



**INFORME EJECUTIVO DE GESTION
VIGENCIA 2014**

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Arauca, Diciembre de 2014

PRESENTACIÓN

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

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

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

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

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

MARIA LOURDES CASTELLANOS BELTRAN

Contralora del Departamento de Arauca

1. RESULTADOS DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL 2014

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

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

1.1 ÁREA MISIONAL

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

1.1.1 Proceso Auditor

- Control Fiscal Micro.

Para el año 2014 la Contraloría departamental de Arauca ha tenido un total de cincuenta y nueve (59) sujetos de control distribuidos así:

Sujetos de Control

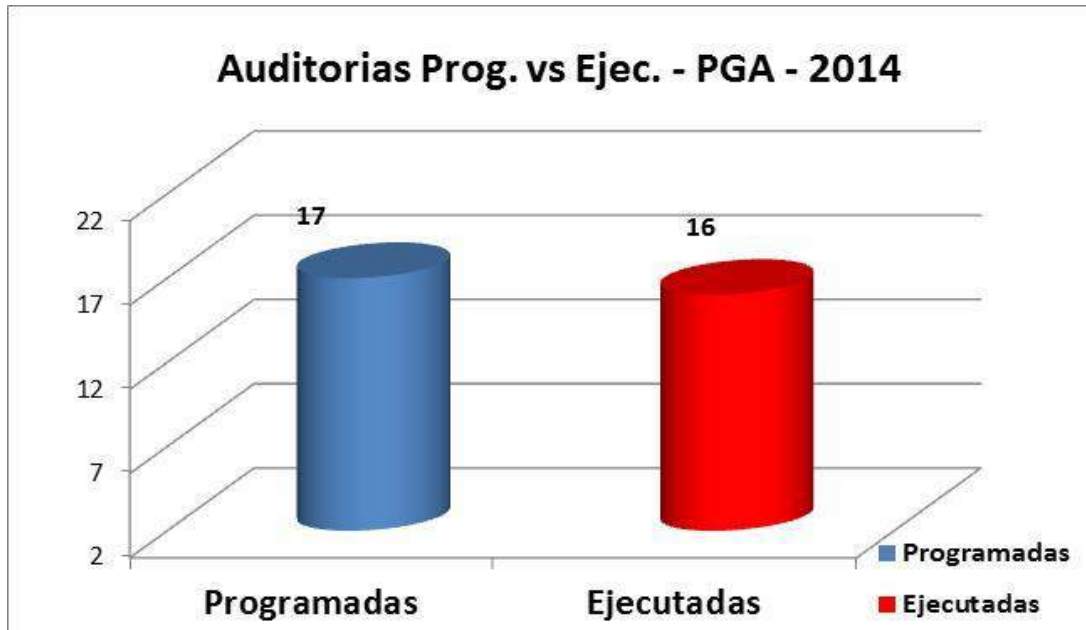
1	Gobernación
7	Alcaldías
12	Entidades Descentralizadas
2	Personerías
2	Concejos Municipales
1	Asamblea Departamental
43	Fondos de Servicios Educativos (colegios)

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

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

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

Dentro del Programa General de Auditoría – PGA 2014 se programaron inicialmente un total de diecisiete (17) auditorías de las cuales durante el año se realizaron dieciséis (16) que corresponde a un cumplimiento de ejecución del PGA de un 94.12%.



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



- Control Fiscal Ambiental

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

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

1.1.2 Revisión de las Cuentas Anuales

Durante la vigencia 2014, se revisaron dieciocho (18) informes de rendición de cuentas anuales de los sujetos de control correspondientes a la gestión realizada durante la vigencia 2012 rendidas por medio electrónico en febrero del 2013 y que la gestión de revisión de las mismas corresponde al 27.7% del total de las cuentas recibidas.

- Deuda Pública

En cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 34 de la Resolución Orgánica No. 001 de 2014 (mayo 14) emitida por parte de la Contraloría General de la República - CGR.

Durante la vigencia 2014, la Contraloría Departamental de Arauca presentó mensualmente dentro de los cinco (5) primeros días los informes sobre los movimientos y saldos de la deuda pública suscritos por parte de cada uno de los sujetos vigilados.

