

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 1 de 34	Revisión 2

AVANCE EN LA EJECUCIÓN TERCER TRIMESTRE DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL 2022-2025



“CONTROL FISCAL CON LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA”

VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES
Contralora Municipal de Bucaramanga

Bucaramanga, octubre de 2023

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 2 de 34	Revisión 2

EQUIPO DE TRABAJO

LEIDY YOANNA SERPA LAZARO
Subcontralora Municipal

MARTHA CECILIA DUARTE PIMIENTO
Secretario General (e)

GERMAN PEREZ AMADO
Jefe de Vigilancia Fiscal y ambiental

ARACELLY FIGUEROA PALOMINO
Asesora de Control Interno

CARLOS ANDRÉS HINCAPIÉ RUEDA
Jefe Oficina Jurídica

GABBYS NEHISDY FLOREZ DELGADO
Contralora Auxiliar para la Participación Ciudadana

MARTHA CECILIA DUARTE PIMIENTO
Asesora de despacho

JANETH LENGERKE PÉREZ
Asesora de Planeación

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 3 de 34	Revisión 2

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	4
2. PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA DOS MIL VEINTITRÉS (2023)	4
3. CONTENIDO PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL	5
3.1 DESARROLLO DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	5
OBJETIVO ESTRATÉGICO N°1.....	6
OBJETIVO ESTRATÉGICO N°2	13
OBJETIVO ESTRATÉGICO N°3	21
OBJETIVO ESTRATÉGICO N°4	26
OBJETIVO ESTRATÉGICO N°5	30
4. AVANCE PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL TERCER TRIMESTRE	33
5. AVANCE PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL ACUMULADO ENERO DE 2022 A SEPTIEMBRE 2023.....	33

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 4 de 34	Revisión 2

1. INTRODUCCIÓN

El presente documento, corresponde al Plan Estratégico Institucional (PEI) 2022–2025 de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, mediante el cual establece la ruta estratégica que permite dar cumplimiento a la misión y visión institucional, mitigando los actos de corrupción del municipio de Bucaramanga con la interacción activa de la participación ciudadana.

El PEI 2022-2025 está arraigado en cinco objetivos estratégicos:

1. Fortalecer los mecanismos de seguimiento, evaluación y control para los procesos a cargo del despacho de la Sub contraloría.
2. Diseñar e implementar estrategias para el desarrollo del Talento Humano a través de la integración y ejecución de los planes institucionales.
3. Fortalecer la oportunidad y efectividad del proceso del control fiscal y ambiental.
4. Llevar a cabo la política pública de lucha contra la corrupción.
5. Realizar el control fiscal con la interacción de la participación ciudadana, de los cuales este último, es la bandera de esta administración, donde la ciudadanía será el actor aliado para ejercer un mejor control fiscal.

Este Plan Estratégico nos guiará durante cuatro años hacia un camino que unirá a todos los ciudadanos del municipio de Bucaramanga, por un control transparente, eficaz, eficiente y con la garantía del ejercicio de la participación ciudadana.

2. PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA DOS MIL VEINTITRÉS (2023)

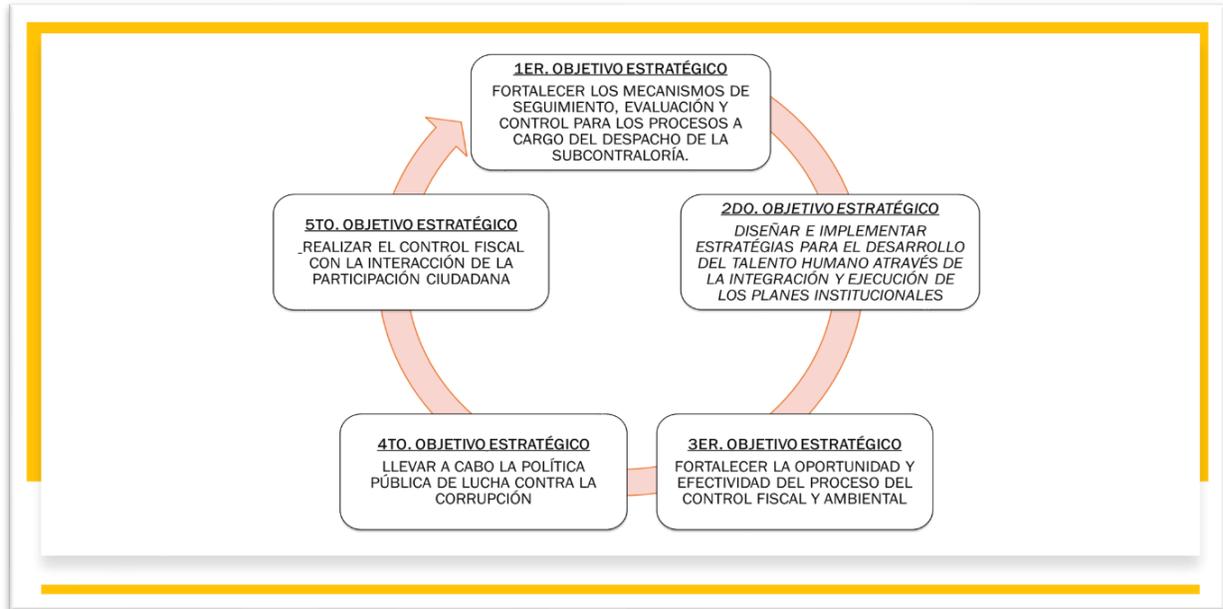
Con el Acta No: 002 Enero 25 del 2023, el Comité Institucional de Gestión y Desempeño socializó y aprobó el Plan de Acción en cumplimiento a la Ley 1474 Julio 12 de 2011, el cual presenta cinco (5) Objetivos Estratégicos, establecidos acorde con el Plan Estratégico Institucional para la vigencia 2022-2025, comprometiéndose la planeación y ejecución de las actividades por parte del talento humano de la entidad, asignando responsabilidades, plazos, seguimiento y monitoreo al cumplimiento de las acciones a realizar.

Se presenta en este informe, la gestión para el periodo comprendido entre el 01 de Enero hasta el 30 de septiembre de 2023.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA		PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO		Página 5 de 34	Revisión 2

3. CONTENIDO PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

Para dar cumplimiento al objetivo estratégico fundamental definido en la visión, el plan estratégico orienta su gestión hacia el logro de 5 objetivos estratégicos (OE):



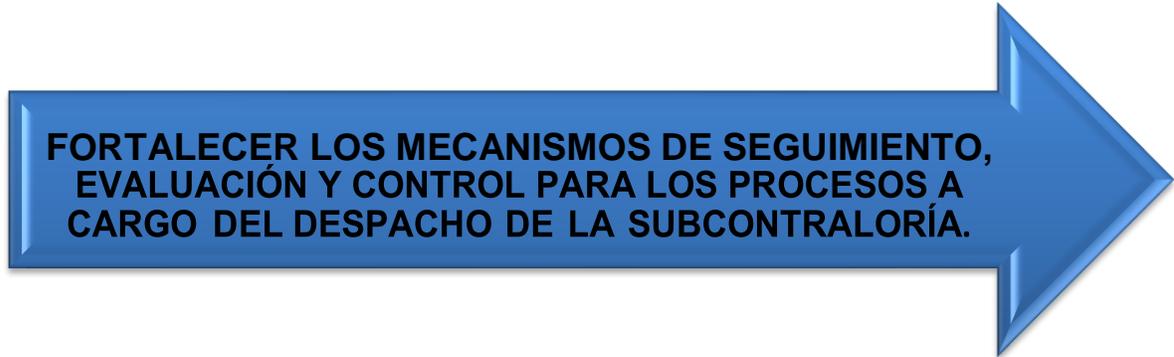
3.1 DESARROLLO DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

El desarrollo de los objetivos estratégicos se efectúa a través de las estrategias y acciones que componen el plan de acción anual de la entidad. En ese sentido, se presenta el avance en su ejecución a 31 de marzo de la vigencia en curso, este plan de acción tiene cinco (5) objetivos estratégicos que incluyen:

- Treinta y siete (37) actividades.
- Sesenta y tres (63) acciones.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 6 de 34	Revisión 2

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 1



Para cumplir el objetivo indicado, la Sub Contraloría Municipal de Bucaramanga, define dos (2) actividades dentro del Plan de Acción; las cuales se ejecutaron en un **21,87%** a 30 de septiembre de 2023.

