 CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS VIGENCIA 2020

ELIN MARCELA NARVÁEZ FIRIGUA
Contralora Municipal de Neiva

Neiva, diciembre de 2020

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

DE-F-04/V7/31-07-2020



FORMATO

INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

ELIN MARCELA NARVÁEZ FIRIGUA

Contralora Municipal de Neiva

JAIME ENRIQUE JUMÉNEZ LÓPEZ

Secretaria General

CRISTIAN EDUARDO POLANÍA GARCÍA

Director Técnico de Fiscalización

CLAUDIA ROCÍO SALOMÓN ARIZA

Directora Técnica de Participación Ciudadana

CARLOS ALBERTO DAZA GUTIÉRREZ

Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE

Asesor de Control Interno

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

DE-F-04/V7/31-07-2020



	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

TABLA DE CONTENIDO

PRESENTACIÓN.....	4
1. MARCO NORMATIVO.....	6
2. AVANCE AL PLAN ESTRATÉGICO VIGENCIA 2020	7
2.1 CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2020	8
3. PROCESOS MISIONALES	14
3.1 DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN.....	14
HALLAZGOS	14
3.2 DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA ..	15
3.3 DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	15
3.3.1 ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN	16

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS


PRESENTACIÓN

El presente documento contiene los resultados de la gestión desarrollada en la vigencia 2020, expuesto en la Audiencia Pública de Rendición de Cuentas. Las actividades que se han desarrollado en la vigencia 2020, corresponden a los objetivos plasmados en el Plan Estratégico 2020-2021, denominado “Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de todos”, el cual fue construido con la participación de los Directores Técnicos, en armonía con las necesidades de la comunidad y de la misma entidad, teniendo como insumo los informes de gestión del último año de la contraloría municipal y el direccionamiento de la entidad hacia la participación ciudadana y el control social, de manera que el ciudadano confluya en las dinámicas de la entidad y aporte desde su cotidianidad en el control y de esta manera, la Contraloría sea un órgano de control que aporte al bienestar de la ciudadanía neivana.

El proceso de rendición de cuentas es la obligación de las entidades de la Rama Ejecutiva, de los servidores públicos del orden nacional y territorial y de la Rama Judicial y Legislativa, de informar, dialogar y dar respuesta clara, concreta y eficaz a las peticiones y necesidades de los actores interesados como son la ciudadanía, organizaciones y grupos de valor, sobre la gestión realizada, los resultados de sus planes de acción y el respeto, garantía y protección de los derechos.

La rendición de cuentas está conformada por un conjunto de dispositivos, mecanismos y modalidades de control, contrapeso y supervisión de los gobernantes, funcionarios y agentes privados que manejan recursos públicos, ejercidos por parte de actores sociales, agencias estatales e internacionales con el fin de mirar el desempeño y


¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

 CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

los resultados de los gobiernos, democratizar la gestión pública y garantizar los derechos ciudadanos (Hernández y Flórez, 2011, p. 11).

La rendición de cuentas es una oportunidad para que la sociedad evidencie los resultados de la entidad de acuerdo con su misión o propósito fundamental. Así mismo, permite visibilizar las acciones que se desarrollan para el cumplimiento de los derechos de los ciudadanos y su contribución a la construcción de la paz.

Con el presente informe se fomenta la transparencia en la gestión de la administración pública, se garantiza y fomenta el derecho de la ciudadanía y la sociedad civil a pedir cuentas como un ejercicio de control social a la gestión pública, se promueve la participación democrática, se fortalece la relación de la ciudadanía con el Estado y los órganos de control, y cumplir con la responsabilidad del Estado de rendir cuentas, de acuerdo con lo establecido en el Artículo 50 de la Ley 1757 de 2015.

 CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS


1. MARCO NORMATIVO

La Política de Rendición de Cuentas de la Rama Ejecutiva a los Ciudadanos, establecida en el documento Conpes 3654 de 2010, se orienta a consolidar una cultura de apertura de la información, transparencia y diálogo entre el Estado y los ciudadanos. Consecuentemente consagra la obligación de un actor de informar y explicar sus acciones a otro(s) que tiene el derecho de exigirla, debido a la presencia de una relación de poder, y la posibilidad de imponer algún tipo de sanción por un comportamiento inadecuado o de premiar un comportamiento destacado.

Manual Único de Rendición de Cuentas, incluye los lineamientos metodológicos con las orientaciones básicas para el diseño de la estrategia de rendición de cuentas, permitiendo a las entidades explorar diferentes opciones que pueden ajustarse de acuerdo con sus requerimientos y características, atendiendo el marco general de la política nacional fijada en el Conpes 3654 de abril de 2010.

El artículo 78 de la Ley 1474 de 2011 (Estatuto Anticorrupción) “En todo caso, las entidades señaladas en este artículo tendrán que rendir cuentas de manera permanente a la ciudadanía, bajo los lineamientos de metodología y contenidos mínimos establecidos por el Gobierno Nacional, los cuales serán formulados por la Comisión Interinstitucional para la Implementación de la Política de rendición de cuentas creada por el CONPES 3654 de 2010.”


El artículo 52 de la ley 1757 de 2015, plantea que *“Las entidades de la Administración Pública nacional y territorial, deberán elaborar anualmente una estrategia de Rendición de Cuentas, cumpliendo con los lineamientos del Manual Único de Rendición de Cuentas, la cual deberá ser incluida en el Plan Anticorrupción y de Atención a los Ciudadanos.*

 CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

2. AVANCE AL PLAN ESTRATÉGICO VIGENCIA 2020

La Contraloría Municipal de Neiva, en cumplimiento de la estrategia de rendición de cuentas, presenta a través de este documento, la gestión realizada durante la vigencia 2020, bajo el Plan Estratégico Institucional 2020-2021. El cual será ejecutado en un porcentaje de 50% por vigencia; como carta de navegación para la vigencia 2020, se planeó y suscribió el Plan de Acción, herramienta de ejecución, donde se pueden observar los resultados de todos los procesos de la entidad enfocados hacia el logro de la Visión y Misión institucionales, y el acatamiento de nuestro deber legal como organismo de control del Municipio de Neiva.

A continuación, se presenta el cumplimiento del plan de acción propuesto para la vigencia:

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS


2.1 CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE ACCIÓN 2020

Se describe el cumplimiento de cada uno de los objetivos estratégicos contemplados en el plan estratégico 2020-2021, y estructurado en el plan de acción 2020.


Objetivo estratégico 1. Realizar acciones de vigilancia y control a la Gestión Fiscal de manera oportuna y eficiente.

META O ESTRATEGIA	INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO	DEPENDENCIA
Elaborar el Plan General de Auditorias (PGA)	PGA ELABORADO	100%	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN
Realizar auditorías a los sujetos de control seleccionados bajo la modalidad que se defina en el PGA.	Número de sujetos auditados / Número sujetos programados	100%	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN Y PROCESO AUDITOR
Programar y participar en los espacios de socialización, capacitación y entrenamiento de la Guía de Auditoria Territorial - GAT en el marco de las normas internacionales - ISSAI	Jornadas realizadas / Jornadas programadas	100%	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN Y DESPACHO DE LA CONTRALORA
Trasladar los hallazgos configurados en el ejercicio auditor dentro del término establecido en los procedimientos y normatividad vigente.	Número de hallazgos trasladados dentro del término / Número de hallazgos configurados	100%	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN
Realizar seguimiento al Plan de Desarrollo y políticas públicas del Municipio de Neiva en su gestión ambiental	Número de seguimientos realizados / número de seguimientos programados	100%	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN Y PROCESO AUDITOR
Realizar Auditorias de acuerdo a los lineamientos adoptados por la AGR	Número de lineamientos de la AGR	100%	DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN Y PROCESO AUDITOR
Disminuir el riesgo de la configuración de la caducidad y prescripción en los procesos de Responsabilidad fiscal	Creación e implementación de un formato que permita establecer alertas y sera integrado al SGC	100%	DIRECTOR DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS


META O ESTRATEGIA	INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO	DEPENDENCIA
Fortalecer la articulación entre el proceso auditor y el proceso de responsabilidad con el fin de propender por el mejoramiento en la conformación del hallazgo fiscal como insumo para el inicio del PRF tanto ordinario como verbal	Crear una instancia de análisis y verificación de los elementos del Hallazgo fiscal en el proceso de Gestión de Calidad	100%	DIRECTOR DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA Y PROFESIONAL ESPECIALIZADO II
Aplicar de manera oportuna en los procesos de responsabilidad fiscal el procedimiento verbal teniendo en cuenta los presupuestos establecidos por la Ley	Aplicar el procedimiento verbal en los procesos que se tramiten en la vigencia	100%	DIRECTOR DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA
Seguimiento del Plan de Anticorrupción de la Contraloría Municipal de Neiva de conformidad con la Ley 1474 de 2011	Número de seguimientos realizados	100%	ASESOR DE CONTROL INTERNO
Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción de los sujetos auditados que estén obligados a suscribir este documento	Número de seguimientos realizados	100%	DIRECCION DE FISCALIZACION Y EQUIPO AUDITOR

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

Objetivo estratégico 2. Acercar la Comunidad a los Procesos de Control Fiscal Participativo y Control Social, para la construcción de una sociedad comprometida en la vigilancia de lo público, en busca del reconocimiento y la valoración de la misión.


META O ESTRATEGIA	INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO	DEPENDENCIA
Socializar el programa institucional CONTRALOR ESTUDIANTIL y realizar el acompañamiento a las Instituciones Educativas	Número de Instituciones educativas que asisten a sensibilización/ IE convocadas * 100	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Formación dirigida a los Contralores Estudiantiles elegidos	Número de formaciones realizadas	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Extender el programa Veeduría especializada en otras instituciones universitarias	Número de instituciones universitarias nuevas que participan en el programa	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Capacitar y desarrollar competencias en veedores especializados (universidades) Fase 1. Conceptual	Número de veedores en las universidades capacitados en control fiscal	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Realizar seguimiento y acompañamiento en el quehacer de los veedores	Número de seguimientos realizados a las veedurías/Número de seguimientos programados	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Realizar la fase documental y teórica para la conformación de la red de veedurías especializadas	Documento para la conformación	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Realizar encuentros con veedores ciudadanos registrados, con el fin de retroalimentar el quehacer del veedor ciudadano .	Número de encuentros realizados/Número de encuentros programados	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Realizar actividades con diferentes modalidades de expresión oral en grupo (Foro, panel, debate, mesa redonda etc.) con el fin de interactuar con los sujetos de control en temas relacionados con el control social, la transparencia y acciones anticorrupción.	Número encuentros realizados	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

META O ESTRATEGIA	INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO	DEPENDENCIA
Capacitar a grupos poblacionales ya conformados en temas como control social y control fiscal participativo	Número de grupos capacitados	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Generar espacios en donde se difunda información y acción del quehacer de la Contraloría a través de medios impresos y virtuales, con el fin acercar la entidad a la comunidad y generar reconocimiento.	Número de publicaciones en medio impresos Número de publicaciones en medios virtuales número de espacios (encuentros) generados con la comunidad	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Medir la percepción que tiene la comunidad (veedurías y grupos convocados) sobre la misión, eficacia y oportunidad de la contraloría Municipal de Neiva.	Número de encuestas diligenciadas/ Encuestas entregadas	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Respuesta oportuna y de fondo, en los términos de ley al 100% de las PQDs recibidas.	Número de PQDs con respuesta oportuna dentro del término / Total PQDs recibidas.	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Incrementar la utilización del servicio en línea de recepción de PQDs	Número de PQDs recibidas por medio virtual 2020/Número de PQDs recibidas por medio virtual 2019	100%	DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA
Evaluar la gestión fiscal realizada a un sujeto o punto de control	Número de evaluaciones realizadas / Número de evaluaciones radicadas	100%	DIRECCION DE FISCALIZACION


¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS


Objetivo estratégico 3. Optimizar la Estructura Organizacional, Proceso y procedimiento de la Contraloría Municipal de Neiva

META O ESTRATEGIA	INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO	DEPENDENCIA
Fortalecer el trabajo en equipo y clima organizacional a través de los Planes Institucionales de Talento Humano.	Número de Planes Institucionales de Talento Humano	100%	SECRETARIA GENERAL.
Ejecutar Actividades de Promoción y Prevención de la Salud de los Funcionarios.	Cumplimiento del Plan de Trabajo del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo.	100%	SECRETARIA GENERAL.
Articular Alianzas Estratégicas para apoyar los procesos institucionales con entidades públicas o privadas.	Número de Convenios, Acuerdos, o Actas de Compromisos.	100%	SECRETARIA GENERAL.
Formulación del Proyecto para la elaboración de la Sala de Audiencias destinadas al Sistema de Oralidad en los Procesos de Responsabilidad Fiscal.	Un (1) Proyecto Formulado	100%	SECRETARIA GENERAL.
Actualización de los procesos y procedimientos en el Sistema de Gestión de Calidad, cuando se requiera, de conformidad con el Plan Estratégico del periodo 2020 - 2021, y a las disposiciones legales vigentes.	Actualizaciones realizadas	100%	LIDER DE CADA PROCESO
Elaborar y ejecutar el Plan de Auditorías Internas	Plan de Auditorías Internas elaborado y ejecutado	100%	ASESOR DE CONTROL INTERNO
Socializar con los funcionarios de la Contraloría Municipal de Neiva, a través de reuniones los siguientes planes: Plan Estratégico, Plan de Acción 2020 y Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano.	Reuniones de difusión realizadas	100%	ASESOR DE CONTROL INTERNO

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

META O ESTRATEGIA	INDICADOR	AVANCE DEL PERIODO	DEPENDENCIA
Ejecutar con eficiencia y eficacia los recursos de la entidad.	Estados Financieros	100%	SECRETARIA GENERAL.
Efectuar revisión y Actualización al Sistema de Gestión de Calidad	Números de Procesos Revisados	100%	SECRETARIA GENERAL.
Realizar el Comité Interinstitucional de Control Interno - Neiva.	Comité Interinstitucional de Control Interno realizado	100%	ASESOR DE CONTROL INTERNO

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

3. PROCESOS MISIONALES


3.1 DIRECCIÓN DE FISCALIZACIÓN

Es la Dependencia encargada de formular conjuntamente con el Contralor Municipal de Neiva, políticas para la creación, diseño e implementación de modelos uniformes para el ejercicio del Control Fiscal mediante el proceso auditor en las entidades vigiladas, y desarrollar las actividades de vigilancia de la gestión fiscal de su competencia. Así mismo emprender los estudios e investigaciones especiales y referentes al ejercicio del control fiscal, formular los planes, programas y proyectos que le sean de su competencia y participar en la formulación y adopción de los planes, programas y proyectos de la Entidad.

HALLAZGOS

SUJETO AUDITADO	CUANTIA \$	TIPO HALLAZGO				
		ADMI	FISCAL	DISCIPL	PENAL	OTROS
MUNICIPIO DE NEIVA		17		3		2
MEDIO AMBIENTE MUNICIPIO DE NEIVA		5				
AUDIBAL "LAS CEIBAS EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.	\$1.371.058.490	2	1			1
AUDIBAL ESE CARMEN EMILIA OSPINA		2				
AUDIBAL A LA PERSONERIA MUNICIPAL DE NEIVA						
AUDIBAL SISTEMA ESTRATÉGICO DE TRANSPORTE PÚBLICO SEPT						
AUDITORIA REGULAR A "LAS CEIBAS" EMPRESAS PUBLICAS DE NEIVA E.S.P.	\$89.522.326	9	5			
AUDITORIA REGULAR A LA ESE CARMEN EMILIA OSPINA	\$6.725.461	19	4	1		