1.1.3 Dictamen a los Estados Financieros.

Durante la vigencia 2014 la Contraloría Departamental de Arauca realizó el dictamen a los estados financieros de la Gobernación de Arauca y todos los siete (7) municipios del departamento, los rangos de calificación de los estados financieros (< 2%) Limpia o Sin Salvedades, (2% - 10%) Con Salvedades y (> 10%) Adversa o Negativa, teniendo en cuenta lo antes mencionado a continuación presentamos los resultados obtenidos por los sujetos de control antes mencionados, así:

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Cuadro No. 2 Resultados Dictamen Financiero correspondiente vigencia 2014

Sujeto de Control	% - Situación Financiera	Dictamen a los Estados Financieros
Gobernación de Arauca	2	Con Salvedades
Municipio de Arauca	2	Con Salvedades
Municipio de Arauquita	2	Con Salvedades
Municipio de Cravo Norte	27	Adverso o Negativo
Municipio de Fortul	2	Con Salvedades
Municipio de Puerto Rondon	3	Con Salvedades
Municipio de Saravena	44	Con Salvedades
Municipio de Tame	3	Adverso o Negativo

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

Cuadro No. 3 Análisis Financiero Vigencia Fiscal 2014.

Municipio	Cumplimiento Art. 4 ó 6 - Ley 617 de 2000	Marco Fiscal de Mediano Plazo
Departamento de Arauca	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 60%.
Municipio de Arauca	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 65.67%.
Municipio de Arauquita	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 71%.
Municipio de Cravo Norte	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 68%.
Municipio de Fortul	Cumplió límite de gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 69%.
Municipio de Puerto Rondon	Cumplió límite de Gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 76%.
Municipio de Saravena	Cumplió límite de Gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 58%.
Municipio de Tame	Cumplió límite de Gastos	Si cumple en lo que respecta a los montos globales de ingresos y gastos en un 60%.

1.1.4 Beneficios del Control Fiscal Ambiental - 2014

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

BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL VIGENCIA 2014

ORIGEN	SUJETO VIGILADO	DESCRIPCIÓN	FECHA DE COMUNICACIÓN	TIPO DE BENEFICIO	Resultado
Control de advertencia	Municipio de Arauca	Atraso en la ejecución de la obra objeto del contrato N° 715 de 2011 Adecuación puente El Ormedillo etapa II vía el Picure - El Socorro, zona rural del municipio de Arauca. Como resultado del seguimiento permanente realizado por parte de la Contraloría Departamental se logro la culminación de la obra y la puesta en funcionamiento del puente.	24-09-2014	Cualificable	Se previno detrimento patrimonial, al lograr que la obra fuera terminada con un beneficio social para comunidad de la vereda elPicure

1.1.5 Funciones de Advertencia

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

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

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



Entidad Notificada	Oficio / Fecha	Gestión	Situación que generó el control de advertencia
Municipio de Saravena	CD. 161- 0095 25-03-2014	Generado	Presunta irregularidad en el entendido que los tramos a pavimentar dentro del citado contrato requerían de la inmediata reposición de la tubería de acueducto actual de PVC de dos pulgadas (2”) por una de mayor diámetro al igual que los colectores del alcantarillado.
Municipio de Arauca	CD. 161- 0100 25-03-2014	Generado	Presuntas irregularidades en la contratación ó inversión de los recursos públicos del Municipio de Arauca, teniendo en cuenta que el alcance del proyecto con el presupuesto inicial contratado correspondiente a 1.98 km, pero continuó con el mismo alcance una vez adicionados un total de \$1.910.728.571,21.
Todos los Municipios	03-04-2014	Generado	Incumplimiento por parte de los municipios del departamento de Arauca en cuanto a la elaboración, socialización, e implementación de los Planes Municipales de Gestión del Riesgo – PMGR.
Municipio de Tame	13-08-2014	Generado	Reducida capacidad de la celda actual de disposición final de residuos sólidos y suspensión de las obras del construcción del Nuevo Relleno Sanitario Regional ubicado en la vereda Corocito - Tame, mediante el contrato de obra No. 025 de 2011 suscrito por parte CARIBABARE ESP el cual observa con impotencia la inexistencia de una solución definitiva de concertación con la comunidad para el inicio y terminación de dicha obra.