ACTIVIDAD No 1: Fortalecer los procesos de Responsabilidad Fiscal, Administrativo Sancionatorio Fiscal y Jurisdicción Coactiva.

Se procede entonces a presentar el informe que resume las gestiones de esta oficina, así;

1. INTRODUCCION SOBRE ESTADO GENERAL DE PRF, PAS, JCA.

1.1. PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

1.1.1. TERCER TRIMESTRE

En este tercer trimestre se presentaron las siguientes decisiones que incidieron en los datos cuantitativos de procesos, así;

ORDINARIOS

No. PROCESOS	DE RADICADOS	OBSERVACION
5	3421, 3500, 3488 3493, 3484	Se apertura el proceso 3500 este tercer trimestre y se archiva el 3452.
13	3466, 3453,3461, 3460, 3459, 3458, 3457,3439,	Se apertura el proceso 3502 este tercer trimestre.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 7 de 34	Revisión 2

	3408,3477, 3472, 3411, y 3502.	Se terminan los procesos 3447 (cesación) queda surtiendo grado de consulta y 3448 (archivo por no merito).
25	3380 3387 3388 3390 3389 3391 3417 3429 3418 3426 3428 3432 3433 3438 3427 3440 3462 3463 3445 3470 3479 3475 3474 3478 3496.	3377 fallo con responsabilidad 3382 Archivo por no mérito 3383 Archivo por no mérito 3386 Archivo por no mérito 3373 Archivo por no mérito 3397 fallo con responsabilidad 3399 Archivo por no mérito- surtiendo grado de consulta 3396 fallo sin responsabilidad – surtiendo grado de consulta

Es así que tenemos un total de 43 procesos ordinarios de responsabilidad fiscal que se encuentran en trámite al fin del tercer trimestres del 2023.

VERBALES

No. DE PROCESOS	RADICADOS	OBSERVACION
9	2022-004 2022-002 2022-001 2021-007 2021-006 2021-004 2021-002 2023-001 2023-003	Se terminaron los procesos 2021-005 2023-002 Se apertura un nuevo proceso 2023-003

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA		PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO		Página 8 de 34	Revisión 2

Tenemos 9 procesos de responsabilidad fiscal verbales que se encuentran activos al finalizar el tercer trimestre del 2023.

RESULTADOS E IMPACTOS DEL TERCER TRIMESTRE:

TOTAL PROCESOS TRAMITADOS EN LA VIGENCIA	ARCHIVO DE CESACIÓN DE ACCIÓN FISCAL POR PAGO	CUANTÍA RECUPERADA DE LA CESACION POR PAGO	ARCHIVO POR NO MÉRITO/ NULDIAD	FALLO SIN RESPONSABILIDAD	FALLOS CON RESPONSABILIDAD	APERTURAS PROCESO EN EL TRIMESTRE	PROCESOS EN TRÁMITE FIN PRIMER TRIMESTRE
63 (53 ORDINARIOS Y 10 VERBALES)	1 (3447)	\$4.799.518	7 (3382 3383 3386 3373 3399 3452 3448)/ (2021-005 2023-002)	1 (3396)	1 (3397)	3 (2023-003 3500 y 3502)	52 (43 ordinarios y 9 verbales)

1.2. INDAGACIONES PRELIMINARES

El segundo trimestre inicia con 3 Indagaciones preliminares en trámite que corresponden a los radicados 3498, 3499 y 3500 lográndose de estas la apertura del proceso de responsabilidad fiscal 2021-002 que nació del cierre de la IP 3499.

