavicencio	Participación Ciudadana	20	8	0	0	0
99	Hospital Dptal de Villavicencio	SPM	0	0	0	0	0



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 2. Continuación Resultados de las Auditorías terminadas

Nº	Entidad auditada	Línea de auditoría	Hallazgos				
			Activos.	Disciplinarios	Nº Fiscales	Nº Penales	Posible detrimento (Miles)
100	Empresa de Servicios Públicos del Meta SA EDESA S.A ESP	Estados Contables Proceso Financiero	8	0	0	0	0
101	Empresa de Servicios Públicos del Meta SA EDESA S.A ESP	Contratación	7	1	0	0	0
102	Empresa Comercial Lotería del Meta	Estados Contables Proceso Financiero	6	0	0	0	0
103	Gobernación del Meta	Participación Ciudadana	12	11	10	1	86.184
104	Inst. Tránsito y Transporte del Meta	Participación Ciudadana	3	2	1	0	6.340
105	Alcaldía Acacias	Estampillas Ancianato	1	0	0	0	0
106	Alcaldía Acacias	Contratación - SCI	7	1	0	0	0
107	Alcaldía Cabuyaro	SPM	0	0	0	0	0
108	Alcaldía Barranca de Upía	Participación Ciudadana	1	1	0	0	0
109	Alcaldía Cubarral	SPM	0	0	0	0	0
110	Alcaldía Fuente de Oro	SPM	0	0	0	0	0
111	Alcaldía Granada	Estampillas Ancianato	9	3	1	0	34.139
112	Alcaldía Granada	Contratación - SCI	11	3	0	0	0
113	Alcaldía Puerto Gaitán	SPM	0	0	0	0	0
114	E.S.P Perla de Manacacias – Puerto Gaitán	Contratación - SCI	11	7	0	0	0
115	Alcaldía Puerto Gaitán	SPM	0	0	0	0	0
116	Alcaldía Puerto López	Estampillas Ancianato	4	0	0	0	0
117	Alcaldía Puerto Lleras	Contratación - SCI	12	6	0	0	0
118	Alcaldía Puerto Rico	Contratación - SCI	10	6	0	0	0
119	Alcaldía San Martín -	Participación Ciudadana	4	1	1	1	43.068
120	Alcaldía S. C. Guaroa	SPM	0	0	0	0	0
121	Hospital Puerto López	Contratación - SCI	7	2	0	0	0
122	Alcaldía Mapiripán	Regular	20	3	2	0	26.994
123	Gobernación del Meta	SFA	0	0	0	0	0
124	Empresa de Servicios Públicos del Meta SA EDESA S.A ESP	SFA	0	0	0	0	0
125	Instituto de Tránsito y Transporte del Meta	SFA	0	0	0	0	0
126	Instituto de Deporte y Recreación del Meta Idermeta	SFA	0	0	0	0	0
127	Alcaldía Acacias	SFA	0	0	0	0	0
128	Alcaldía Barranca de Upía	SFA	0	0	0	0	0
129	Alcaldía Cubarral	SFA	0	0	0	0	0
130	Alcaldía Fuente de Oro	SFA.	0	0	0	0	0
131	Alcaldía Granada	SFA	0	0	0	0	0
132	Alcaldía de Guamal	SFA	0	0	0	0	0
133	Edesvi - Guamal	SFA	0	0	0	0	0
134	Hospital de Guamal	SFA	0	0	0	0	0
135	Alcaldía La Macarena	SFA	0	0	0	0	0
136	Alcaldía Puerto Gaitán	SFA	0	0	2	0	25.130



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 2. Continuación Resultados de las Auditorías terminadas

Nº	Entidad auditada	Línea de auditoría	Hallazgos				
			Activos.	Disciplinarios	Nº Fiscales	Nº Penales	Posible detrimento (Miles)
137	Alcaldía Restrepo	SFA	0	0	0	0	0
138	Alcaldía San Martín	SFA	0	0	0	0	0
138	Alcaldía San Martín	SFA	0	0	0	0	0
139	Alcaldía San Carlos de Guaroa	SFA	0	0	0	0	0
140	Gobernación del Meta	Contratación - SCI	6	0	0	0	0
TOTALES			987	434	157	35	21.743.376

Fuente: Contraloría Auxiliar de Auditoría y Control Fiscal Participativo
 SCI = Sistema de Control Interno
 SFA = Seguimiento a Funciones de Advertencia
 SPM = Seguimiento Plan de Mejoramiento

De las anteriores auditorías realizadas se solicitaron 91 planes de mejoramiento.

3.1.3 Funciones de advertencia:

Como parte fundamental de la vigilancia fiscal, la Contraloría Departamental del Meta impulsó la función de advertencia como mecanismo para prevenir operaciones que sitúen en riesgo el patrimonio público departamental y/o municipal, para que los sujetos de control reaccionen de manera inmediata y tomen las medidas pertinentes que impidan la materialización del daño fiscal.

Durante las vigencias 2012, 2013 y 2014 se realizaron 119 funciones de advertencia los cuales alcanzaron la suma \$93.152.948 miles, como se observa en la siguiente tabla.

Tabla 3. Funciones de Advertencia

ENTIDAD	AUDITORÍAS			DENUNCIAS			TOTAL	
	VIGENCIA	Nº FUNC	VALOR FUTURO DAÑO (Miles \$)	VIGENCIA	Nº FUNC	VALOR FUTURO DAÑO (Miles \$)	Nº FUNC	VALOR FUTURO DAÑO (Miles \$)
Gobernación del Meta	2009, 2011,2013	5	191.424	2012, 2013	4	11.510.038	9	11.701.462
Gobernación del Meta - Impuesto Vehículo	2004-2012	6	95.042				6	95.042
Gobernación del Meta - Gerencia Casabe				2012	1	25.635	1	25.635
Empresa de Servicios Públicos del Meta S.A. Edesa SA EPS	2011,2012, 2013	7	5.725.885	2012,2013,2014	8	3.796.296	15	9.522.181
Hospital Departamental de Villavicencio	2011, 2010 a 2013	2	38.551.743	2013	1	136.177	3	38.687.920
Instituto Desarrollo del Meta	2008, 2009, 2010	15	892.127	2012, 2013	7	2.811.352	22	3.703.480
Instituto de Turismo del Meta				2012-2013	1	0	1	0



