
	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 1 DE 36</b>	

**INFORME DE GESTIÓN 2016**  
**“POR UN CONTROL FISCAL INDEPENDIENTE, EFICIENTE Y PARTICIPATIVO”**

**WILLIAM JOSÉ GONZALEZ LIZARAZO**  
**Contralor Municipal**

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE TUNJA**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2016**


	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 2 DE 36</b>	

## EQUIPO DE GESTIÓN

**DIANA ALEXANDRA RODRÍGUEZ BACCA**  
Jefe Oficina Administrativa

**NOHORA CECILIA BUITRAGO VEGA**  
Auditora Fiscal

**ELSA MARINA BRICEÑO PINZÓN**  
Jefe Oficina Jurídica (e)


	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b> NIT 800107701-8		CÓDIGO:	FO-GD-10
			VERSIÓN:	01
	PROCESO	GESTION DOCUMENTAL	FECHA:	28-09-2015
	FORMATO	INFORME	PÁGINA 3 DE 36	

## PRESENTACION

Como Contralor Municipal de Tunja y como líder de un equipo de trabajo formado por los compañeros funcionarios de la Contraloría Municipal de Tunja y la ciudadanía en general; presento el Informe de Gestión de la vigencia 2016, **“Por un control fiscal independiente, eficiente y participativo”** Frase **esta** que sintetiza el querer de este equipo de trabajo.

Para lograr los propósitos planteados la Contraloría Municipal de Tunja **contó** con un grupo de dieciocho funcionarios y la participación de la comunidad en general.

El presente informe tiene como fecha de corte el 31 de diciembre de 2016 y muestra la gestión adelantada desde el despacho, la oficina administrativa, auditoría fiscal y participación ciudadana, la oficina jurídica y control interno de la entidad.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 4 DE 36</b>	

## 1. INFORME DE GESTIÓN OFICINA ADMINSITRATIVA

### 1.1. PLAN ESTRATEGICO

Dando cumplimiento al artículo 129 de la Ley 1474 de 2011, el pasado 12 de abril de 2016, mediante Resolución N°. 40 en la Contraloría Municipal de Tunja se adoptó el Plan Estratégico 2016-2019 “*Por Un Control Fiscal Independiente, Eficiente Y Participativo*”

### MISION

La misión de la contraloría de Tunja es ejercer una eficiente, oportuna y efectiva vigilancia de la gestión fiscal de la administración central y descentralizada del municipio, así como de los particulares que administren recursos públicos del mismo orden, promoviendo la participación ciudadana en el ejercicio del control fiscal, para el buen uso de los bienes y recursos públicos.

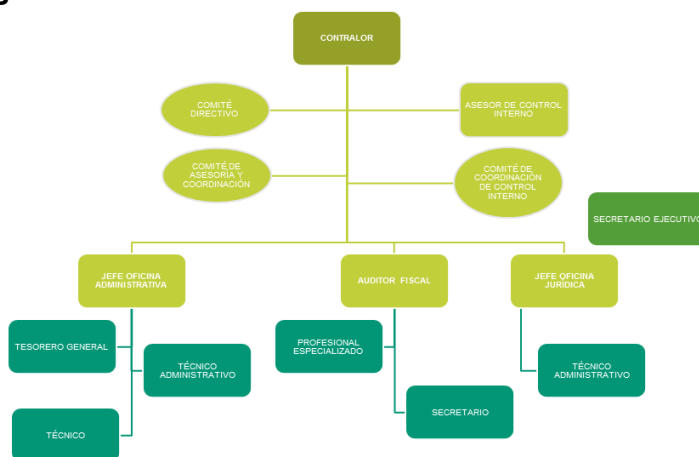
### VISION

La Contraloría Municipal de Tunja en el año 2019 será identificada y reconocida por la ciudadanía como una entidad de control fiscal y gestión ambiental, independiente, eficiente e incluyente en el ejercicio misional.


### 1.2. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

La Contraloría Municipal de Tunja, mediante Acuerdo 025 de 2011 adoptó la siguiente estructura organizacional y funcional:

**Gráfica 1. – Organigrama:**



Esta organización facilita la gestión y el fortalecimiento institucional y contempla aspectos fundamentales exigidos por normas legales, como el debido cumplimiento del Modelo

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 5 DE 36</b>	

Estándar de Control Interno, la implementación del Sistema de Gestión de Calidad, del Sistema de Gestión de Seguridad y salud en el Trabajo, el modelo de Gerencia Pública y Gestión por Competencias, la realización de estudios macroeconómicos, el desarrollo de programas de Participación Ciudadana y la elaboración de informes.

### Cuadro 1. Número de cargos, nivel, denominación, código y grado:


CARGOS	NIVEL	DENOMINACION	TIPO DE CARGO	CÓDIGO	GRADO
1	Directivo	Contralor	Periodo	010	
1	Asesor	Asesor Control Interno	Libre nombramiento y Remoción	105	01
1	Directivo	Auditor Fiscal	Libre nombramiento y Remoción	006	01
1	Directivo	Jefe de Oficina Administrativa	Libre nombramiento y Remoción	035	01
1	Directivo	Jefe de Oficina Jurídica	Libre nombramiento y Remoción	035	02
1	Profesional Especializado	Tesorero General	Libre nombramiento y Remoción	201	01
7	Profesional Especializado	Profesional Especializado	Carrera Administrativa	222	01
1	Técnico	Técnico Administrativo	Carrera Administrativa	367	05
1	Técnico	Técnico Administrativo	Carrera Administrativa	367	06
1	Técnico	Técnico Operativo	Carrera Administrativa	401	05
1	Asistencial	Secretaria Ejecutivo	Carrera Administrativa	425	02
1	Asistencial	Secretario	Carrera Administrativa	440	01

FUENTE: Acuerdo 025 de 2011.

A la fecha dos (2) de los siete (7) cargos de carrera administrativa profesional especializado, se encuentran con nombramiento en provisionalidad, uno por vacancia definitiva tras el retiro de la entidad del titular del cargo y mientras se realiza el concurso de mérito respectivo por la CNSC, y el otro por una vacancia temporal dada por la comisión para desempeñar cargo de libre nombramiento a el funcionario que tiene derechos de carrera administrativa.

### Cuadro 2. Distribución de los empleos por áreas:

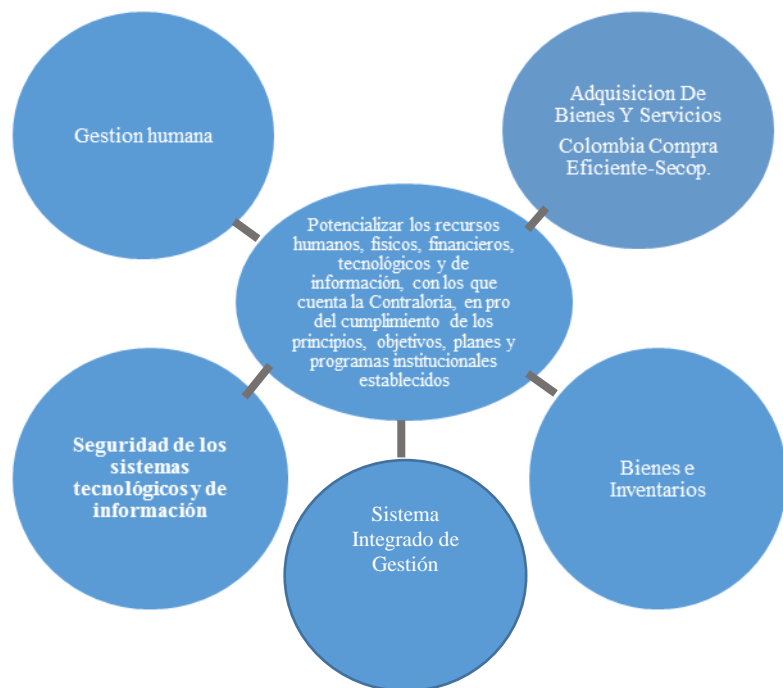
AREA	DENOMINACION DEL CARGO	NIVEL	CODIGO	GRADO	N°. CARGOS
DESPACHO DEL CONTRALOR	Contralor	Directivo	010		1
	Secretario Ejecutivo	Asistencial	425	02	1