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

1.1.6 Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Durante el año evaluado por parte del Grupo de Procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, en desarrollo de sus funciones misionales obtuvo como resultado de su gestión un total de cuarenta y cinco (45) procesos los cuales se detallan en la siguiente información:

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

Estado	Cant.
Apertura de Indagaciones preliminares	24
Procesos Aperturados de Responsabilidad Fiscal	22
Imputaciones	0
Fallo con responsabilidad fiscal	0
Fallos sin de responsabilidad fiscal	0
Procesos Aperturados de Jurisdicción Coactiva	5
Número Total de Procesos de Responsabilidad fiscal sustanciados	31
Procesos de responsabilidad fiscal archivados	3
Procesos Aperturados de Responsabilidad Fiscal - Verbales	2
Procesos de responsabilidad fiscal archivados por pago	1

1.1.7 Procesos Administrativos Sancionatorios

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

Cuadro No.5 Relación de Procesos Administrativos Sancionatorios.

Procesos Administrativos Sancionatorios	Cant.
---	-------

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Aperturados - Vigencia 2014	15
Total Procesos Sanc. (Vigencias Ant.+ 2014)	188
Con sanción	37
Archivados por no mérito	8
En Tramite	143

1.2 AREA ADMINISTRATIVA

Esta área es la encargada de adelantar todos los procesos y procedimientos que integran las funciones administrativas propias de una entidad pública, entre ellas las actividades relacionadas con el personal, manejo y administración de los recursos públicos asignados, entre otras.

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

1.2.1 Contratación Administrativa

La contratación de la Contraloría Departamental de Arauca en su totalidad obedece únicamente a procesos de selección por menor cuantía, durante la vigencia evaluada se suscribió un total de nueve (9) contratos, mediante los cuales se ejecutó un valor de \$195'853.099,00 y según el tipo o clasificación de contrato de acuerdo al siguiente cuadro y gráficos:

Cuadro No. 6. Tipos de contratos – vigencia 2014

Tipo de Contrato	No. Contratos	Valor de Contratos (\$)	% sobre el Total
Prestación de Servicios	5	20.900.620	11
Compraventa o Suministro	2	82.622.200	42

Seguros	1	6.350.282	3
Publicidad	0	0	0
Mantenimiento	1	85.979.997	44
Cantidad Total de Contratos	9	195.853.099	100

A continuación se describen dos (2) gráficas donde se evidencia de manera ilustrativa que la mayor cantidad de recursos contratados durante la vigencia evaluada es el mantenimiento de las instalaciones del edificio de la Contraloría Departamental de Arauca, especialmente en los pisos 3 y 4 donde se ubican nuestras oficinas y todas las áreas comunes de los cuatro pisos.

Grafica No.1 - Distribución de No. de contratos por Tipo.



Grafica No.2 - Distribución por Valor de cada Tipo de Contrato.



1.2.2 Programa de Capacitación

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

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

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

1.2.3 Programa de Bienestar Social e Incentivos

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

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

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

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

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

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

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

1.2.4 Actualización del Modelo Estándar de Control Interno - MECI

Durante la presente vigencia la Contraloría Departamental de Arauca, ha mantenido y sostenido la implementación del MECI, sin embargo fue necesario

"Control Fiscal Oportuno y Participativo"

realizar una actualización de conformidad con el Decreto 943 de 2014, el cual nos obliga a la actualización del MECI versión 2014, para lo cual se llevaron acabo las siguientes actividades así:

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

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

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

Actualmente nos encontramos en la etapa de la ejecución y seguimiento al MECI finalizando esta a finales del mes de noviembre para concluir su cierre hacia finales del mes de diciembre de 2014 y poder así cumplir con lo normado en el decreto 943 de 2014 y la circular emitida por la Auditoría General de la República. Sin embargo independientemente del nivel jerárquico todos y cada uno de los servidores públicos de la entidad han evaluado y controlado su trabajo a fin de detectar las desviaciones y efectuar los correctivos de manera oportuna para el adecuado cumplimiento de los resultados que se esperan en el ejercicio de la función de tal manera que la ejecución de los procesos, actividades y/o tareas bajo su responsabilidad, se desarrollen con fundamento en los principios establecidos en la constitución política y normas que por competencia corresponden.