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

Unidos por la transparencia en el control de la gestión fiscal

Tabla 3. Continuación Funciones de Advertencia

ENTIDAD	AUDITORÍAS			DENUNCIAS			TOTAL	
	VIGENCIA	Nº FUNC	VALOR FUTURO DAÑO (Miles \$)	VIGENCIA	Nº FUNC	VALOR FUTURO DAÑO (Miles \$)	Nº FUNC	VALOR FUTURO DAÑO (Miles \$)
Instituto de Deporte y Recreación del Meta - Idermeta	2012	2	361.187				2	361.187
Emcoprotec	2009-2012	1	215.537				1	215.537
Alcaldía de Acacias	2013	3	4.000.065	2013	2	22.336	5	4.022.401
Alcaldía Barranca de Upía				2012-2013	2	281.676	2	281.676
Alcaldía de Cubarral	2011	1	0				1	0
Alcaldía Cabuyaro	2009-2010	6	5.734.449				6	5.734.449
Alcaldía de Cumaral				2012	2	1.987.437	2	1.987.437
Alcaldía El Calvario				2012	2	327.853	2	327.853
Alcaldía Fuentedeoro	2011	2	759.983				2	759.983
Alcaldía Granada	2013	1	28.182	2014	1	6.128	2	34.310
Alcaldía Guamal	2011	2	54.781				2	54.781
Alcaldía Guamal - Edesvi				2012	3	22.413	3	22.413
Hospital de Guamal	2011	2	0				2	0
Alcaldía La Macarena	2012	2	10.925				2	10.925
Alcaldía La Uribe				2012	1	920.811	1	920.811
Alcaldía Puerto Concordia				2012	1	9.613	1	9.613
Alcaldía Puerto Gaitán	2009, 2013	5	2.823.281	2014	1	2.620.958	6	5.444.239
Alcaldía Puerto Lleras	2013	3	153.601				3	153.601
Alcaldía Puerto López	2005-2008, 2012	5	112.523	2014	1	683.675	6	796.199
Alcaldía San Carlos de Guaroa	2011, 2013	2	90.000	2012, 2013	3	1.022.881	5	1.112.881
Alcaldía San Martín	2010	1	7.127				1	7.127
Alcaldía Restrepo				2012, 2014	2	26.218	2	26.218
Empresa Aguaviva de Restrepo				2012	1	0	1	0
Alcaldía Vista Hermosa				2012-2013	2	7.133.586	2	7.133.586
TOTALES		73	59.807.864		46	33.345.084	119	93.152.948

Fuente: Contraloría Auxiliar de Auditoría y Control Fiscal Participativo

3.1.4 Beneficios de auditoría y denuncias:

La Contraloría Departamental del Meta desde el ejercicio de vigilancia fiscal, durante las vigencias 2012, 2013 y 2014, logró recuperar la suma de \$6.069.575 miles en auditorías y denuncias terminadas y comunicadas.

Lo anterior significa que la comunidad logró disfrutar de obras liquidadas y pagadas por los sujetos de control que no se encontraban al servicio de la comunidad por deficiencias constructivas. La suficiencia de las pruebas presentadas por la Contraloría, indujo a que los contratistas repararan las obras de manera satisfactoria, hecho que nos complace, y de esta manera



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

se evita desgaste administrativo en la apertura de procesos de responsabilidad fiscal.

Igualmente los mismos sujetos de control se beneficiaron en la recuperación de recursos por reintegros efectuados y/o en reparación de bienes de su propiedad, legalización de avances.

En la siguiente tabla se observa los beneficios obtenidos por las actuaciones de la Contraloría Departamental del Meta.

Tabla 4. Beneficios de Auditoría y Denuncias

ENTIDAD EJECUTORA	VALOR (Miles de \$)				BENEFICIADOS
	Vigencia 2012	Vigencia 2013	Vigencia 2014	Total	
Gobernación del Meta	23.042			23.042	Instituciones Educativas
Gobernación del Meta	48.077			48.077	Docentes Departamentales
Gobernación del Meta	252.837	1.305		254.143	Gobernación del Meta
Gobernación del Meta		2.106		2.106	Batallón Antonia Santos - Séptima Brigada
Instituto de Desarrollo del Meta	2.364.825			2.364.825	Instituciones Educativas
Instituto de Desarrollo del Meta	753.470	3.567	742.651	1.499.688	Municipios del Departamento del Meta
Instituto de Desarrollo del Meta	291.497			291.497	Hospitales y Centros de Salud
Instituto de Desarrollo del Meta	1.941			1.941	Departamento del Meta
Instituto de Desarrollo del Meta		4.207	4.230	8.437	Instituto de Desarrollo del Meta
Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa SA	13.550	142		13.692	Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa SA
Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa SA	19.700			19.700	Instituciones Educativas
Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa SA	0	1.500		1.500	Comunidad Barrio Portales del Llano, Nueva Colombia I y II, Vereda San Juan de Ocoa, Vereda Samaria de Villavicencio
Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa SA		12.036		12.036	Barrio Bahue Municipio de Acacias
Empresa Social del Estado ESE Solución Salud		1		1	Empresa Social del Estado ESE Solución Salud
Empresa Comercial Lotería del Meta			702	702	Empresa Comercial Lotería del Meta
Hospital Departamental de Villavicencio			200.000	200.000	Hospital Departamental de Villavicencio
Instituto de Deporte y Recreación del Meta - Idermeta		32.075		32.075	Idermeta
Instituto de Tránsito y Transporte del Meta		3.186	9.781	12.967	Instituto de Tránsito y Transporte del Meta
Municipios del Departamento	1.338			1.338	Reintegro intereses moratorios causados por el Fondo Nacional del Ahorro
Alcaldía Municipal Acacias	3.185			3.185	Instituciones Educativas



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

Unidos por la transparencia en el control de la gestión fiscal

Tabla 4. Continuación Beneficios de Auditoría y Denuncias

ENTIDAD EJECUTORA	VALOR (Miles de \$)				BENEFICIADOS
	Vigencia 2012	Vigencia 2013	Vigencia 2014	Total	
Alcaldía Municipal Acacias			115.296	115.296	Municipio de Acacias
Alcaldía Municipal Barranca de Upía		19.893		19.893	Funcionarios de la Alcaldía Municipal de Barranca de Upía
Alcaldía Municipal Cumaral		635		635	Municipio de Cumaral
Alcaldía Municipal El Calvario			17.161	17.161	Habitantes Vereda Lourdes
Alcaldía Municipal Guamal			552.008	552.008	Hospital Local de Guamal
Alcaldía Municipal La Macarena		22.096		22.096	Hogares Infantiles
Alcaldía Municipal La Macarena			925	925	Municipio La Macarena
Concejo Municipal La Uribe	126		291	417	Concejo Municipal de uribe
Institución Educativa de Lejanías			3.460	3.460	Institución Educativa de Lejanías
Alcaldía Municipal de Mesetas		305.139		305.139	Habitantes Vereda Jardín de las Peñas
Alcaldía Municipal de Mapiripán			6.133	6.133	Municipio de Mapiripan
Alcaldía Municipal San Martín	198		7.127	7.325	Municipio de San Martín
Institución Educativa Nueva Esperanza - Puerto Concordia			8.567	8.567	Institución Educativa Nueva Esperanza
Centro Educativo Horizontes - Puerto Gaitán		1.213		1.213	Centro Educativo Horizontes - Puerto Gaitán
Institución Educativa Jorfe Eliécer Gaitán - Puerto Gaitán		8.200		8.200	Institución Educativa Jorfe Eliécer Gaitán - Pto Gaitán
Alcaldía Municipal Puerto Lleras			7.747	7.747	Centros de Salud Caño Rayado, Villa la Paz, Tierra Grara
Alcaldía Municipal Puerto López	61.279			61.279	Urbanización Clemente Naranjo
Alcaldía Municipal Puerto López	33.587	199		33.787	Municipio de Puerto López
Concejo Municipal Puerto Rico			410	410	Concejo Municipal de Puerto Rico
Alcaldía Municipal San Carlos de Guaroa	691			691	Habitantes barrio Guaimaral
Alcaldía Municipal San Carlos de Guaroa	2.561			2.561	Instituciones Educativas
Alcaldía Municipal San Carlos de Guaroa	8.763			8.763	Centro Adulto Mayor
Alcaldía Municipal San Carlos de Guaroa	44.346	2.171		46.517	Municipio San Carlos de Guaroa
Alcaldía Municipal de Restrepo (Cegafrim)			17.607	17.607	Municipio de Restrepo
Empresa de Servicios Públicos de Restrepo	2.454			2.454	Municipio de Restrepo
Alcaldía Municipal San Juan de Arama			28.338	28.338	Municipio San Juan de Arama
TOTALES	3.927.468	419.672	1.722.435	6.069.575	

Fuente: Contraloría Auxiliar de Auditoría y Control Fiscal Participativo



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

3.1.5 Coadyuvar al control político

La presentación de los informes sobre las finanzas públicas de la Administración Departamental del Meta y el Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente del Departamento sirven como herramientas a la Asamblea Departamental para realizar el control político que le corresponde.