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO					
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS					

AUDITORIA REGULAR	\$1.575.800	5	1			
SISTEMA ESTRATEGICO DE TRANSPORTE PUBLICO SETP						
TOTAL	\$1.468.882.077	59	11	4		3

3.2 DIRECCIÓN DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA

Es la dependencia encargada de dirigir, formular y desarrollar, políticas, directrices y actuaciones tendientes a establecer o no, responsabilidad de carácter fiscal a los funcionarios y exfuncionarios de los órganos objeto de control de este Ente Fiscal, adelantar el proceso de jurisdicción coactiva y efectuar el cobro que corresponda, de acuerdo con la constitución y las leyes. Así mismo formular los planes, programas y proyectos que le sean de su competencia y participar en la formulación y adopción de los planes, programas y proyectos de la Entidad.


RESPONSABILIDAD FISCAL – 60

PERSONERÍA DE NEIVA	10
MUNICIPIO DE NEIVA	14
SETP TRANSFEDEERAL SAS.....	4
ESE CARMEN EMILIA OSPINA	14
LAS CEIBAS.....	13
CONCEJO DE NEIVA	5

JURISDICCCION COACTIVA – 12

3.3 DIRECCIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

Es la dirección encargada conjuntamente con el Contralor Municipal de formular las estrategias para fortalecer la promoción y ejercicio de una política de participación ciudadana en el ejercicio de la vigilancia fiscal, que se exprese en sistemas y procesos de planeación participativa y se concrete en los programas institucionales con el fin de orientar que la función del Municipio de Neiva y sus entidades descentralizadas, y de la misma Contraloría, esté orientada al beneficio social. Así mismo formular los planes, programas y proyectos que le sean de su competencia y participar en la formulación y adopción de los planes, programas y proyectos de la Entidad.

3.3.1 ACTIVIDADES DE LA DIRECCIÓN

CONTRALORA EN TU COMUNA

Conocer situaciones específicas observadas en cada uno de los proyectos y comunas que lideran, relacionadas con obras y/o proyectos inconclusos, y obras ejecutadas que no están siendo utilizadas

Se realizaron 3 actividades específicas con una asistencia total de 62 personas.

COMUNIDAD ACTIVA


Multiplicadores de control Social

Generar espacios de interacción con la comunidad, con el fin escucharlos y fomentar control social y control fiscal participativo, que conlleven a la cualificación de la comunidad

Se realizaron 9 capacitaciones con una asistencia total de 421 personas, y en lo relacionado con los videos en línea resultado de las capacitaciones, fueron contadas 2907 reproducciones.

CONTRALOR ESTUDIANTIL

¡El control fiscal, orgullo y compromiso de todos!

	FORMATO
	INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS

Fortalecer a los Contralores Escolares, generando así semilleros para incentivar la participación de comunidades que contribuyan en la defensa de los recursos públicos y de los recursos naturales

Se realizaron 4 actividades con una asistencia total de 275 personas, y un total de 492 reproducciones en línea de las capacitaciones grabadas.

VEEDURÍAS ESPECIALIZADAS

Fortalecer la creación y la continuidad de veedurías ciudadanas, brindando herramientas para cualificar el control fiscal participativo.

Se cierra el año con convenios con la Universidades Corhuila, Navarra y Surcolombiana

Se realizaron 4 actividades con una asistencia total de 107 personas, y un total de 106 reproducciones en línea de las capacitaciones grabadas.

FORMACIÓN DE VEEDORES

Formar a la comunidad en lo relacionado con la ley 850 de 2003, con el fin de incentivar la conformación de veedurías

Se realizaron 6 actividades con una asistencia total de 181 personas, y un total de 386 reproducciones en línea de las capacitaciones grabadas.