	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	<b>FO-GD-10</b>
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	<b>01</b>
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	<b>28-09-2015</b>
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 6 DE 36</b>	

<b>AUDITORIA FISCAL</b>	Auditor Fiscal	Directivo	036	01	1
	Secretario	Asistencial	440	01	1
	Profesional Especializado	Profesional	222	01	7
<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b>	Asesor Control Interno	Asesor	105	01	1
<b>OFICINA ADMINISTRATIVA</b>	Jefe Oficina Administrativa	Directivo	035	01	1
	Tesorero General	Profesional	201	01	1
	Técnico Administrativo	Técnico	367	06	1
	Técnico Operativo	Técnico	401	05	1
<b>OFICINA JURIDICA</b>	Jefe de la Oficina Jurídica	Directivo	035	02	1
	Técnico Administrativo	Técnico	367	05	1
<b>TOTAL CARGOS ACUERDO No.0025 de 2011 Artículo 16 planta de personal establecida.</b>					<b>18</b>

FUENTE: Acuerdo 025 de 2011

### a) PROCESO DE APOYO. Diagrama:



	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 7 DE 36</b>	

### 1.3. PRESUPUESTO 2016

En el siguiente cuadro se relaciona el comportamiento presupuestal, correspondiente a la transferencia que para el 2016 aprobó el Concejo Municipal de Tunja, de conformidad con la Ley 1416 de 2010, denominada “Fortalecimiento del control fiscal”.

**Cuadro 3. "Presupuesto 2016:**

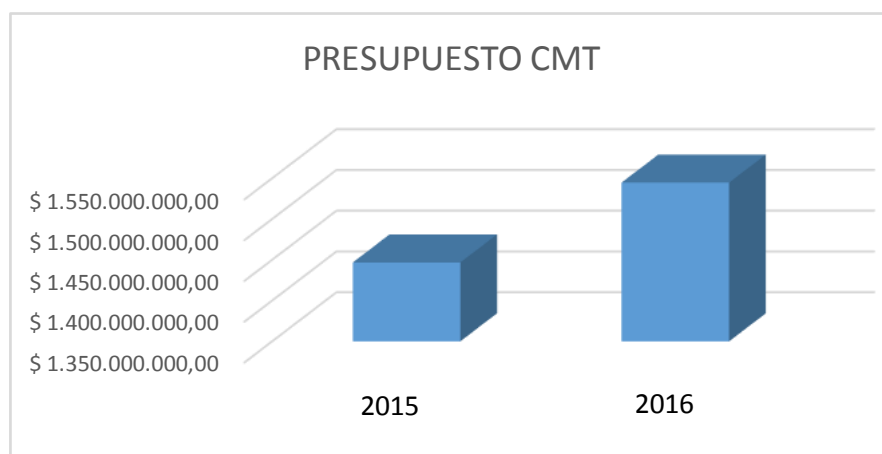
CONCEPTO	APROPIADO 2016	EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
Servicios asociados a la nomina	\$ 952.878.504,00	\$ 952.878.504,00
Servicios Personales Indirectos	\$ 104.259.436,00	\$ 104.259.436,00
Contribuciones Inherentes a la Nómina	\$ 374.121.192,00	\$ 374.121.192,00
Gastos Generales	\$ 113.381.032,59	\$ 113.381.032,59
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.544.640.164,59</b>	<b>\$1.544.640.164,59</b>

FUENTE: Presupuesto de ingresos y gastos 2016


La Contraloría Municipal de Tunja, recibe su presupuesto del Municipio girado en doceavas, y a 31 de diciembre de la vigencia 2016, logró una ejecución de recursos equivalente al 100% del presupuesto apropiado, es decir el equivalente a \$1.544.640.164,59.

La entidad, maneja solo rubros de funcionamiento y como se ilustra en el cuadro anterior los más significativos son los asociados a la nómina, que representan el 85,90% del presupuesto de gastos de la vigencia.

**Grafica 2- Comparativo Presupuesto de ingresos 2015 vs 2016:**



FUENTE: Presupuesto vigencias 2015 y 2016

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 8 DE 36</b>	

El gráfico refleja el comportamiento presupuestal de la vigencia 2016 con respecto a la vigencia 2015; en lo relacionado con el presupuesto de ingresos se tuvo un incremento del 6.77% equivalente a \$97.941.499,61 para 2016.

#### 1.4. CONTABILIDAD

Al iniciar su periodo, la actual administración de la Contraloría Municipal de Tunja, obtuvo los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2015, cifras que fueron los saldos iniciales de la actual contabilidad de la entidad.

Estados Financieros Comparativos 2016 - 2015 (Ver anexo en página web/informes/Oficina Administrativa).

Actualmente, en materia contable, se están realizando las actividades de transición, implementación y aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público – NIC- SP, dando cumplimiento a las disposiciones vigentes que le son aplicables.

#### 1.5. NOMINA

La Contraloría Municipal de Tunja en el primer semestre de la vigencia 2016, tuvo las siguientes erogaciones salariales extraordinarias, producto de liquidaciones de funcionarios así:

- Cesantías retroactivas por retiro de funcionaria de carrera administrativa \$23.146.304,00
- Liquidación de funcionarios directivos por \$28.086.658.

Al iniciar a vigencia 2016, se encontraban pendientes días de goce de vacaciones de dos funcionarios los cuales ya fueron otorgados a 31 de octubre de la presente vigencia, de igual forma, para el mes de diciembre se otorgó la salida a vacaciones de los funcionarios que ya han adquirido el derecho por haber completado un nuevo año de servicios prestados a la entidad.

#### 1.6. GESTION CONTRACTUAL 2016.


A continuación se muestra un extracto de la gestión contractual de la vigencia a 31 de diciembre, y de acuerdo a la modalidad de contratación aplicada según la naturaleza de la necesidad y cuantía de los bienes o servicios.

#### Cuadro 4. – Contratación 2016:

MODALIDAD DE CONTRATACION	CANTIDAD	CUANTÍA DEFINITIVA	VR. EJECUTADO 2016
MINIMA CUANTIA	6	\$ 26.905.486	\$ 26.905.486
DIRECTA	19	\$118.916.500	\$ 118.916.500
TOTAL	25	\$145.821.986	\$ 145.821.986

FUENTE: Carpetas contractuales Y Presupuesto ejecutado a 31 de diciembre de 2016.



	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 9 DE 36</b>	

Con base en la Ley de transparencia y en cumplimiento de la norma, La Contraloría Municipal de Tunja, publica todos los procesos contractuales que se adelantan, en el Portal de Contratación del Estado Colombiano- Colombia Compra Eficiente – SECOP, de igual forma en la página Web de la entidad se puede encontrar la totalidad de procesos realizados.

Los procesos adelantados por Mínima Cuantía - Invitación Pública, están relacionados con la compra de suministros, servicios de vigilancia, aseo, correspondencia y exámenes médicos de salud ocupacional. En cuanto a la contratación directa se realiza para los servicios de apoyo a la gestión (abogados, economistas, administradores, etc.) que apoyan las diferentes áreas y procesos de la entidad, así como para contratar las actividades de capacitación programadas.

## 1.7. EJECUCION PLANES DE CAPACITACION, BIENESTAR Y ESTIMULOS:

### 1.7.1. PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIONES 2016

El Plan Institucional de Capacitación –PIC 2016 se aprobó el 29 de enero y fue actualizado en dos oportunidades.