Se presentaron informes definitivos de auditorías realizadas a la a la Administración Departamental y/o municipal e institutos descentralizados Asamblea Departamental o concejos municipales, según correspondió.

3.2 OBJETIVO CORPORATIVO: AFIANZAR LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Este objetivo se encuentra orientado a fortalecer el control fiscal con veeduría de la comunidad, para seguir generando confianza y un mayor compromiso de la entidad.

A diciembre de 2014, este objetivo muestra un cumplimiento del 83.18% sobre las metas propuestas a ejecutar durante las vigencias 2012 a 2015, como se observa en el siguiente cuadro.

Tabla 5. Objetivo Corporativo: Afianzar la participación ciudadana

OBJETIVO CORPORATIVO	OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIA	DESCRIPCIÓN DE LA META	PROGRAMADO			EJECUTADO			Porcentaje de cumplimiento a Diciembre de 2014		
				2012 a 2014	2015	Total	2012-2013	2014	Total			
Afianzar participación ciudadana	Mejorar la receptividad de los ciudadanos en el ejercicio del control fiscal	2.1.1 Mejorar oportunidad de respuesta ante inquietudes ciudadanas	Crear grupo de reacción inmediata	1		1	1		1	100%		
			Diseñar metodología para resolver las denuncias de reacción inmediata	1		1	0	1	1	100%		
			Resolver el 70% de denuncias y/o quejas acumuladas en cada período	70%	70%	100%	76%	70.30%	73.06%	78%		
					Publicar de manera trimestral el estado de las denuncias presentadas por la comunidad.	11	4	15	7	4	11	73%
					Promover la conformación de 4 veedurías ciudadanas	4	0	4	4	1	5	125%
					Ejecutar 40 actividades de capacitación	35	5	40	25	11	36	90%
					Apoyar la ejecución de 44 actividades de seguimiento comunitario.	33	11	44	21	10	31	70%
					Realizar 2 audiencias públicas.	1	1	2	1		1	50%
					Realizar 4 foros	3	1	4	2	1	3	75%
					Realizar 4 rendición de cuentas	3	1	4	2	1	3	75%

Fuente: Informe de gestión dependencias

Para el logro de este objetivo corporativo se establecieron tres estrategias: Mejorar oportunidad de respuesta ante inquietudes ciudadanas, promover la creación de veedurías ciudadanas e Interacción directa entre los ejecutores y receptores de los recursos públicos.

Con la finalidad de responder de manera inmediata a las denuncias de mayor impacto social, económico o ambiental, la Contraloría Departamental del



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Meta a través de la Resolución 434 de 2012 creó el Grupo Especial de Reacción Inmediata. En el primer semestre de 2014 se elaboró y aprobó una metodología en la cual se definieron parámetros para el desarrollo de auditoría modalidad especial con enfoque integral a la línea Participación Ciudadana.

3.2.1 Denuncias

La estrategia Mejorar oportunidad de respuesta ante inquietudes ciudadanas presenta un nivel de cumplimiento del 87.90%. Se ha cumplido con la publicación del estado de las denuncias presentadas por la comunidad. Con relación a la meta “Resolver el 70% de quejas acumuladas en cada período”, se ha logrado evacuar o terminar en promedio el 73.06% de las denuncias, como se observa en la siguiente tabla:

Tabla 6. Denuncias tramitadas

Inicio de la vigencia 2012	Recepcionadas Vigencias 2012 a 2014	Total a tramitar	Resueltas	% Evacuación	Beneficios (Miles \$)	Detrimentos (Miles \$)
100	498	598	538	89,97%	1.167.642	15.193.457

Fuente: Contraloría Auxiliar de Auditoría y Control Fiscal Participativo

Se ha resuelto el 89.97% de las denuncias radicadas a diciembre de 2014, de las cuales el 34.39% corresponden a 2012, el 31.41% a denuncias recepcionadas en el 2013, el 17.66% a denuncias radicadas en el 2011, el 15.61% a denuncias 2014 y el restante de años anteriores. Durante el período enero 2012 a diciembre de 2014 se estableció un presunto detrimento en la suma de \$15.193.457 miles y beneficios por \$1.167.642 miles.

3.2.2 Participación Ciudadana

A través de la Oficina de Participación Ciudadana, durante las vigencias 2012 a 2014 se realizaron 36 capacitaciones a veedores y comunidad en general de los municipios de Acacias, Castilla La Nueva, Cubarral, Cumaral, Fuentedeoro, Granada, Guamal, Puerto López, Puerto Rico, Restrepo, Villavicencio, y comunidad estudiantil en las Instituciones Educativas Luis Carlos Galán Sarmiento de Granada, Normal Superior y Colegio Lilia Castro de Acacias, Emiliano Restrepo, José Eustacio Rivera de Cubarral, Jorge Eliécer Gaitán de Puerto Gaitán, Francisco de Asís, Francisco José de Caldas, Jorge Eliécer Gaitán y Nacionalizado Femenino de Villavicencio y Universidad Cooperativa.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Se realizaron 31 seguimientos comunitarios en los municipios de Cubarral, Cumaral, San Carlos de Guaroa, Granada, Fuentedeoro, Puerto López, Puerto Gaitán, Restrepo, y en Villavicencio en los barrios Portales del Llano, San Carlos, Pinilla, Juan Pablo II y Hospital Departamental de Villavicencio.

La Contraloría Departamental del Meta ha apoyado la conformación de cinco veedurías: una el Colegio Emiliano Restrepo Echavarría en Restrepo, otra en Fuentedeoro y tres en Villavicencio.

En la vigencia 2012 se realizó el encuentro ciudadano - Foro en el barrio Portales del Llano del municipio de Villavicencio con el fin de viabilizar la solución de insalubridad que padecía la comunidad. En este evento logró la Contraloría Departamental del Meta junto con la Contraloría Municipal de Villavicencio, reunir al Alcalde Municipal de Villavicencio, Gerente de Cormacarena, Gerente de Edesa, Gerente de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Villavicencio, Procurador Ambiental y Secretaria de Salud de Villavicencio.

En la vigencia 2013, la Contraloría Departamental del Meta, Auditoría General de la República y Contraloría Municipal de Villavicencio realizaron el foro académico “Prevención del daño patrimonial del Estado” en la que asistieron 456 ciudadanos entre funcionarios de las entidades departamentales y municipales y líderes comunitarios.

En la vigencia 2013 se realizó una Audiencia pública, en la vereda la Llanerita de Villavicencio con la intervención del Instituto de Desarrollo del Meta para la solución de la problemática allí surgida por el contrato de mantenimiento de vía, es decir se promovió espacios participativos con diferentes entes gubernamentales, generando procesos de discusión y concertación con la ciudadanía para plantear alternativas de solución.

En la vigencia 2014 se realizó Encuentro Ciudadano en instalaciones de la Contraloría Departamental del Meta sobre contrato 260 de 2012 suscrito entre Edesa y Consorcio Proyectos Priar.