1.2.5 Participación Ciudadana

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

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

RAD.	FECHA DE RECIBICO	TIPO DE REQUERIMIENTO	SECTOR
D. 001-2014	NUR 1649, 23-12-2013	DENUNCIA	ELECTRIFICACIÓN

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



D. 002-2014	NUR 1654, 26-12-2012	QUEJA	EDUCACIÓN
D. 003-2014	NUR 1599/27-12-2013	DENUNCIA	SERVICIOS PÚBLICOS
D.-004	NUR 0184/14-02-2014	QUEJA	SERVICIOS PÚBLICOS
D. 005-2014	NUR 1645/12-02-2014	DENUNCIA	SALUD
D. 006-2014	NUR:04-03-2014	DENUNCIA	INFRAESTRUCTURA
D. 007-2014	NUR 257, /06-03-2014	DENUNCIA	ELECTRIFICACIÓN
D.008-2014	24-03-2014	DENUNCIA	MEDIO AMBIENTE
D. 009-2014	NUR 304, / 20-03-2014	QUEJA	INFRAESTRUCTURA
D. 010-2014	NUR 330-333 del 27-03-2014	QUEJA	SALUD
D.011-2014	NUR: 658, 27-03-2014	QUEJA	SALUD
D.012-2014	NUR 349, 31.03.2014	DENUNCIA	
D.013-2014	NUR 439	DENUNCIA	SALUD
D.014-2014	NUR 584 16-05-2014	DENUNCIA	TRANSPORTE-VÍAS
D.015-2014	NUR 593 19-05-2014	DENUNCIA	SALUD
D.016-2014	NUR 673 10-06-2014	DENUNCIA	AGRICULTURA
D.017-2014	NUR 761/08-07-2014	DENUNCIA	JUSTICIA
D.018-2014	NUR 825/23-07-2014	QUEJA	SALUD
D.019-2014 4	NUR 992/05-09-201	DENUNCIA	POBLACIÓN VULNERABLE
D.020-2014	NUR 1080/24-09-2014	DENUNCIA	SALUD
D.021-2014	NUR 1158 16/10/2014	DENUNCIA	SOCIAL
D.022-2014	NUR.1371/18-12-2014	DENUNCIA	INFRAESTRUCTURA . EDUCACIÓN Y TRASNSPORTE
D.010-2013	NUR-0214/ 05-02-2013	DENUNCIA	TRANSPORTE-VÍAS

Por otra parte, en cuanto a este proceso misional estratégico de la contraloría el despacho logró participar en diferentes actividades promovidas por los sujetos de

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



control con el fin de realizar el respectivo acompañamiento en algunos casos a las mismas veedurías ciudadanas como el contrato de la vía Matapalito – Caracol y el Complejo Ferial de Arauca, las diferentes actividades que contaron con la presencia de la contraloría se relacionan a continuación:

<p>ENERO 24 – SITIO DE LAS OBRAS</p>	<p>ACOMPANIAMIENTO A LA VEEDURIA DEL CONTRATO - VIA EL CARACOL</p>	<p>VEEDURIA CIUDADANA</p>	
<p>FEB. 03 – AUDITORIO LLANERIAS - ARAUCA</p>	<p>ACOMPANIAMIENTO A LA VEEDURIA DEL CONTRATO - VIA EL CARACOL</p>	<p>VEEDURIA CIUDADANA</p>	
<p>FEB. 28 – SITIO DE LAS OBRAS</p>	<p>SOCIALIZACION II ETAPA – COMPLEJO FERIAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	<p>DPTO DE ARAUCA</p>	
<p>MARZO 19 – DUMA DPTAL</p>	<p>PARTICIPACION CONTROL POLITICO - SECTOR INFRAESTRUCTURA VIAL</p>	<p>DPTO DE ARAUCA</p>	

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014




<p>MARZO 31 – AUDITORIO LLANERIAS - ARAUCA</p>	<p>SOCIALIZACION PAVIMENTO PARA SECTORES CRITICOS DE LA COMUNA 1 Y 3</p>	<p>MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	
<p>ABRIL 24 – AUDITORIO CIUDADELA DE LA PAZ - ARAUCA</p>	<p>PARTICIPACION EN LA RENDICION DE CUENTAS – VIGENCIA 2013</p>	<p>MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	
<p>ABRIL 29 – AUDITORIO BIBLIOTECA VIRTUAL – CENTRO DEL CONOCIMIENT O - TAME</p>	<p>PARTICIPACION EN LA RENDICION DE CUENTAS – VIGENCIA 2013</p>	<p>MUNICIPIO DE TAME</p>	
<p>JUNIO 09 – RECINTO DEL CONCEJO MUNICIPAL DE PUERTO RONDON</p>	<p>ACOMPAÑAMIENTO AL CONCEJO MUNICIPAL DE PUERTO RONDON – RESIDUOS SOLIDOS</p>	<p>MUNICIPIO DE PUERTO RONDON</p>	
<p>JUNIO 13 – AUDITORIO CDA</p>	<p>CAPACITACION A VEEDURIAS CIUDADANAS DEL MUNICIPIO DE ARAUCA</p>	<p>VEEDURIAS CIUDADANAS</p>	