#### Cuadro 5. - Actividades PIC 2016:

EVENTOS PROGRAMADOS	EVENTOS EJECUTADOS A 31 DE OCTUBRE	PRESUPUESTO
<b>18</b>	<b>18</b>	<b>\$ 30.933.000,00</b>

FUENTE: Plan Institucional de Capacitación Ejecutado 2016 – PIC y Presupuesto Ejecutado 2016.


### 1.7.2. PLAN BIENESTAR SOCIAL Y ESTIMULOS 2016

La Contraloría Municipal de Tunja cuenta con un Fondo de Bienestar Social y Capacitación de los empleados, creado en 1996, mediante el cual se da cumplimiento al Plan de bienestar social y estímulos de cada vigencia.

Para el 2016, se llevaron a cabo los juegos internos de la CMT y se otorgaron estímulos como el conceder un día de permiso con ocasión del cumpleaños a cada funcionario.

Adicionalmente, se aprobó la participación de los funcionarios en el evento de los 10° Juegos Fiscales de los funcionarios de todas las contralorías territoriales del país.

A continuación, se ilustra en la tabla el total de actividades propuestas y desarrolladas a 31 de diciembre de 2016 y que permite fortalecer el sentido de pertenencia de los funcionarios y mantener un adecuado clima laboral y organizacional en la CMT.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 10 DE 36</b>	

### Cuadro 6. Actividades Plan de Bienestar y Estímulos.

VIGENCIA	No. ACTIVIDADES PROPUESTAS	No. ACTIVIDADES DESARROLLADAS
2016	3	3

FUENTE: Plan de Bienestar ejecutado 2016

### 1.8. SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

La Contraloría Municipal de Tunja ha llevado a cabo las actividades de implementación del SG-SST dando cumplimiento al Decreto 1072 de 2015 y a las disposiciones impartidas por el Ministerio de Protección Social en acompañamiento y asesoría de las ARL Positiva.

### Cuadro 7. Actividades SG-SST.

VIGENCIA	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ACTIVIDADES REALIZADAS
2016	34	34

FUENTE: Plan de Seguridad en el trabajo 2016

Dentro de estas actividades se encuentra la creación de grupo de brigadas de primeros auxilios, control de incendios, búsqueda y rescate, creación del COPASST capacitaciones específicas a brigadistas, simulacros de evacuación, inspecciones, etc.

### 1.9. COMUNICACIONES Y GOBIERNO EN LÍNEA


La entidad ha desarrollado su Plan de Comunicaciones 2016 y ha implementado canales de comunicación con la ciudadanía a través de:

- ✓ **Redes:** Twitter : @contraloritunja  
Facebook : contraloriatunja
- ✓ **Página web:** <http://contraloriatunja.gov.co/>
- ✓ **Buzón de sugerencias:** Sede de la Contraloría 2° piso.

La página de la CMT presenta un promedio de 1.103 visitas mensuales, equivalentes a unas 37 visitas diarias, lo cual nos permite identificar el interés de la ciudadanía en el trabajo realizado diariamente.

### 1.10. PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO 2016.

Mediante acta número 005 del 29 de marzo de 2016 del Comité Directivo, de aprobó el Plan Anticorrupción Y De Atención Al Ciudadano 2016, en cumplimiento de la legislación vigentes para entidades del sector público.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 11 DE 36</b>	

### Cuadro 8. Actividades Plan Anticorrupción Y De Atención Al Ciudadano 2016.

VIGENCIA	ACTIVIDADES PROGRAMADAS	ACTIVIDADES REALIZADAS
2016	36	36

FUENTE: Plan Anticorrupción 2016.

Producto de Plan Anticorrupción Y De Atención Al Ciudadano 2016, la entidad cuenta con un link en la página web de atención de Peticiones, Quejas, Reclamos y Solicitudes (PQRS).




De igual forma, se ha habilitado el buscador para seguimiento y consulta de PQRS



El Plan Anticorrupción Y De Atención Al Ciudadano 2016, al igual que el Plan Estratégico 2016-2019, fueron construidos con la participación de todos los funcionarios y la ciudadanía en general interesada en aportar a través de la aplicación de encuestas y link en página web.

En cuanto al manejo de relaciones institucionales y de cooperación, en la presente vigencia la Contraloría Municipal de Tunja – CMT, firmó convenio marco con la Universidad Tecnológica y

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 12 DE 36</b>	

Pedagógica de Colombia - UPTC, fortaleciendo así el cumplimiento de sus funciones gracias a la academia en los campos de Participación Ciudadana, Control Fiscal y Responsabilidad Fiscal.

## 2. INFORME DE GESTIÓN AREA DE AUDITORIA

### 2.1. EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN DEL AREA DE AUDITORIAS PGA 2016


El ejercicio del Control Fiscal que como mandato Constitucional desarrolla la Contraloría Municipal de Tunja, se ha enmarcado dentro de los lineamientos legales y constitucionales que nos impone la Carta Magna y la Ley 42 de 1993, éste se desarrolla en forma posterior y selectiva y se fundamenta en los principios de eficiencia, economía, eficacia, equidad y la valoración de los costos ambientales.

La metodología bajo la cual se desarrolla el proceso de auditoría en la Contraloría Municipal de Tunja, es la GUIA DE AUDITORIA TERRITORIAL, adoptada mediante Resolución No. 024 del 11 de febrero de 2013.

Teniendo en cuenta las limitaciones de presupuesto que presenta en la Contraloría, el ejercicio del trabajo auditor, para el año 2016 se programó optimizando el recurso humano, que está conformado por siete (7) profesionales, apoyo de 3 profesionales contratistas en tiempos discontinuos y un jefe de área que ejerce el cargo de Auditor Fiscal, responsable de la coordinación, este equipo de trabajo es el encargado de ejecutar el Plan General de Auditorías previsto para la vigencia, pronunciarse respecto a cada uno de los sujetos de control y atender las quejas y denuncias que ameriten la intervención del Área de Auditoria Fiscal.

El Plan General de Auditorías para el año 2016, fue elaborado al iniciar la vigencia fiscal; para esta planeación, la Contralor Municipal de Tunja tuvo en cuenta los sujetos y puntos de control no auditados en la vigencia fiscal 2014, quejas de la ciudadanía, presupuesto de la entidad entre otros. Durante la vigencia este fue modificado en el que se realizaron ajustes pertinentes; quedando una programación de 21 auditorias de modalidad especial y regular a la vigencia 2015; dentro de las mismas se encontraban 9 sujetos y puntos de control pendientes de auditoria vigencia fiscal 2014. De igual forma en el transcurso de la vigencia se realizaron 2 auditorías exprés a dos contratos de la alcaldía de Tunja entre ellos contrato de vallas y seguridad esto con el ánimo de dar respuesta a quejas de la ciudadanía.

El pronunciamiento sobre las cuentas se llevó a cabo dentro del mismo proceso auditor realizado a los sujetos y puntos de control, como resultado de la calificación de la gestión en concordancia con la metodología de la Guía de Auditoria Territorial.


	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 13 DE 36</b>	

Los resultados de las auditorías realizadas reflejan efectividad en el ejercicio del proceso auditor, emitiendo pronunciamientos que conducen al mejoramiento de las entidades. En las auditorías gubernamentales modalidad regular realizadas a las entidades se buscó cubrir todas las líneas como son: contratación, área financiera y presupuestal, ingresos, gastos, gestión misional y control interno, haciendo del trabajo auditor un ejercicio integral de todas las áreas que conforman cada sujeto de control, y permitiendo emitir un concepto objetivo y real de cada entidad.

### 2.1.1. PROCESO AUDITOR.

La Contraloría Municipal de Tunja, para su proceso auditor estableció 6 Entidades y 18 puntos de control.