En la vigencia 2014, la Contraloría Departamental del Meta, Auditoría General de la República y Contraloría Municipal de Villavicencio realizaron el foro “Control y Responsabilidad Fiscal” en la que asistieron 229 ciudadanos entre funcionarios de las entidades departamentales y municipales y líderes comunitarios.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Se efectuaron tres audiencias de Rendición de cuentas sobre informes de gestión de las vigencias 2011, 2012 y 2013.

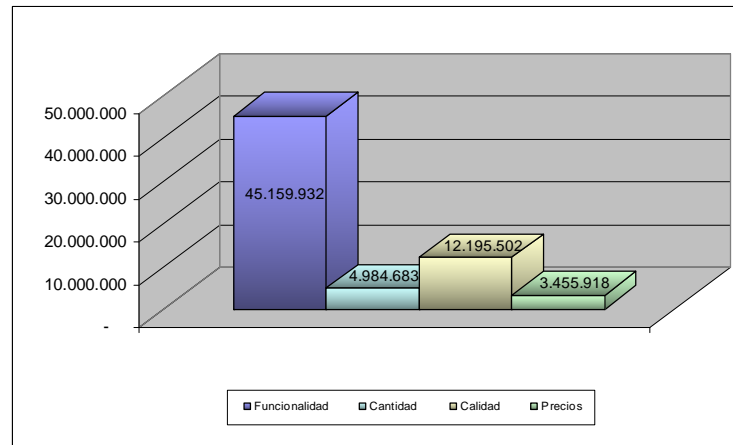
3.2.3 Control físico

Durante las vigencias 2012 a 2014 se recibieron 339 solicitudes para control físico y 28 que quedaron pendientes por tramitar de la vigencia 2011, para un total de 367. Durante las vigencias 2012 a 2014 se efectuaron informes a 361 solicitudes, el 50.97% de los informes emitidos presentan alcance fiscal por presuntos detrimentos causados al erario.

Del valor total de los contratos auditados durante las vigencias 2012 a 2014 se presentaron informes que determinaron posibles detrimentos por el valor de \$65.796.035 miles y beneficios o resarcimientos del daño en los diferentes procesos por valor de 4.329.390 miles.

En el siguiente gráfico se puede observar la composición de los posibles detrimentos:

Gráfico 3. Composición de los posibles detrimentos



Fuente: Contraloría Auxiliar de Auditoría y Control Fiscal Participativo – Control Físico



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

3.3 OBJETIVO CORPORATIVO: FORTALECER EL RESARCIMIENTO DEL DAÑO PATRIMONIAL

La Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, tiene como objetivo adelantar las actuaciones administrativas tendientes a determinar y establecer la responsabilidad de los servidores públicos y de los particulares, cuando en ejercicio de la gestión fiscal, o con ocasión a esta, causen por acción u omisión un daño al patrimonio del Estado, observando las garantías constitucionales del debido proceso y el derecho a la defensa de los implicados.

A diciembre de 2014, este objetivo se encuentra en un cumplimiento del 81.22% sobre las metas propuestas a ejecutar durante el período 2012 - 2015, como se observa en la siguiente tabla.

Tabla 7. Objetivo Corporativo: Fortalecer el resarcimiento del daño patrimonial

OBJETIVO CORPORATIVO	OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIA	DESCRIPCIÓN DE LA META	PROGRAMADO			EJECUTADO			Porcentaje de cumplimiento a Diciembre de 2014
				2012 a 2014	2015	Total	2012-2013	2014	Total	
Fortalecer el resarcimiento del daño patrimonial	Agilizar el trámite procesal	3.1.1 Implementar el proyecto enlace con el proceso auditor	Diseñar e implementar la metodología de Proyecto Enlace	1		1		1	1	100%
			Adecuar el Instructivo de Traslado de Hallazgos Fiscales	1		1		1	1	100%
			Reducir en el 10% el número de devoluciones de traslado de hallazgos, a partir del año 2013	-10%	-10%	-10%		-29%	-29%	100%
		3.1.2 Reorganizar el impulso procesal y toma de decisiones	Lograr que el 80% de los fallos y demás decisiones de fondo proferan dentro de los estándares dados en los procesos documentados	80%	80%	80%	67.01%	68.00%	67.50%	84%
			Sistematizar los procesos de responsabilidad fiscal	70%	30%	100%	31.25%	0	15.63%	16%
			Mantener en cero las prescripciones de los procesos de responsabilidad fiscal.	0	0	0	100%	100%	100.00%	100%
	3.1.3 Implementar y adecuar el proceso verbal	Aperturar e imputar 20 procesos verbales	19	1	20	9	13	22	110%	
		Adecuar 8 procesos ordinarios al procedimiento verbal	6	2	8	5	2	7	88%	
	Promover la efectividad del proceso de jurisdicción coactiva	3.2.1 Actualizar el procedimiento de cobro coactivo	Adoptar las decisiones que correspondan sobre el 80% de los procesos de jurisdicción coactiva de vigencias anteriores al año 2004	60%	20%	80%	5	2	7	17%
			Expedir Reglamento Interno de Recaudo de Cartera en aplicación a la Ley 1066 de 2006.	1		1	1		1	100%
Notificar el 90 % de los mandamientos de pago dentro del año siguiente que establece la ley			90%	90%	90%	94,46%	95,69%	95,08%	79,23%	

Fuente: Informe de gestión dependencias

Para el logro de este objetivo corporativo se establecieron dos objetivos estratégicos: Agilizar el trámite procesal y promover la efectividad del proceso de jurisdicción coactiva

3.3.1 Agilizar el trámite procesal

Una de las actividades de la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva propuestas en el plan estratégico es implementar el procedimiento verbal y adecuar procesos ordinarios al procedimiento verbal, cuando se den los presupuestos establecidos por la Ley 1474 de 2011 que crea el procedimiento verbal de responsabilidad fiscal, cuando se determine que están dados los elementos para proferir Auto de apertura e imputación



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

de responsabilidad fiscal, lo cual permitirá mayor celeridad en el trámite procesal, que se verá reflejado en los resultados institucionales.

La Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva inició el año 2012 con 258 procesos de responsabilidad fiscal. Durante las vigencias 2012 a 2014 se abrieron 197 procesos ordinarios, 33 verbales, 21 indagaciones preliminares y 51 procesos de los 56 trasladados a la Contraloría General de la República, para un total de 560 procesos tramitados.

Durante el período enero de 2012 a diciembre de 2014 se produjeron decisiones de fondo en 198 procesos de los cuales 144 corresponden a las vigencias 2007 a 2011 y 54 a las vigencias 2012 a 2014. De las 21 indagaciones terminadas: 15 indagaciones preliminares fueron trasladadas a proceso de responsabilidad, cuatro se archivaron por no mérito y dos por resarcimiento del daño.

En la siguiente tabla se observan las actuaciones en los procesos de responsabilidad fiscal durante el período enero 2012 a diciembre 2014.