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

<p>JULIO 17 – CENTRO POBLADO DE LA ESMERALDA</p>	<p>ACOMPAÑAMIENTO A LA ASAMBLEA DPTAL DE ARAUCA EN CESION ESPECIAL EN EL CENTRO POBLADO DE LA ESMERALDA</p>	<p>MUNICIPIO DE ARAUQUITA</p>	
<p>OCT. 30 – ADITORIO CDA</p>	<p>ACOMPAÑAMIENTO A LA AGR – CAPACITACION A VEEDURIAS EN EL CONTROL FISCAL</p>	<p>VEEDURIAS CIUDADANAS</p>	

1.2.6 Visitas y seguimiento a obras civiles

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

Fecha	Objeto de la visita	Registro Fotográfico
<p>ENE. 24</p>	<p>CONTRATO DE OBRA No. 041 DE 2013 “MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LA VIA MATAPALITO – CARACOL, MUNICIPIO DE ARAUCA, DEPARTAMENTO DE ARAUCA”</p>	

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



MAR. 06	CONTRATO DE OBRA No. "CONSTRUCCION DESARENADORES CAÑO CORDOBA EN EL MUNICIPIO DE ARAUCA"	
JUN. 09	"CONSTRUCCION DE PAVIEMENTO RIGIDO – URBANIZACION EL ARAUCO EN EL MUNICIPIO DE ARAUCA".	
JUN. 13	"CONSTRUCCION II ETAPA DEL COLEGIO CAMILO TORRES EN EL MUNICIPIO DE ARAUCA".	
JULIO 17	RELLENO SANITARIO REGIONAL LA ESMERALDA	

"Control Fiscal Oportuno y Participativo"

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014






JULIO 17	"CONSTRUCCION DEL CANAL AGUAS LLUVIAS LA ESMERALDA EN EL MUNICIPIO DE ARAUQUITA".	
AGO. 01	CONTRATO DE OBRA No. SMC – CN-007-2013 "MANTENIMIENTO Y ADECUACION AL MATADERO MUNICIPAL, EN EL MUNICIPIO DE CRAVO NORTE, DEPARTAMENTO DE ARAUCA".	
SEP. 09	CONTRATO DE OBRA No. 612 DE 2013 "CONSTRUCCION SEGUNDA ETAPA DEL COMPLEJO FERIAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA, DEPARTAMENTO DE ARAUCA".	
SEP. 24	CONTRATO DE OBRA No. 715 DE 2011 "ADECUACIÓN PUENTE ORMEDILLO ETAPA II VÍA PICURE – EL SOCORRO ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA".	

"Control Fiscal Oportuno y Participativo"

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



OCT. 02	CONTRATO DE OBRA No. 004 DE 2011 "LA CONSTRUCCION SEGUNDA ETAPA DE LA PLAZA DE MERCADO DE TAME EN EL MUNICIPIO DE TAME, DEPARTAMENTO DE ARAUCA"	
NOV. 13	CONTRATO DE OBRA No. 662 DE 2013 -"CONSTRUCCIÓN, MEJORAMIENTO Y/O ADECUACIÓN DE LAS CANCHAS DEPORTIVAS DE LOS BARRIOS MATA VENADO, VEINTE DE JULIO, BARRIO VILLA DEL PRADO, CANCHA LOS FUNDADORES, MIRAMAR, EL TRIUNFO, FLOR DE MI LLANO, ARAGUANAY, OLÍMPICO, PORVENIR Y EL BOSQUE, MUNICIPIO DE ARAUCA"	
NOV. 14	CONTRATO DE OBRA No. 715 DE 2011 "ADECUACIÓN PUENTE ORMEDILLO ETAPA II VÍA PICURE – EL SOCORRO ZONA RURAL DEL MUNICIPIO DE ARAUCA".	