No	NOMBRE	Entidad/punto
1	Municipio de Tunja	Entidad
2	Instituto de Recreación y Deportes	Entidad
3	Empresa Constructora de Vivienda	Entidad
4	Establecimiento Público “Colegio de Boyacá “	Entidad
5	Empresa social del Estado “Santiago de Tunja”	Entidad
6	Unidad Administrativa de ciencia y Tecnología e Innovación	Entidad
1	Institución Educativa “Antonio José Sandoval Gómez	Punto de Control
2	Institución Educativa “Silvino Rodríguez de Tunja”	Punto de Control
3	Institución Educativa INEM	Punto de Control
4	Institución Educativa “Gustavo Rojas Pinilla”	Punto de Control
5	Institución Educativa “ Rural del Sur”	Punto de Control
6	Institución Educativa “Gonzalo Suarez Rendón”	Punto de Control
7	Institución Educativa “Gimnasio Gran Colombiano”	Punto de Control
8	Institución Educativa “Libertador Simón Bolívar”	Punto de Control
9	Institución Educativa “Julios Sieber”	Punto de Control
10	Institución Educativa ”San Jerónimo Emiliani”	Punto de Control
11	Escuela Normal superior Santiago de Tunja	Punto de control
12	Escuela Normal superior Leonor Álvarez Pinzón	Punto de Control
13	Concejo Municipal	Punto de Control
14	Personería Municipal	Punto de control
15	Asilo San José	Punto de Control
16	Curaduría Urbana No 1	Punto de Control
17	Curaduría Urbana No 2	Punto de Control
18	Secretaria de transito de Tunja	Punto de Control

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 14 DE 36</b>	

La Contraloría Municipal de Tunja, programo en el PGA 2016 21 auditorías de los cuales al 31 de diciembre de 2016 están con informe final 19; entre ellas corresponde a 9 auditorías especiales vigencia 2015; 11 auditorías regular 2015 y pronunciándose en 9 de la vigencia 2014; 2 auditorías exprés.


De la anterior programación se evidencia lo siguiente:

No.	TIPO DE AUDITORÍA	ENTIDAD / PUNTO Y VIGENCIAS
1	Especial a contratación del municipio de Tunja; en esta auditoria se tomaron muestras de obras, prestación de servicios, convenios y suministros.	Alcaldía de Tunja –vigencia fiscal 2015 (Terminada)
2	Regular	Institución Educativa Antonio José Sandoval Gómez de Tunja vigencia 2014 y 2015 (terminada)
3	Regular	Institución Educativa INEM –Carlos Arturo torres –vigencia fiscal 2014 y 2015 (terminada)
4	Especial a marco fiscal mediano plazo ,vigencia futuras y deuda pública	Municipio de Tunja -Vigencia 2015 (Terminada)
5	Especial a los estado financieros	Municipio de Tunja-Vigencia 2015 (Terminada)
6	Especial	Asilo san José -Vigencia 2014 y 2015 (Terminada)
7	Especial a la gestión y las finanzas publicas del municipio	Municipio de Tunja Vigencia 2015 (Terminada)
8	Regular	Escuela normal superior Santiago de Tunja Vigencia 2014 y 2015 (Terminada)
9	Regular	Institución Educativa Silvino Rodríguez de Tunja-Vigencia 2014 y 2015 (Terminada)
10	Regular	Ecovivienda-Vigencia 2015 (Terminada)
11	Especial	Unidad administrativa especial de ciencia y

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 15 DE 36</b>	

		tecnología Vigencia 2013; 2014 y 2015 (en ejecución)
12	Regular	Institución Educativa Libertador Simón Bolívar-Vigencia 2014 y 2015 (Terminada)
13	Regular	Personería de Tunja -Vigencia 2015, (Terminada)
14	Regular	Colegio de Boyacá-Vigencia 2015 (Terminada )
15	Especial	Secretaría de Transito Tunja Vigencias 2014 y 2015 (Terminada)
16	Regular	Escuela Normal Superior Leonor Álvarez pinzón-Vigencia 2014 y 2015 (Terminada)
17	Regular	ESE Santiago de Tunja-Vigencia 2015 (Terminada )
18	Regular	Instituto de Recreación y Deportes Vigencia 2015 (En etapa de ejecución )
19	Especial	Recursos Naturales y medio ambiente del Municipio de Tunja-Vigencia 2015 (Terminada)
20	Especial	Contrato de Concesión de alumbrado público del Municipio de Tunja-vigencia 2015 (Terminada)
21	Especial	Fenecimiento de la cuenta de la alcaldía de Tunja (Terminada)

De cada Auditoria regular terminada se emitió pronunciamiento de fenecimiento y dictamen de los estados financieros, Beneficios cuantitativos, tal como se indica en los siguientes cuadros, igualmente se observa el consolidado de hallazgos resultado de cada auditoria.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>			<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8			<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>		<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>		<b>PÁGINA 16 DE 36</b>	

### AUDITORIAS REGULAR


<b>INSTITUCION EDUCATIVA ANTONIO JOSE SANDOVAL GOMEZ VIGENCIA 2014 Y 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$ 609.637.766.00				
FENECIMIENTO			X		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		14			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		0			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad(Limpios)

<b>INSTITUCION EDUCATIVA INEM –CARLOS ARTURO TORRES – VIGENCIA FISCAL 2014 Y2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$ 1.034.794.185.00				
FENECIMIENTO			X		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		40			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		7			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS					59.000.00
DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad (Limpios)

Beneficio: consignación realizada el 29 de abril de 2016 antes de emitir el informe final, valor que asumió la Institución Educativa al no efectuar retención a casa de software, según comprobante de egreso numero 152 de septiembre de 2014.

<b>NORMAL SUPERIOR SANTIAGO DE TUNJA VIGENCIA FISCAL 2014 Y2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$1.067.975.552.00				
FENECIMIENTO			X		




	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 17 DE 36</b>	

HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		8			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		0			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad (Limpios)

<b>INSTITUCION EDUCATIVA SILVINO RODRIGUEZ DE TUNJA VIGENCIA FISCAL 2014 Y2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$1.626.167.542.00				
FENECIMIENTO			x		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		24			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		10			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad (Limpios)

<b>EMPRESA CONSTRUCTORA DE VIVIENDA-ECOVIVIENDA VIGENCIA FISCAL 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$1.859.421.336.00				
FENECIMIENTO			x		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		26			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO PENAL		1			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		14			
HALLAZGO FISCAL		0			Dos beneficios de auditoría
BENEFICIOS		2			\$1.009.400.00

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 18 DE 36</b>	

DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad (Limpios)
--------------------	--	--	--	--	------------------------

HP. Contratación sin lleno de requisitos; enviado a la fiscalía para que ellos inicien la investigación correspondiente.


Beneficio de Auditoria corresponde a sanciones, por no pago oportuno de la declaración de Industria y Comercio correspondiente a diciembre de 2014, se cancelo hasta en diciembre de 2015 generando sanción \$630.000.00 e intereses de mora \$302.000.00 ; de igual forma 77.400 por intereses de mora generado en pago de parafiscales; valores que fueron consignados antes de ser enviado a responsabilidad fiscal.

<b>INSTITUCION EDUCATIVA LIBERTADOR SIMON BOLIVAR DE TUNJA VIGENCIA FISCAL 2014 Y 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$ 441.471.166.76				
FENECIMIENTO			x		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		15			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		1			Fuera de informe
HALLAZGO DISCIPLINARIO		2			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS					
DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad (Limpios)

HS- No entrega oportuna de la documentación solicitada para realizar la auditoria, entorpeciendo el proceso auditor.

HD- Incumplimiento a normas de contratación y requisitos de pago.