Tabla 8. Actuaciones en procesos de responsabilidad fiscal

DECISIÓN	CANTIDAD				PARTICIPACIÓN
	2012	2013	2014	Total	
Auto de imputación de responsabilidad fiscal	17	50	30	97	9%
Autos de archivo por no mérito	13	24	73	110	10%
Autos de archivo por pago	7	22	29	58	5%
Fallos con responsabilidad fiscal	8	9	20	37	3%
Fallos sin responsabilidad fiscal	8	6		14	1%
Autos que resuelve recursos de reposición	3	9	27	39	4%
Recursos de apelación	5	12	8	25	2%
Grado de consulta	38	72	102	212	20%
Nulidades resueltas	5	23	37	65	6%
Apertura e imputación procesos verbales	3	17	13	33	3%
Autos de apertura a procesos ordinarios	67	98	32	197	19%
Indagaciones preliminares terminadas y archivadas	9	3	9	21	2%
Indagación preliminar	12	1	8	21	2%
Audiencias de descargos	4	14	76	94	9%
Audiencias de decisión	3	9	26	38	4%
TOTALES	202	369	490	1061	100%

Fuente: Informe Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

De las anteriores actuaciones, se profirieron decisiones de fondo en procesos de responsabilidad fiscal, como se evidencia en la siguiente tabla:



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 9. Decisiones de fondo en procesos de responsabilidad fiscal

DECISIÓN	CANTIDAD				PARTICIPACIÓN
	2012	2013	2014	Total	
Fallo con responsabilidad fiscal debidamente ejecutoriado	6	9	14	29	13%
Archivo por no mérito debidamente ejecutoriado	16	24	41	81	37%
Archivo por pago ejecutoriado	9	9	25	43	20%
Fallo sin responsabilidad fiscal debidamente ejecutoriado	3	6	18	27	12%
Fallo sin responsabilidad fiscal por pago o beneficio del proceso debidamente ejecutoriado	5	13	0	18	8%
Indagaciones preliminares terminadas y archivadas	9	3	9	21	10%
TOTALES	48	64	107	219	100%

Fuente: Informe Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Los procesos N° 1608, 5009, 6009, 8209, 0410, 3912 y 7213 fueron adecuados al procedimiento verbal establecido en la Ley 1474 de 2011, igualmente durante el período enero 2012 a diciembre 2014 se aperturaron e imputaron 33 procesos verbales

3.3.1.1 Recaudos por procesos de responsabilidad fiscal

Durante el período enero 2012 a diciembre 2014 se recaudó por procesos de responsabilidad fiscal la suma de \$1.760.540 miles de las Administraciones municipales de Acacías, Barranca de Upía, Cabuyaro, Cumaral, Fuentedeoro, Granada, Guamal, La Macarena, Puerto Concordia, Puerto Gaitán, Puerto López, Puerto Rico, Empresa de Servicios Públicos de Restrepo, Empresa de Servicios Públicos de Puerto Gaitán, Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa SA ESP, Departamento del Meta, Hospital Local de Acacías, Hospital Local de Cubarral, Institución Educativa Francisco Walter de Barranca de Upía, Institución Educativa San Juan de Arama, Instituto de Desarrollo del Meta e Instituto de Deporte y Recreación y del Meta.

Durante este mismo período se obtuvieron beneficios por valor de \$6.882.080 miles teniendo en cuenta la recuperación o resarcimiento del daño por parte de los implicados dentro de la instrucción del proceso dando lugar al archivo de la investigación, como se observa en la siguiente tabla:



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

Unidos por la transparencia en el control de la gestión fiscal

Tabla 10. Resarcimiento del daño en los procesos de responsabilidad fiscal

Miles de pesos

Nº	Nº Exp.	Entidad	Valor resarcimiento						Total
			Vigencia 2012		Vigencia 2013		Vigencia 2014		
			Recaudo	Beneficio	Recaudo	Beneficio	Recaudo	Beneficio	
1	4407	Alcaldía de Puerto López	249	0	0	0		249	
2	0808	Municipio de Acacias	5.339	1.232	0	0		6.571	
3	1608	Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa	8.846	0	0	0		8.846	
4	1808	Institución educativa San Juan de Arama	0	0	1.158	0		1.158	
5	2508	Departamento del Meta	0	0	10.245	0		10.245	
6	2009	Puerto Concordia					666	666	
7	2309	La Macarena					6.300	6.300	
8	3509	Empresa de Servicios Públicos de Puerto Gaitán					34.223	34.223	
9	3609	Empresa de Servicios Públicos de Puerto Gaitán	0	0	5.770	0		5.770	
10	3809	Empresa de Servicios Públicos de Puerto Gaitán					2.133	2.133	
11	4409	Municipio de Puerto Concordia	0	0	4.706	0		4.706	
12	5409	Departamento del Meta	8.516	9.253	0	0		17.769	
13	6009 V	Municipio de Puerto Gaitán	0	0	1.677	0		1.677	
14	6609	Municipio de Guamal	0	106.964	0	0		106.964	
15	7909	Departamento del Meta					16.810	16.810	
16	3210	Edesa					1.428	1.428	
17	3310	Fuentedeoro					145.705	145.705	
18	3410	Departamento del Meta					2.531	2.531	
19	5110	Puerto López					2.520.917	2.520.917	
20	6710	Municipio de Guamal	4.421	0	0	0		4.421	
21	10910	Edesa					5.153	5.153	
22	11210	Puerto Rico					9.188	9.188	
23	3911	Municipio de Barranca de Upía	0	0	12.500	0		12.500	
24	4111	Municipio de Barranca de Upía	0	0	12.800	0		12.800	
25	5011	San Carlos de Guaroa					12.239	12.239	
26	6111	Municipio de Cumaral	463	5.043	0	0		5.506	
27	6311	Municipio de Cumaral	0	1.910	1.112	0		3.022	
28	6411	Municipio de Cumaral	11.819	0	0	0		11.819	
29	7011	Municipio de Cumaral	0	0	1.476	0		1.476	
30	7711	Empresa de Servicios Públicos del Meta - Edesa	0	9.201	0	0		9.201	
31	0112V	Municipio de Granada	2.190	0	0	0		2.190	
32	1612	Departamento del Meta	0	12.490	0	0		12.490	
33	3912	Empresa de Servicios Públicos de Puerto Gaitán					9.113	9.113	
34	4912	Puerto López					3.734.377	3.734.377	
35	5812	Municipio de Cabuyaro	0	0	3.385	0		3.385	
36	6412	Empresa de Servicios Públicos de Restrepo Agua Viva	2.562	0	0	0		2.562	
37	7312V	Hospital Local del Municipio de Acacias	0	0	1.887	0		1.887	
38	7612	Instituto de Desarrollo del Meta	0	0	0	1.084		1.084	
39	7712	Instituto de Desarrollo del Meta	0	0	0	168.452		168.452	
40	7812	Instituto de Desarrollo del Meta					10.613	10.613	
41	8012V	Empresa de Servicios Públicos del Meta Edesa	123	0	0	0		123	
42	P-0912	Institución Educativa Francisco Walter de Barranca de Upía	1.800	0	0	0		1.800	
43	P-0512	Empresa de Servicios Públicos de Granada	3.176	0	0	0		3.176	
44	513	Municipio de Uribe	0	0	171	0		171	
45	3913	Municipio de Puerto Gaitán	0	0	158	0		158	
46	1413 V	Administración municipal de Guamal	0	0	1.460	4.673		6.133	



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 10. (Continuación) Resarcimiento del daño en los procesos de responsabilidad fiscal
Miles de pesos