El **tercer trimestre** inicia solo con la indagación preliminar 3500 lográndose la apertura de esta indagación a proceso de responsabilidad fiscal ordinario bajo el mismo radicado.

Este trimestre se apertura nueva Indagación preliminar del resultado del estudio dado a un hallazgo fiscal HF-005-202 dando lugar a la apertura a la indagación radicado 3501.

Con lo dicho tenemos que al final del tercer trimestre solo se tiene una indagación preliminar correspondiente a la de radicados 3501.

1.3. PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS

Al inicio de la vigencia 2023 se encuentran en curso los siguientes procesos administrativos sancionatorios:

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA		PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO		Página 9 de 34	Revisión 2

ITEM	NO. EXPEDIENTE	ENTIDAD TRABAJÓ IMPLICADO	DONDE EL	DESCRIPCIÓN DE LOS HECHOS
1	442	TRANSITO BUCARAMANGA	DE	INCUMPLIMIENTO EN LA RENDICIÓN DE LA CUENTA ELECTRÓNICA, REFERENTE A LA OPORTUNIDAD CALIDAD Y SUFICENCIA.
2	440	ISABU		INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

Respecto al proceso 442 es menester precisar que esta decisión de sanción fue revocada el 16 DE FEBRERO DE 2023 quedando ejecutoriado el 17 de febrero de 2023 y la otra está en proyección con fallo para este primer trimestre 2023.

El proceso 440 quedó archivado y en firme esta decisión el pasado 31 de marzo de 2023.

En el segundo trimestre dado que no se tenían procesos administrativos sancionatorios no hubo novedades que reportar.

En el tercer trimestre se dio apertura a tres procesos administrativos sancionatorios, así;

NRO. EXPEDIENTE	ENTIDAD TRABAJÓ IMPLICADO	DONDE EL	DESCRIPCIÓN DE LOS HECHOS
445	TRANSITO BUCARAMANGA	DE	INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO
446	ISABU		INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO
447	METROLINEA		INCUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO

1.4. PROCESOS DE JURISDICCION COACTIVA

Tercer Trimestre

CUANTÍA DE LOS PROCESOS DE JURISDICCION COACTIVA	\$2.678.539.058
CUANTIA PAGOS 3 TRIMENTRE DE 2023 PROCESOS JURISDICCION COACTIVA	\$3.781.491,2 (Correspondiente a \$801.933 del

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 10 de 34	Revisión 2

	recaudo del proceso en acuerdo de pago 02-2010, \$400.100 del proceso 010-1018 y \$2.579.458,2 del proceso 001-2013)
CUANTIA DE LOS MANDAMIENTO DE LOS PROCESOS CON MEDIDAS	\$945.095.264 (en los procesos 009-2015, 006-2018, 008-2015, 001-2022, 009-2022 y 012-2015)
CUANTÍA DE LOS ACUERDOS DE PAGO VIGENTES EN LA VIGENCIA 2023	\$4.276.991 (En el tercer trimestre solo se tiene un proceso en acuerdo de pago 02-2010) Lográndose el recaudo en este trimestre \$801.933
NUMERO DE PROCESOS ACTIVOS DE JURISDICCIÓN COACTIVA AL INICIO DEL 2023 (008-2015, 009-2015, 012-2015, 001-2016, 02-2010, 006-2018, 007-2018, 008-2018, 009-2018, 002-2019, 006-2019, 004-2020, 005-2020, 006-2020, 003-2021, 001-2022, 004-2022, 008-2022, 009-2022 y 001-2023)	20 (apertura 001-2023 y se archivó 010-2018)
TOTAL RECAUDO COACTIVO A LA FECHA	\$26.042.541

1.5. HALLAZGOS

En el segundo trimestre, en el mes de junio, se recibieron 8 hallazgos de presunta incidencia fiscal y 3 de tipo sancionatorio.

En este **tercer trimestre** se recibió un hallazgo más de incidencia fiscal.