<b>PERSONERIA DE TUNJA VIGENCIA FISCAL 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$ 1.136.640.306.00				
FENECIMIENTO				x	
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		19			
HALLAZGOS		0			

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 19 DE 36</b>	

SANCIONATORIOS					
HALLAZGO DISCIPLINARIO		3			
HALLAZGO FISCAL		0			tres beneficios
BENEFICIOS					291.078.00
DICTAMEN (Opinión)					Adversa


-Beneficio de Auditoria por pago de mas en los contratos de prestación de servicios número 5 cuyo objeto asesoría contable externa a la personería municipal de Tunja \$53.334.00; el contrato número 08 cuyo objeto prestación del servicio de asesoría contable externa a la personería municipal de Tunja. \$ 213.334.00 y contrato cuyo objeto prestación el servicio de aseo y limpieza en las instalaciones de la personera municipal de Tunja \$24.410.00

ESTABLECIMIENTO PÚBLICO COLEGIO DE BOYACA VIGENCIA FISCAL 2015					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$10.330.267.017.00				
FENECIMIENTO			x		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		20			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		5			
HALLAZGO FISCAL		1			36.339.220.00
BENEFICIOS					
DICTAMEN (Opinión)					SIN SALVEDAD

HD: Incumplimiento de normas

HF: pago de intereses por mora en el pago de impuesto predial

ESE EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO VIGENCIA FISCAL 2015					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$13.446.920.283.00				
FENECIMIENTO			x		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		24			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 20 DE 36</b>	

HALLAZGO DISCIPLINARIO		6			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					Sin salvedad

INSTITUCION EDUCATIVA ESCUELA NORMAL SUPERIOR LEONOR ALVAREZ PINZON DE TUNJA VIGENCIA FISCAL 2015					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$1.182.864.100.00				
FENECIMIENTO			X		
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		26			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		5			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					con salvedad


Al 31 de diciembre se encuentran dos auditorías en ejecución la Auditoría Regular al IRDET y UNCITE así:

INSTITUTO PARA LA RECREACION Y DESPORTE VIGENCIA FISCAL 2015	
	VALOR
PRESUPUESTO	\$ 3.352.540.002.00

UNIDAD ADMINISTRATIVA DE CIENCIA Y TECNOLOGIA VIGENCIA FISCAL 2013, 2014 Y 2015	
	VALOR
PRESUPUESTO	\$ 1.170.005.336.00

**El consolidado de los resultados de las auditorías especiales terminadas se plasman en los siguientes cuadros:**

### AUDITORIAS ESPECIALES

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 21 DE 36</b>	


<b>ESPECIAL A LA CONTRATACION DEL MUNICIPIO VIGENCIA FISCAL 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	35.637.754.500.59				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		42			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		1			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		30			
HALLAZGO FISCAL		7			
HALLAZGO PENAL		1			
BENEFICIOS					
DICTAMEN (Opinión)					N/A

**HS:** Incumplimiento a la resolución 175 de la contraloría Municipal de Tunja ; por no rendir completa la información de contratación.

**HF:** - Contrato de obra número 500 cuyo objeto es mantenimiento y/o mejoramiento de la malla vial rural del municipio de Tunja. mediante la ejecución de actividades de construcción de alcantarillas y conformación. extendido y compactación de material seleccionado para afirmado en vías principales. Los contratos tienen forma de legalización los cuales se denominan actos administrativos, sustentados mediante una sábana que describe la modificación , sin embargo en la modificación número 02 no se encuentra la justificación del cambio; por lo anterior no se permite determinar el cumplimiento total de las cantidades pactadas en el contrato por lo que se presume un daño patrimonial por \$250.561.718.60.

-Contrato 424 Cuyo objeto es estudio, diseño y construcción parque biblioteca metropolitana. Al verificar la concordancia entre los estudios previos y los trabajos entregados por el contratista, se presume una vulneración al artículo 6 de la ley 610 de 2000; por lo que se presume un daños fiscal por valor de \$3.723.329.808.00 ; pues los estudios previos se basan en una necesidad la cual no se cumple, con los trabajos entregaos y recibidos a satisfacción; se observa una obra que no tiene nada que ver con el objeto con el objeto del contrato.

-Contrato número 083 objeto adecuación edificación plazoleta de las nieves para el funcionamiento de la inspección cuarta. para el mejoramiento y mantenimiento de dependencias de la administración del municipio de Tunja. Adición al contrato por las mismas cantidades del contralor inicial según inspección por parte de la contraloría no se encontró la ejecución de la adición( dos unidades sanitarias, 4 puertas de madera, espejos entre otro) por lo que se presume un daño por valor de \$4.413.780.00

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 22 DE 36</b>	

-Contrato número 68 Consultoría para el ajuste. e implantación de diseños. estudios. y obras complementarias de la infraestructura. para la construcción y adecuación de la Institución Educativa Rural del Sur sede José Joaquín Castro Martínez del municipio de Tunja.


Se presume un incumplimiento parcial del contratista, en la entrega de los estudios realizados, luego que no se entregaron en el diseño de cerramiento no se entregó medio magnético y hacen falta dos copias de plano, el diseño eléctrico de voz y datos no se entrega medio magnético y faltan 3 copias de plano, el diseño hidrosanitario se entregó sin copia magnética y falta una copia de plano y en el diseño de red contra incendio falta copia magnética y 3 copias de plano. Estos incumplimientos generan un presunto daño fiscal dado que los diseños sin medio magnético no cumplen con la utilidad para la que fueron llevados a la celebración de dicho contrato el daño se por el total del valor del contrato\$ 16,357,500.00

-Contrato 568 Interventoría técnica, administrativa, financiera, jurídica, ambiental y social al contrato que se celebre cuyo objeto corresponde a suministro e instalación de parques y/o bioparques priorizados para los presupuestos participativos de Tunja. El Triunfo. La Siberia. Bolívar, Cojines, Centenario, Bochica, Doña Eva. San francisco. El Jordán. Xativilla. El rodeo. Fuente higueras. Prados de Alcalá. Santa Inés. Alcalá real. Portales de Canapro, así boyacense. Santa Rita. Estancia el roble. San diego. Monte Carlo. Villa Toledo y otros sectores de la ciudad de Tunja.se presume un pago demás por valor de \$13.788.344.00 al no evidenciarse documento que lo autoriza.

-Contrato 1201 cuyo objeto es mantenimiento, adecuación y reforzamiento estructural. de la infraestructura del bloque II., de la sede manzanares. de la Institución Educativa Silvino Rodríguez. El 24 de diciembre de 2014 se dio inicio a la obra y a la fecha de auditoria no se ha realizado ni el 50% de los trabajos pactados, la sede se encuentra en un deterioro inminente, luego de 10 meses de suspensión, los dineros fueron girados sin que se haya cumplido con el objeto del contrato; por lo que se presume un daño fiscal por valor de \$179.635.175.00

-Contrato número 454 prestación de servicios profesionales de abogado especializado como apoyo a la ejecución del proyecto de defensa `fortalecimiento de la respuesta institucional en Materia de convivencia social para hacer presencia local del estado como estrategia de defensa en el municipio de Tunja dentro del componente proyecto de defensa del municipio de Tunja.

La contratista presentó los informes para el pago, estos no fueron firmados por la inspectora primera, quien en repetidas ocasiones se quejó del incumplimiento de la contratista; de las obligaciones en la inspección primera se puede evidenciar un cumplimiento parcial ya que solo cumplió con 7 de las 15 funciones establecidas se presume un detrimento patrimonial por valor de \$6.613.333.33.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 23 DE 36</b>	

<b>ESPECIAL A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	N/A				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		25			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		1			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		2			
HALLAZGO FISCAL	83.298.000.00	1			
BENEFICIOS					
DICTAMEN (Opinión)					Con salvedad


HF: Ingresos por arrendamiento locales comerciales vigencia 2015, no se ven reflejados en libros de contabilidad \$ 83.298.000.00

HS: No rendir correctamente los formatos financieros resolución 175 de 2013

Auditoria que se debe realizar cada año con el fin de dar cumplimiento a rendición de cuenta a la Contaduría General de la República (área de Economía y Finanzas, dirección de cuentas y estadísticas fiscales) sobre los Estados Contables del Municipio; con el objeto de consolidar los resultados donde solicita datos y la emisión del informe de auditoría al Balance general de Hacienda pública.