Nº	Nº Exp.	Entidad	Valor resarcimiento						Total
			Vigencia 2012		Vigencia 2013		Vigencia 2014		
			Recaudo	Beneficio	Recaudo	Beneficio	Recaudo	Beneficio	
47	1613 V	Administración municipal de Guamal	0	0	0	7.561			7.561
48	5513V	Empresa de servicios públicos de Restrepo Aguaviva S.A. E.S.P.	0	0	1.168	0			1.168
49	5613V	Empresa de servicios públicos de Restrepo Aguaviva S.A. E.S.P.	0	0	2.260	0			2.260
50	7213V	Departamento del Meta - Municipio de Barranca de Upia	0	0	10.009	0			10.009
51	8713	Departamento del Meta						45.000	45.000
52	9113	Instituto de Desarrollo del Meta					925		925
53	9313	Instituto de Desarrollo del Meta					1.419.513		1.419.513
54	0814V	Puerto López						1.215	1.215
55	0914V	Puerto López						3.120	3.120
56	1014V	Puerto López					13.729		13.729
57	1614V	Idermeta					1.054		1.054
58	2014V	Idermeta						30.000	30.000
59	3314	La Macarena					11.858		11.858
60	3814	Guamal					4.718		4.718
61	2714V	Hospital Local del Municipio de Cubarral					4.716		4.716
62	3014V	Instituto de Desarrollo del Meta					146.070		146.070
Totales			49.504	146.092	71.942	181.770	1.639.093	6.554.219	8.642.620

Fuente: Informe Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

3.3.1.2 Sancionatorios

Al inicio de la vigencia 2012 se encontraban en trámite 21 procesos administrativos sancionatorios, durante el período enero 2012 a diciembre 2014 se abrieron 27 procesos y se terminaron 42 procesos quedando en trámite 6 procesos.

De los procesos administrativos sancionatorios terminados, tres (3) fueron por pago de los cuales se recaudó la suma de \$7.697 miles, seis (6) fueron trasladados a la Oficina de Jurisdicción Coactiva de esta entidad y los 33 procesos restantes archivados por no mérito.

Los procesos archivados por no mérito obedeció a que no se configuró la culpa grave o el dolo en la actuación de los implicados, elementos de índole subjetivo los cuales resultan determinantes al momento de calificar la conducta del investigado.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

3.3.2 Promover la efectividad del proceso de jurisdicción coactiva

La Contraloría Departamental del Meta ha propuesto como objetivo estratégico: Optimizar el procedimiento de jurisdicción coactiva para su adecuación a las normas y lograr mejorar el recaudo en el desarrollo del proceso.

La vigencia 2012 inició con 107 procesos de jurisdicción coactiva, durante el período enero 2012 a diciembre 2014 se aperturaron 38 para un total tramitado de 145 procesos, durante el período de enero de 2012 a diciembre de 2014 se terminaron 28 procesos por pago total de la obligación por la suma de \$207.867 miles y tres procesos fueron archivados por terminación anormal, los cuales ascendieron a \$605.796 miles.

Durante el período enero 2012 a diciembre 2014 se recaudó la suma de \$6.601.960 miles.

3.3.2.1 Recaudos por Procesos de Jurisdicción Coactiva

La siguiente tabla muestra el origen de los recaudos durante el período enero 2012 a junio de 2014 en procesos de jurisdicción coactiva.

Tabla 11. Recaudo por procesos de jurisdicción coactiva

Miles de pesos

Concepto	Cantidad Procesos	Recaudos			
		2012	2013	2014	Total
Por pagos voluntarios	17	70.478	6.037	148.689	225.204
Acuerdo de pago	7	5.143.998	37.896	9.880	5.191.774
Por medidas cautelares	7	1.176.248	5.490	3.242	1.184.981
TOTALES	31	6.390.725	49.424	161.811	6.601.960

Fuente: Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Para realizar el análisis y adoptar las decisiones que correspondan sobre los procesos de jurisdicción coactiva, se actualizó el procedimiento para incluir el reglamento sobre el recaudo de cartera teniendo en cuenta la aplicación de la Ley 1066 de 2006.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
Unidos por la transparencia en el control de la gestión fiscal

3.4 MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL PARA MEJORAR LA PRODUCTIVIDAD Y TRANSPARENCIA EN LOS PROCESOS

Este objetivo reúne estrategias de mejoramiento continuo que se relacionan con la modernidad del recurso físico, humano y tecnológico, el fortalecimiento de control interno, cultura de la calidad y de resultados que permitan visibilizar las actuaciones de la Contraloría Departamental

Esta cultura organizacional propicia mayor motivación, compromiso y transparencia que incrementará los niveles de desempeño de los funcionarios de la Contraloría Departamental del Meta.

Este objetivo se encuentra con un cumplimiento del 78.46% sobre las metas propuestas a ejecutar durante las vigencias 2012 a 2015, como se observa en la siguiente tabla.

Tabla N° 12. Objetivo Corporativo: Modernización institucional para mejorar la productividad y transparencia en los procesos

OBJETIVO CORPORATIVO	OBJETIVO ESTRATÉGICO	ESTRATEGIA	DESCRIPCIÓN DE LA META	PROGRAMADO			EJECUTADO			Porcentaje de cumplimiento a Diciembre de 2014
				2012 a 2014	2015	Total	2012-2013	2014	Total	
Modernización institucional para mejorar la productividad y transparencia en los procesos	Fortalecer las tecnologías de información	4.1.1 Sistematizar el seguimiento y control de los procesos de la Contraloría	Ampliar el ancho de banda del Internet	1		1	1		1	100%
			Modernizar la página web e intranet	2		2	2		2	100%
			Implementar software para los procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	2		2	1		1	50%
		4.1.2 Organizar el archivo de la entidad	Implementar software para el proceso de Denuncias	1		1	1		1	100%
			Sistematizar 270 historias laborales del archivo central	270		270	425		425	157%
			Sistematizar 200 historias laborales del archivo de gestión	120	80	200		104	104	52%
	Visibilizar la vigilancia de la gestión fiscal	4.2.1 Divulgación de la gestión fiscal	Organizar los documentos del archivo central y de gestión	1		1	0	0	0	0%
			Realizar un documento de lucha contra la corrupción y/o protección de los derechos fundamentales.	0	1	1	0	0	0	0%
			Elaborar autoadhesivos publicitarios para que la comunidad identifique en sitio las actividades de control fiscal que realiza la Contraloría Departamental	1		1	1	0	1	100%
		4.2.2 Identificar y controlar los factores de corrupción	Emitir 40 comunicados de prensa sobre los resultados del control fiscal desplegados por la Contraloría	30	10	40	20	7	27	68%
			Publicar el 100% de los informes de vigilancia fiscal	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
			Implementar el plan anticorrupción y de atención al ciudadano	3	1	4	2	1	3	75%
	Mantener y mejorar los resultados de los procesos	4.3.1 Afianzar el autocontrol de los procesos	Seguimiento al plan anticorrupción y de atención al ciudadano y al mapa de riesgos de corrupción	1	1	2	1		1	50%
			Realizar 2 talleres teórico-prácticos sobre el tema de autocontrol	1	1	2	1		1	50%
		4.3.2 Mantener el Sistema de Control Interno SCI	Realizar 2 encuestas e informes del resultado de la autoevaluación del control	1	1	2	1		1	50%
Conservar el nivel alto del MECI y el SCI			3		3	2	1	3	100%	
Presentar 3 informes sobre el mapa de riesgos institucional y por procesos			2	1	3	1	1	2	67%	
Mantener y/o renovar el certificado del sistema de gestión de la calidad			3	1	4	2	1	3	75%	
4.3.3 Mantener el Sistema de Gestión de la Calidad SGC	Verificar el mejoramiento continuo del sistema y cumplimiento de los objetivos de calidad a través de la evaluación de desempeño de los procesos	3	1	4	2	1	3	75%		
	Realizar alianzas estratégicas	3	1	4	2	1	3	75%		
Modernización organizacional y bienestar del talento humano	4.4.1 Reforma organizacional	Presentar proyecto de modernización institucional	1		1	1		1	100%	
		Implementar un programa de bienestar social laboral	3	1	4	2	1	3	75%	
	4.4.2 Bienestar y Productividad	Desarrollar el 80% de las actividades del programa de bienestar social laboral	80%	80%	80%	93,66%	89,83%	91,75%	86%	
		Realizar dos convenios interinstitucionales	1	1	2	1		1	50%	
		Realizar dos mediciones del clima organizacional de la entidad	1	1	2	1		1	50%	