"Control Fiscal Oportuno y Participativo"

2 APROPIACION Y EJECUCION PRESUPUESTO - VIGENCIA 2014

Informe Ejecutivo de Gestión - 2014



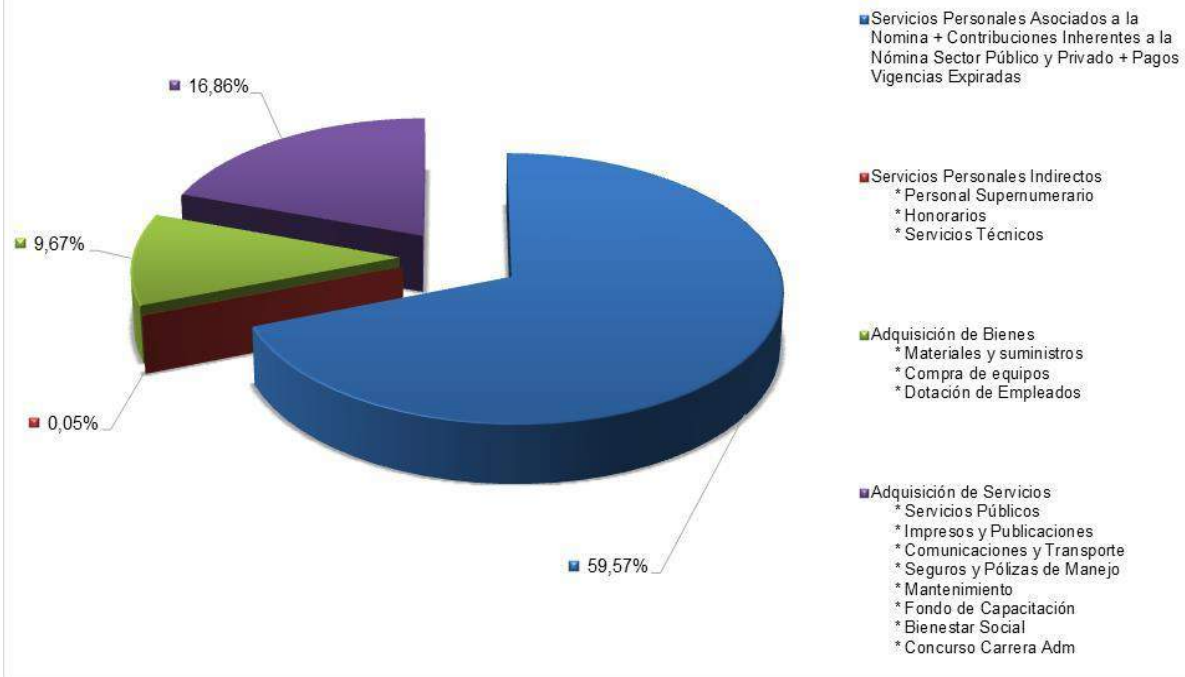
PORCENTAJE DE EJECUCION DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES FECHA DE CORTE: 03 DE DICIEMBRE DE 2014		
APROPIACION PRESUPUESTAL	VALOR (\$)	PORCENTAJE (%)
GASTOS DE PERSONAL	\$ 796,742,637	59.62%
Servicios Personales Asociados a la Nómina + Contribuciones Inherentes a la Nómina Sector Público y Privado + Pagos Vigencias Expiradas	\$ 796,115,355	59.57%
Servicios Personales Indirectos * Personal Supernumerario * Honorarios * Servicios Técnicos	\$ 627,282	0.05%
GASTOS GENERALES	\$ 354,569,551	26.53%
Adquisición de Bienes * Materiales y suministros * Compra de equipos * Dotación de Empleados	\$ 129,260,873	9.67%
Adquisición de Servicios * Servicios Públicos * Impresos y Publicaciones * Comunicaciones y Transporte * Seguros y Pólizas de Manejo * Mantenimiento * Fondo de Capacitación * Bienestar Social * Concurso Carrera Administrativa (Ley 909 de 2004) * Comisiones y Intereses y Gastos Bancarios * Sistematización * Viáticos y Gastos de Viaje	\$ 225,308,678	16.86%
PRESUPUESTO DEFINITIVO VIGENCIA 2014	\$ 1,336,444,780	
TOTAL EJECUTADO A 03 DE DICIEMBRE DE 2014	\$ 1,151,312,188	86.15%

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

Gráfico No. 3 Ejecución Presupuestal de la vigencia 2014

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

PORCENTAJE DE EJECUCION DE LOS RECURSOS PRESUPUESTALES FECHA DE CORTE: 03 DE DICIEMBRE DE 2014



CONCLUSIONES

“Control Fiscal Oportuno y Participativo”

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

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

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

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

MARIA LOURDES CASTELLANOS BELTRAN
Contralora del Departamento de Arauca