<b>ESPECIAL AL MARCO FISCAL MEDIANO PLAZO, DEUDA PUBLICA Y VIGENCIAS FUTURAS VIGENCIA 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	N/A				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		7			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		0			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					N/A

El Marco Fiscal Mediano plazo se constituye una herramienta de planeación 2015-2025 se constituye como herramienta de planeación financiera para el Municipio de Tunja; definidos en la ley 819 del 9 de julio de 2003.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 24 DE 36</b>	

La deuda interna de Municipio de Tunja, esta dada en 5 créditos con el banco de Colombia \$30.723.300.855

<b>OBLIGACIÓN</b>	<b>Saldo deuda diciembre de 2014 MFMP 2015-2025</b>	<b>Intereses reportada por la alcaldía año 2015</b>	<b>Amortización a capital 2015 reportada por la alcaldía</b>	<b>saldo de la deuda reportado alcaldía diciembre 2015</b>
8820080186	392.532.933,00	20.959.756,00	165.219.784,00	227.313.149,00
8820080289	736.714.941,00	39.852.151,00	247.848.749,00	488.866.192,00
8820080004	1.249.173.802,00	69.865.605,00	420.977.843,00	828.195.959,00
8820081313	32.729.844.113,00	1.971.570.195,00	4.402.174.469,00	28.327.669.641,00
8820081324	1.233.498.481,00	68.411.964,00	382.242.567,00	851.255.914,00
<b>TOTAL</b>	<b>36.341.764.270,00</b>	<b>2.170.659.671,00</b>	<b>5.618.463.412,00</b>	<b>30.723.300.855,00</b>


Fuente: Informe deuda publica 31 de diciembre de 2015.

-Se observó un crédito adquirido con FINDETER, como resultado del proceso de liquidación de la empresa de acueducto y alcantarillado del Municipio; aprobado en decreto 182 de 2000; donde se liquidó la empresa y se eleva a escritura pública número 2059 de la Notaría primera de Tunja en la cual se reconoce la deuda por valor de \$78.968.640.12 y establece que el Alcalde en calidad de ordenador del gasto, será el encargado del saneamiento de las obligaciones existentes. FINDETER inicio proceso ejecutivo en el año 2012; Juzgado primero civil del circuito de Tunja y mediante fallo de fecha 25 de marzo de 2015 decreto la terminación del proceso ejecutivo por pago total de la obligación el levantamiento del embargo y se estableció la liquidación del

**-Las vigencias futuras se constituyeron en 2014 y se ejecutaron en su totalidad dando cumplimiento a lo establecido en el literal a y b contenidas en el artículo 12 de la ley 819 de 2003.**

**ESPECIAL AL ASILO SAN JOSE  
VIGENCIA FISCAL  
2015**



	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 25 DE 36</b>	

	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	988.867.397.00				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		9			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		2			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		0			
HALLAZGO FISCAL		0			
BENEFICIOS		0			


-El valor de este presupuesto corresponde a transferencias del municipio según acuerdo municipal número 026 de 2004 donde se fija dentro del presupuesto de rentas y gastos del municipio de Tunja transferencia con destino al Asilo San José para su sostenimiento y sustento de los internos; modificado con acuerdo 0018 de 2008 se fija un porcentaje de transferencia al Asilo San José del 2% del recaudo efectivo del impuesto predial; finalmente el acuerdo 06 de mayo de 2014 emanado por el concejo Municipal de Tunja.

- HS: Los sancionatorios corresponde a incumplimiento en la resolución 175 de la contraloría municipal en cuanto a rendición de cuenta y el incumplimiento en el plan de mejoramiento.

<b>ESPECIAL A LA GESTIÓN Y FINANZAS PUBLICAS DE LA ALCALDIA DE TUNJA VIGENCIA FISCAL 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	229.874.287.085.01				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		10			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS					
HALLAZGO DISCIPLINARIO					
HALLAZGO FISCAL					
BENEFICIOS					

**Durante la vigencia 2015 se recaudaron \$ 218.392.565.933.00 que corresponde al 95.01% del total presupuestado; estos están representados en:**


CONCEPTO	PRESUPUESTO	RECAUDO
INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	67.761.981.437,76	69.001.558.881,79
INGRESOS PORIOS DE DESTINACION		18.834.164.002,96

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 26 DE 36</b>	

ESPECIFICA	19.120.686.984,49	
SGP	61.015.886.060,77	61.601.816.937,25
OTRAS TRANSFERENCIAS DE NIVEL NACIONAL	65.000.000,00	56.456.961,00
FONDOS ESPECIALES	41.196.081.299,56	40.056.126.490,66
RECURSOS DE CAPITAL	22.416.343.678,61	22.571.796.561,82
RECURSOS DE COFINANCIACION	11.511.076.586,99	6.020.578.266,47
CONTRIBUCIONES PARAFISCALES	210.816.125,51	198.432.856,71
SISTEMA GENERAL DE REGALIAS	6.561.214.315,10	36.434.368,87
INVERSION RECURSOS PICN	15.200.596,22	15.200.596,22
<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>229.874.287.085,01</b>	<b>218.392.565.923,75</b>

CONCEPTO	VALOR APROPIADO	VALOR COMPROMETIDO	POR COMPROMETER
GASTOS ADMINISTRACION CENTRAL	225.164.788.007.74	202.749.633.992.92	22.415.154.014.82
CONCEJO MUNICIPAL	2.126.160.106.70	2.126.160.106.70	0
CONTRALORIA MUNICIPAL	1.446.698.664.98	1.446.698.664.98	0
PERSONERIA MUNICIPAL	1.136.640.305.59	1.136.640.305.59	0
<b>TOTAL</b>	<b>229.874.287.085.01</b>	<b>207.459.133.070.19</b>	<b>22.415.154.014.82</b>

<b>ESPECIAL A LOS RECURSOS NATURALES Y MEDIO AMBIENTE VIGENCIA 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	12.481.965.045				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		4			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		2			
HALLAZGO FISCAL		2			\$ 3.674.797.410.50
BENEFICIOS					
DICTAMEN (Opinión)					N/A

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 27 DE 36</b>	

HF: No se culminó con los trabajos pactados para la construcción y puesta en marcha del módulo 1 de la Planta de tratamiento de Agua Residual; pues los contratos tiene como objeto la satisfacción de una necesidad; la cual fue plasmada para la ejecución del mismo \$3.670.550.910.50


- Irregularidad en los dineros pagados y ejecutados en el contrato numero 1058 de 2015 (pozos profundos) \$4.246.500.00

<b>ESPECIAL AL CONTRATO DE CONCESION DE ALUMBRADO PUBLICO VIGENCIA 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$163.453.826.00				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		1			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		1			
HALLAZGO FISCAL		1			22.545.054.00
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					N/A

<b>ESPECIAL A LA SECRETARIA DE TRANSITO DE TUNJA VIGENCIA 2014 Y 2015</b>					
	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	N/A- COMPARENDOS				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		13			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		1			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		4			
HALLAZGO FISCAL		1			23.707.936.67
BENEFICIOS		0			
DICTAMEN (Opinión)					N/A

HF. Corresponde a comparendos prescritos, sin actuaciones para su cobro.

HD: incumplimiento de normas

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 28 DE 36</b>	

### FENECIMIENTO A LA CUENTA DE LA ALCADIA DE TUNJA

#### VIGENCIA 2015

	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
FENECIMIENTO			x		

#### Auditoria exprés

### EXPRES AL CONTRATO NUMERO 403 DE 2016 SUCRITO POR LA ALCALDIA DE TUNJA Y SERVICONFOR- ADRIANA EDILMA ORDOÑEZ SALCEDO (RPL).


	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$2.482.168.323.00				
HALLAZGO PENAL		1			
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		1			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		0			
HALLAZGO FISCAL		0			

contrato cuyo objeto es prestación de servicio y vigilancia de seguridad privada integral permanente para todos los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la Secretaria administrativa y Secretaria de Educación de la Alcaldía mayo de Tunja

HP: se presume falso título de bachiller de un vigilante.