Fuente: Informe de gestión dependencias

Para el logro de este objetivo corporativo se establecieron cuatro objetivos estratégicos: Fortalecer las tecnologías de información, visibilizar la vigilancia



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

de la gestión fiscal, mantener y mejorar los resultados de los procesos y modernización organizacional y bienestar del talento humano.

3.4.1 Fortalecer las tecnologías de información

El ejercicio del control fiscal requiere de un sistema de información ágil, oportuna y veraz que permita integrar todos los procesos con sus respectivas actividades, con el fin de garantizar el cumplimiento del objetivo misional. En el plan estratégico *“Transparencia en el control fiscal 2012-2015”*, se plantea dirigir los esfuerzos de modernización para dar respuesta a los diversos tipos de requerimientos planteados en los procesos, la comunidad y los diferentes órganos de control.

Durante la vigencia de 2012, a través del proceso de Gestión de Recursos Informáticos se realizó evaluaciones de software de la Contraloría Distrital de Bogotá y Contraloría Municipal de Santiago de Cali con la finalidad de evaluar los aplicativos existentes en estos órganos de control fiscal, no obstante se tendrá en cuenta la plataforma tecnológica unificada en virtud del artículo 126 del Estatuto Anticorrupción.

Teniendo en cuenta la infraestructura tecnológica de la Contraloría Departamental del Meta, durante la vigencia 2013, se optó por instalar los aplicativos para los procesos de responsabilidad fiscal, jurisdicción coactiva y denuncias.

Durante la vigencia 2012, se actualizó y cambió el servidor de Internet optimizando el servicio y seguridad de la red, adicionalmente se rediseñó la página interna y la página web para hacerlas mas amigables y que esta última cumpliera con los estándares de Gobierno en Línea.

En la vigencia 2013 se implementó un nuevo paquete de Internet, que por costos, beneficios y tipo de soporte se eligió uno que incluye una nueva IP pública con dos líneas telefónicas una nacional ilimitada y una local ilimitada, una con una velocidad de 8K y otro con 4K, la último como medida de contingencia cuando se presenten daños en una línea o equipo.

A través de la Oficina de Sistemas se realizó el mantenimiento preventivo de software, de los equipos de cómputo de escritorio, portátiles, impresoras, multifuncionales y escáner. Igualmente se logró la actualización óptima de los documentos solicitados en la página interna y externa de la entidad por la



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

disponibilidad de herramientas como: Licencia de PDF, scanner, hosting, entre otras, necesarias para la publicación de archivos.

Durante las vigencias 2012, 2013 y 2014 se realizó inspección a cada equipo de cómputo en las sesiones de los usuarios sobre programas instalados. De esta actividad se concluyó que las medidas adoptadas por la entidad para proteger los derechos de autor y controlar la instalación de software no autenticado siguen siendo efectivas, al encontrar en los equipos que los programas son los autorizados.

La entidad se encuentra en el proceso de reclasificación y organización de los documentos que reposan en el archivo central. A diciembre de 2014 se encuentran digitalizadas las 1693 historias laborales de ex-funcionarios y 104 de las historias laborales del archivo de gestión. La información laboral digitalizada ha contribuido a la celeridad en la consulta por parte de los interesados, minimizando a la vez errores, riesgos y costos.

3.4.2 Visibilizar la vigilancia de la gestión fiscal

La Contraloría Departamental del Meta ha divulgado por diferentes medios los resultados de las actividades que ejecuta, con el fin de generar confianza e incentivar la participación de la comunidad en la vigilancia fiscal.

Durante las vigencias 2012 a 2014, se han publicado en la página web actos administrativos y misionales de la entidad tales como: presupuesto de la vigencia y sus modificaciones, plan anual de adquisiciones, informes contables, informes de control interno, plan de acción institucional, informes de gestión, Informes definitivos de auditoría, funciones de advertencia, actividades de participación ciudadana, estado de denuncias interpuestas por la comunidad sobre manejos de recursos públicos, entre otros, como se observa en la siguiente tabla.

Tabla 13. Publicaciones página web

Publicaciones	Cantidad		
	2012	2013	2014
Informes preliminares de auditoría	25	28	0
Informes definitivos de auditoría	45	55	31
Funciones de advertencia	29	19	19
Informes de actividades de participación ciudadana	4	4	4
Estados de Denuncias	4	4	4
Plan de Acción Institucional	2	1	2



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META
*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Tabla 13. Continuación Publicaciones página web

Publicaciones	Cantidad		
	2012	2013	2014
Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano			2
Comunicados de prensa	12	10	7
Informes contables	4	4	4
Presupuesto desagregado y sus modificaciones	3	6	7
Plan de Anual de Adquisiciones y sus modificaciones	6	5	2
Informes por minorizados de control interno	3	3	3
Actos Administrativos sujetos de control	16	7	7
Informes de gestión	2	2	1
Plan de mejoramiento y seguimiento		4	3
Notificaciones		7	55
Informe Finanzas Públicas del Departamento y Estado de los recursos Naturales y del Medio Ambiente	2	2	2
Resultado mediciones de los procesos	2	2	2
TOTAL PUBLICACIONES	159	163	155

Fuente: Oficina Asesora de Planeación, Gestión de Calidad y Comunicaciones

Igualmente la Contraloría cuenta con la estrategia: Identificar y controlar los factores de corrupción, para las vigencias 2012, 2013 y 2014, elaboró el plan anticorrupción y de atención al ciudadano e informes de seguimiento, con la finalidad de prevenir, detectar y tratar las causas de corrupción que se pueden generar al interior de la entidad, igualmente permita eliminar los trámites innecesarios y facilite la atención a los requerimientos de la ciudadanía.

3.4.3 Mantener y mejorar los resultados de los procesos

Mantener el sistema de gestión de la calidad SGC

La Contraloría Departamental del Meta cuenta con un Sistema de Gestión de la Calidad certificado desde el año 2007 en los procesos estratégicos, misionales, de evaluación y de apoyo bajo la norma NTC ISO 9001 y a partir de la vigencia 2010 bajo la Norma NTCGP 1000. En la vigencia 2013 renovó la certificación bajo estas mismas normas, consolidando de esta manera la cultura de la mejora continua.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

El mejoramiento continuo en el sistema de gestión de la calidad ha permitido que la entidad mantenga actualizados los documentos y procedimientos para enfrentar los retos que implica el ejercicio de la vigilancia fiscal y apropiarse de una gestión transparente al evaluar el desempeño de sus procesos y cumplimiento de objetivos corporativos e institucionales.

La construcción del tablero de control de indicadores por cada uno de los procesos y la publicación de los mismos en la intranet de la entidad permite conocer el desempeño de los procesos.

El manejo de la documentación del sistema de gestión de la calidad y la normatividad se realiza a través de la Intranet de la entidad, lo cual permite la consulta permanente por parte de los funcionarios, la actualización de la información y la reducción de papel como contribución al mejoramiento del medio ambiente.

Mantener el sistema de control interno SCI

Como obligación legal, la Contraloría Departamental del Meta ha realizado la evaluación del sistema de control interno y la verificación del cumplimiento de las políticas y objetivos institucionales.

Se ha presentado ante el Departamento Administrativo de la Función Pública el Informe Ejecutivo Anual de Evaluación al avance en la implementación del Modelo Estándar de Control Interno - Mecivigencias 2011, 2012 y 2013. El grado de avance de la Contraloría Departamental del Meta fue del 94.52% para la vigencia 2011, del 88.73% para el 2012, según los resultados arrojados por el Departamento Administrativo de la Función Pública - Dafp.

Se presentó el Informe de Control Interno Contable al Jefe de Unidad de Contabilidad y Jefe de Control Interno de la Gobernación del Meta de acuerdo a lo establecido por la Contaduría General de la Nación de las vigencias 2011, 2012 y 2013.

Se publicó en la página web de la entidad los informes pormenorizados del estado de control interno en el formato establecido por el Departamento Administrativo de la Función Pública Dafp, dando a conocer las dificultades y avances por cada subsistema, el estado general y las recomendaciones de mejora.



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

Se elaboraron los informes semestrales sobre la resolución de las quejas, sugerencias y reclamos que los ciudadanos formularon y que se relacionan con el cumplimiento de la misión de la entidad.

Durante las vigencias 2012, 2013 y 2014, se realizaron auditorías a los procesos de Vigilancia Fiscal - Auditor, Gestión de Recursos Financieros – Contabilidad, Presupuesto, Tesorería y Almacén, Gestión de Bienes y Servicios, Administrativos sancionatorios, Vigilancia Fiscal - Control Físico, Vigilancia Fiscal – Denuncias, Direccionamiento Institucional – Planeación, Direccionamiento Institucional – Comunicaciones, Vigilancia Fiscal – Participación Ciudadana, Proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva . Se suscribieron los planes de mejoramiento con los responsables de los procesos con la finalidad de subsanar las inconsistencias encontradas a los cuales se realiza seguimiento trimestral.

Realizar alianzas estratégicas

La Contraloría Departamental del Meta realizó convenio con la Universidad Cooperativa de Colombia con la finalidad de apoyar en las áreas misionales y administrativas, conformación y capacitación de veedores ciudadanos especializados (Ley 1474 de 2011) que permitan acciones preventivas en el control fiscal social; la formulación y evaluación de políticas públicas a los proyectos de inversión contemplados en el plan de desarrollo departamental fijados para atender las problemáticas sociales en salud, educación, saneamiento básico o infraestructura, desde su formulación y presupuestación de los recursos del erario comprometidos en su ejecución.

3.4.4 Modernización organizacional y bienestar del talento humano

Mejorar el desempeño de la Contraloría Departamental, adecuando la planta de personal a la finalidad, objeto y funciones previstas en las normas que la rigen y a las demandas de los ciudadanos que esperan mayores, mejores y más oportunos resultados. De esta manera se espera contribuir eficaz y eficientemente al logro de los objetivos institucionales y al uso racional de los recursos humanos.

En este sentido se establecieron acciones articuladas tendientes a garantizar que las diferentes etapas: selección, inducción, capacitación, evaluación del desempeño y bienestar laboral se encontraran encaminadas a mantener en



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

el más alto nivel las competencias (conocimientos y habilidades) de los funcionarios.

Se presentó ante la Asamblea Departamental del Meta, el proyecto de reforma institucional, el cual se encontraba encaminado a mejorar la productividad organizacional. Se realizó el estudio de cargas laborales de cada uno de los funcionarios y proponer ante la Corporación el incremento de la misma.

En el segundo semestre de 2013, la Honorable Asamblea Departamental del Meta creó la planta temporal hasta el 31 de diciembre de 2015, las cuales son provistas de acuerdo a las disponibilidades presupuestales de cada vigencia, es así como a partir del mes de agosto y hasta el 31 de diciembre de 2013, y desde el mes de julio hasta el 31 de diciembre de 2014 se contó con siete profesionales y un conductor como apoyo a las áreas misionales de vigilancia fiscal y responsabilidad fiscal.

Bienestar y productividad

La Contraloría en el desarrollo del programa de Bienestar Social, incluyó los planes de bienestar, capacitación, salud ocupacional y el plan de estímulos e incentivos.

En la ejecución del plan de capacitación se beneficiaron los funcionarios en diversos temas de auditoría a las fiducias públicas, finanzas públicas y presupuesto, estatuto anticorrupción, código contencioso administrativo colombiano, taller para la construcción de la plataforma tecnológica y taller para la construcción de la metodología para el proceso auditor en el nivel territorial, cadena de custodia, taller del proceso verbal de responsabilidad fiscal, directrices institucionales, Tributación y Estrategia de Monitoreo del S.G.P. y Presupuesto Municipal y Programas de Saneamiento, Carrera Administrativa y Foro Regulación Contable Pública hacia Estándares Internacionales NIIF – NICSP, conciliación prejudicial, seminario taller proceso oral de responsabilidad fiscal, seminario reforma tributaria 2012, cultura de autocontrol, plan de anticorrupción y atención al ciudadano, actualización en contratación, gestión documental, retos globales el control fiscal, aspectos técnicos modelo de contabilidad para empresas no emisoras de valores, seminario taller configuración de hallazgos, derecho disciplinario y control fiscal en la contratación estatal, seminario taller transparencia, integridad y anticorrupción, evaluación del desempeño laboral, evaluación de políticas públicas, gestión documental, comprensión lectora, estatuto anticorrupción Vs decreto 1510 de 2013, código de procedimiento

32



CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL META

*Unidos por la **transparencia** en el control de la gestión fiscal*

administrativo y de lo contencioso administrativo, mejoramiento del clima laboral. Se socializó la propuesta de Guía de Auditoría a los funcionarios pertenecientes al proceso de Vigilancia Fiscal.

Durante las vigencias 2012 a 2014, la entidad invirtió en capacitaciones la suma de \$164.922 miles y accedió a las otras capacitaciones sin costo para la Contraloría Departamental del Meta, lo cual significó ahorro en aproximadamente de \$133.856 miles

En la ejecución del plan de salud ocupacional se realizó la fumigación a las instalaciones de toda la entidad, lavado y arreglo de sillas, jornada de archivo y aseo, se realizó exámenes ocupacionales a todos los funcionarios de la entidad, talleres de comunicación asertiva, pausas activas, manejo de estrés, resolución de conflictos, relaciones interpersonales, primeros auxilios, charla sobre pensiones y de protección y seguridad y se coordinó la EPS Saludcoop una jornada de salud para los funcionarios.

El plan de bienestar social se encaminó a desarrollar actividades que propiciaran y brindaran al talento humano un ambiente de trabajo que favoreciera la participación y sentido de pertenencia creando un clima organizacional adecuado.

Durante las vigencias 2012 a 2014, se llevaron a cabo actividades de bienestar social con la participación de todos los funcionarios, invirtiendo la entidad recursos por funcionario la suma de \$1.706 para un total invertido de \$156.713 miles.