### EXPRES AL PROCESO DE CONTRATACION SMC-AMT-0392016 DE 2016 SUCRITO POR EL MUNICIPIO DE TUNJA Y DSP FACTORY SAS

	VALOR	NUMERO	SI	NO	TIPO
PRESUPUESTO	\$11.110.601.00				
HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS		2			
HALLAZGOS SANCIONATORIOS		0			
HALLAZGO DISCIPLINARIO		2			


	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 29 DE 36</b>	

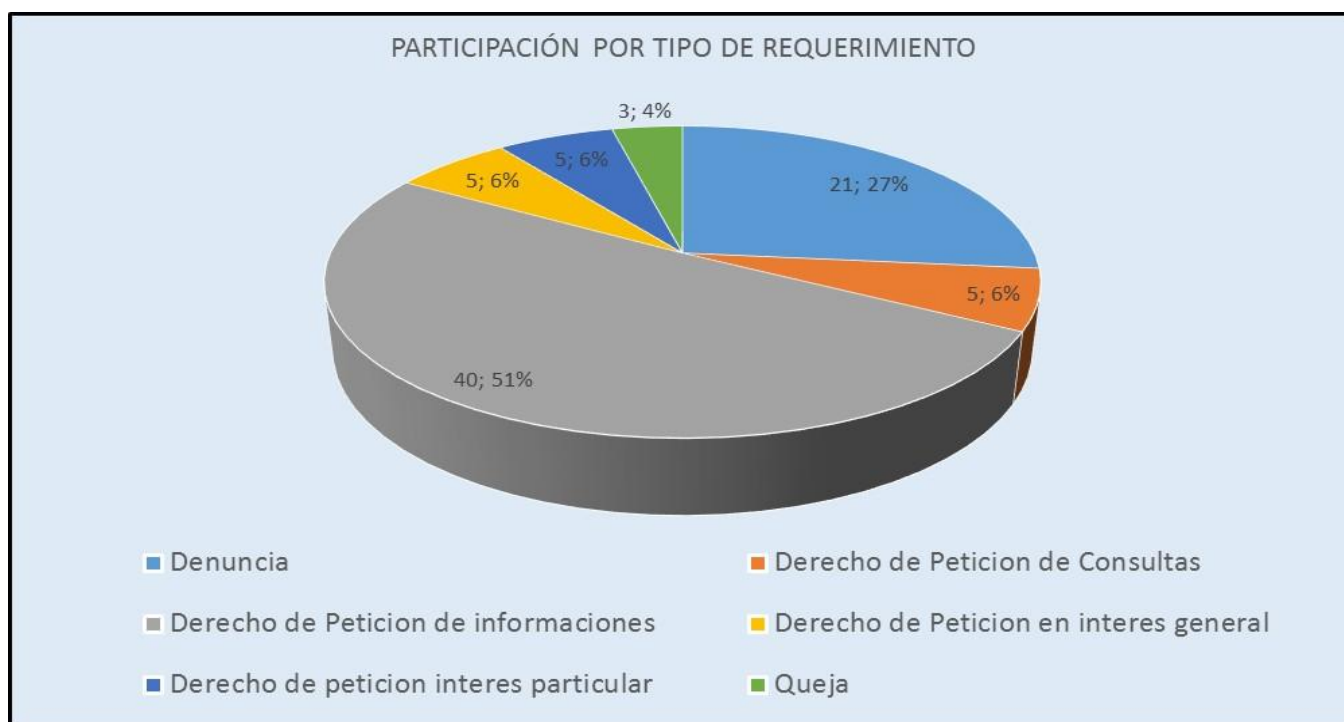
HALLAZGO FISCAL		0			
-----------------	--	---	--	--	--

objeto suministro e instalación de lo correspondiente a la infraestructura de vallas, telones de vallas, pasacalles y demás elementos de información para comunicar a los habitantes de la ciudad y a los visitantes la nueva restricción que se implementa e el centro histórico de la capital Boyacense pico y placa.

### PETICIONES QUEJAS RECLAMOS Y SOLICITUDES 2016

TIPO DE REQUERIMIENTO	CANTIDAD
Denuncia	21
Derecho de Petición de Consultas	5
Derecho de Petición de informaciones	40
Derecho de Petición en interés general	5
Derecho de petición interés particular	5
Queja	3
<b>TOTAL</b>	<b>79</b>

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 30 DE 36</b>	




Del total de denuncias, nueve (9) fueron trasladadas a otras entidades por competencia, para que sean resueltas con forme sus funciones.

Denuncia presuntas irregularidades contrato 1058 de 2015, mantenimiento pozo profundo vereda la Esperanza, se incluyó en la auditoria a la contratación a la Alcaldía 2015, hallazgos por presuntos incumplimientos a los ítems contratados.

Denuncia por presuntos incumplimientos por parte del contratista, contrato de obra No. 1201 de 2014, arreglos y mejoras sede manzanas Institución Educativa Silvino Rodríguez, estaba incluido en la auditoria a la contratación de la Alcaldía, se configuraron hallazgos por incumplimiento contratista.

Se recibieron varias denuncias por presuntas irregularidades en el desarrollo del objeto contractual, contrato 403 de 2016, vigilancia Alcaldía, se inició auditoria expés al mencionado contrato, dando como resultado hallazgo de tipo penal.

Se recibieron denuncias acerca de posibles irregularidades en procesos contractuales de las entidades ECOVIVIENDA y UMCITI, se realizó investigación dando como resultado que no se estableció detrimento patrimonial pero si una posible falta disciplinaria dando traslado a la entidad competente.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 31 DE 36</b>	

De los derechos de petición consultas, se recibieron solicitudes acerca de asesorías en procesos contractuales, sobre decisiones tomadas acerca de hallazgos de auditorías vigencias anteriores e información general de la Contraloría.

De los derechos de petición de informaciones, se reciben solicitudes de información en su gran mayoría acerca de procesos de auditoria vigencias anteriores.

Las solicitudes de información hacen referencia a ampliación o aclaración de observaciones o hallazgos proveniente de los entes disciplinarios, igualmente se tramitan certificaciones laborales y solicitudes de información interna de la Contraloría.

Se receptionan solicitudes de apoyo en capacitación en temas como norma de calidad y MECI.

Por último se recibió una solicitud de seguimiento al contrato No. 039 de 2016, cuyo objeto fue la elaboración e instalación de vallas y pasacalles informativa sobre la restricción vehicular en Tunja, se inició una auditoria exprés dando como resultado hallazgos de tipo disciplinario los cuales fueron trasladados a las autoridades competentes.

### **3. INFORME DE GESTIÓN OFICINA JURIDICA**

#### **3.1. PROPÓSITO PRINCIPAL**

De conformidad con la Constitución Política de Colombia, la ley 42 de 1993, Ley 610 de 2000, 1474 de 2011 y el Acuerdo 025 de 2011, le corresponde a la Contraloría Municipal de Tunja a través de la Oficina Jurídica:


Dirigir y coordinar los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva e indagaciones preliminares y asesorar al Contralor y a las demás dependencias en asuntos jurídicos de la entidad.

La gestión de la Oficina Jurídica durante el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, se enmarcó en el cumplimiento de los objetivos señalados en el plan estratégico 2016-2019, así como el plan de acción para la vigencia 2016.

Dentro del plan de acción la oficina jurídica programó actividades tanto para el proceso de responsabilidad fiscal, como el proceso de jurídico.

#### **3.2. EL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL:**

**OBJETIVO DEL PROCESO:** El objetivo propuesto, corresponde a garantizar una eficiente gestión de los procesos de responsabilidad fiscal y cobro coactivo logrando la recuperación de los dineros públicos.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 32 DE 36</b>	

### 3.3. ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL 2016

El primero (1) de enero de 2016 se recibieron 108 asuntos de responsabilidad fiscal, cobro coactivo, indagaciones preliminares, las cuales se discriminan en el siguiente cuadro:


85	PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL ORDINARIOS
16	INDAGACIONES PRELIMINARES
5	PROCESOS DE COBRO COACTIVO
2	PROCESOS VERBALES
<b>TOTAL ASUNTOS RECIBIDOS 2015 : 108</b>	

Las entidades afectadas con el presunto daño patrimonial son las que a continuación se relacionan

ENTIDADES AFECTADAS	
ENTIDAD	No. De procesos
MUNICIPIO DE TUNJA	60
BOMBEROS VOLUNTARIOS DE TUNJA	31
IRDET	4
INEM	1 (Acumula 5 procesos)
COLEGIO BOYACA	4
ESE SANTIGO DE TUNJA	1
IE- NORMAL SUPERIOR	1
IE-GONZALO SUAREZ RENDON	1
PERSONERIA DE TUNJA	2
IE- SILVINO RODRIGUEZ	1
CURADURIAS URBANAS	2

### 3.4. ACTUACIONES 2016- PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL



	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 33 DE 36</b>	

<b>ACTUACIONES 2016</b>	<b>No.</b>
No. Procesos aperturados	11
No. De procesos terminados con fallo de responsabilidad fiscal	4
No. De procesos terminados por pago	5
No. De procesos archivados por no merito	9
No. De procesos con imputación	13
No. De procesos en pruebas: Versión libre, testimonios, solicitud de pruebas documentales entre otras actuaciones.	39
Al despacho para archivo por perdida de competencia-Orden Sentencia judicial	31

### **3.5. DETRIMENTO PATRIMONIAL DE LOS FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL: \$674.468.761**

Fallo proceso No. 51/11: Contrato puente de las quintas: \$ 421.814.144

Fallo proceso No. 52/11: Interventoría contrato Colegio Boyacá \$13.152.423


Fallo proceso No. 40/11: Contrato Obra Colegio Boyacá \$218.742.355

Fallo proceso No. 48/11: Cobro de cheques, ESE- \$20.759.839

**VALOR TOTAL RECAUDADO: \$ 10.725.364**

### **3.6. PROCESOS VERBALES:**

Se recibió a 1 de enero de 2016, 5 procesos acumulados en uno solo.

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 34 DE 36</b>	

Aperturados 2 procesos verbales

De los 5 procesos acumulados se dio continuidad a la audiencia de descargos, recepcionando pruebas, se cerró la etapa de pruebas y se fijó fecha para audiencia de decisión.

Los otros dos procesos:

- Archivado por no merito
- Otro se encuentra en audiencia de descargos en etapa probatoria

### **3.7. PROCESOS SANCIONATORIOS:**

- Se recibió a 1 de enero de 2016: 4 Procesos del 2015
  - 1 fue resuelto con sanción por valor de \$ 3.647.077
  - 2 fueron archivados

En el segundo semestre de 2016 se recibieron 4 sancionatorios, los cuales se encuentran en estudio.

### **3.8. COBRO COACTIVO:**

A la fecha se encuentran vigentes 9 procesos de cobro coactivo

Abiertos en el 2016: 4

- 3 por fallo con responsabilidad fiscal
- 1 por una sanción impuesta en un contrato de prestación de servicios

De vigencias anteriores se adelantan 5 procesos de cobro coactivo, por sanciones impuestas dentro del proceso sancionatorio.

- El valor de la cuantía es de \$ 274.395.710
- Valor recaudado total: \$24.245.864


### **3.9. INDAGACIONES PRELIMINARES:**

Primero de enero de 2016 se recibieron 16 INDAGACIONES PRELIMINARES.

- 13 SE ARCHIVARON
- 3 SE APERTURON CON PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL
- 

EN EL 2016 SE APERTURARON 6 INDAGACIONES PRELIMINARES

- 4 SE LES APERTURO PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 35 DE 36</b>	

- 2 ARCHIVADAS

### 3.10. PROCESOS CONTENCIOSOS

TOTAL PROCESOS 2016 9

5 PROCESOS DE NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO

1 DE SIMPLE NULIDAD

3 ACCIONES POPULARES

En todos se atendieron actuaciones en la vigencia 2016

Terminaron 2 procesos

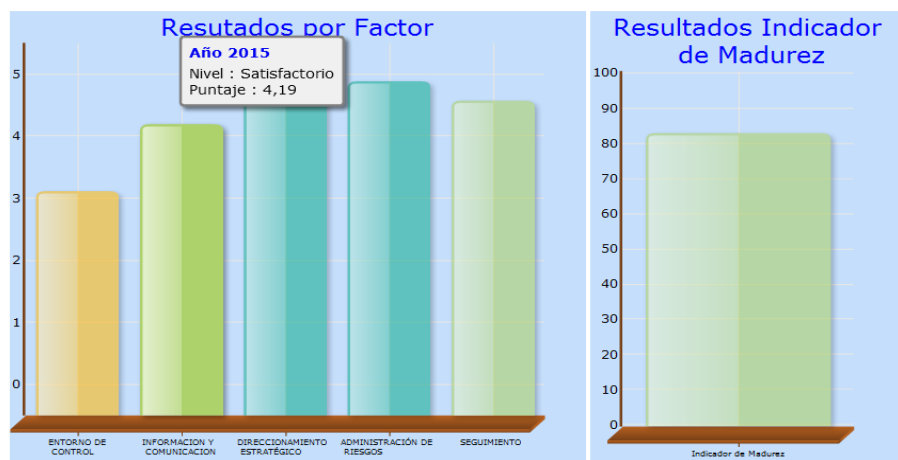
1, El de simple nulidad – pierde competencia la Contraloría para auditar al Cuerpo de Bomberos.

1 Acción Popular:

## 4. INFORME DE GESTIÓN CONTROL INTERNO


### ACTIVIDADES REALIZADAS

Se evaluó el Sistema de Control Interno de la Contraloría, de conformidad con el decreto 943 de 2014, mediante la encuesta dispuesta por el DAFP, obteniendo una calificación del 82. %.



FACTOR	PUNTAJE 2015	NIVEL
ENTORNO DE CONTROL	3,11	INTERMEDIO
INFORMACION Y COMUNICACION	4,19	SATISFACTORIO
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	4,83	AVANZADO
ADMINISTRACION DE RIESGOS	4,88	AVANZADO
SEGUIMIENTO	4,57	SATISFACTORIO
INDICADOR DE MADUREZ MECI	82,9%	SATISFACTORIO

Por favor consultar el instructivo para la interpretación de las calificaciones por componente, las cuales explican las acciones de mejora para cada uno.  
[Ir Instructivo](#)

	<b>CONTRALORIA MUNICIPAL DE TUNJA</b>		<b>CÓDIGO:</b>	FO-GD-10
	NIT 800107701-8		<b>VERSIÓN:</b>	01
	<b>PROCESO</b>	<b>GESTION DOCUMENTAL</b>	<b>FECHA:</b>	28-09-2015
	<b>FORMATO</b>	<b>INFORME</b>	<b>PÁGINA 36 DE 36</b>	

- Igualmente se realizó la evaluación de Control Interno Contable a la vigencia 2015
- Evaluó los planes de acción por dependencias, evidenciado un cumplimiento del 62% a 30 de junio de 2016.
- Evaluó el plan anticorrupción y atención al ciudadano, dos periodos
- Lideró las auditorías internas al sistema integrado de gestión de calidad, para prepararnos para recibir la auditoria externa de seguimiento, la cual se llevó a cabo el 26 de noviembre, recibiendo la recertificación por parte de la firma BUREU VERITAS.
- Se realizaron 2 informes de quejas y reclamos y 3 informes cuatrimestrales al Sistema de Control interno.
- La oficina de control interno de gestión lideró las auditorías internas de calidad.