1.5.1. FISCALES

	SUJETO	CUANTÍA DEL HALLAZGO	RADICADO DEL HALLAZGO	ESTADO AL 30 DE JUNIO DE 2023
1	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	\$74.720.000	HF-001-2023	SE ENCUENTRAN EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA		PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO		Página 11 de 34	Revisión 2

2	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	\$184.553.712	HF-002-2023	SE ENCUENTRAN EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE
3	ALCALDIA DE BUCARAMANGA	\$398.300.000	HF-003-2023	SE ENCUENTRAN EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE
4	ACUEDUCTO DE BUCARAMANGA	\$45.438.247	HF-004-2023	se apertura a proceso ordinario de responsabilidad fiscal con radicado 3502 en termino según resolución 000212 de 2018
5	TRANSITO	\$2.114.852.012	HF-005-2023	SE ENCUENTRA EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE
6	METROLINEA	\$1.140.896	HF-006-2023	Por conexidad con los hechos del proceso verbal 2023-003 se incorporó este hallazgo a dicho proceso.
7	INVISBU	\$49.500.000	HF-007-2023	SE ENCUENTRA EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE
8	TRANSITO	\$28.704.093	HF-008-2023	SE ENCUENTRA EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE
9	INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO DE BUCARAMANGA - IMEBU	9.105.603	HF-009-2023	SE ENCUENTRA EN ESTUDIO EN DEPENDENCIA COMPETENTE

1.5.2. SANCIONATORIOS

ITEM	SUJETO	RADICADO DEL HALLAZGO	ESTADO AL 30 DE JUNIO DE 2023
1	TRANSITO	HS-001-2023	SE FORMULÓ CARGOS
2	ISABU	HS-002-2023	SE FORMULÓ CARGOS
3	METROLINEA	HS-003-2023	SE FORMULÓ CARGOS

Conforme lo expuesto tenemos que de los 12 hallazgos recibidos esta vigencia se impulsó 5 solo quedan en trámite 7.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 12 de 34	Revisión 2

Los hallazgos acá relacionados se han venido tramitando de conformidad con el término establecido en la Resolución No 000212 de 21 de noviembre de 2018 (10 meses desde el traslado del hallazgo fiscal).

ACTIVIDAD No 2: Establecer mecanismos de coordinación entre la Sub contraloría y la oficina Asesora Jurídica de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, con el fin de fijar lineamientos que sean requeridos dentro de los procesos de competencia de la Sub contraloría y de aquellos que eventualmente se vayan a surtir o se surtan ante la Jurisdicción.

Esta actividad tenía como acción “Realizar mesas de trabajo, en las cuales se analizarán, aspectos procesales que deban considerarse dentro de los procesos a cargo de la Sub contraloría y aquellos aspectos, que sirvan como soporte jurídico a la entidad en los procesos que se surtan ante la jurisdicción”, el cumplimiento de la misma se dio en compañía de la Oficina Jurídica y el Despacho de la Contralora, al surtir una mesa de trabajo de las dos que están en el plan de acción cumpliéndose con el 100% de la meta. Se realizó una mesa de trabajo de fecha 25 de AGOSTO del 2023, donde se abordaron los siguientes problemas jurídicos ¿El medio de control de repetición excluye la competencia de la Contraloría de adelantar un proceso de responsabilidad fiscal, aun cuando la entidad se abstiene de promover esa acción? ¿Los intereses de mora por el no pago oportuno de las condenas, conciliaciones, acuerdos de pago y otros medios de terminación del conflicto, son objeto del medio de control de repetición o de la acción fiscal? ¿contra la decisión que resuelve declarando la nulidad por falta de competencia procede el grado de consulta y/o los recursos? Y el tema de la facultad sancionatoria de la autoridad ambiental en el proceso que tiene relación con la presunta falta de licencia ambiental en los contratos 303 y 307 del 2019 de los cerros orientales.

Conforme lo anterior, se determina que;

- Solicitar a la Contraloría General de la Nación y a la Auditoría General de la Nación un concepto sobre si un ente de control puede sacar un fallo con responsabilidad fiscal por falta de licencia ambiental cuando la autoridad ambiental (CDMB) no ha fallado los procesos administrativos sancionatorios ni ha determinado qué tramos del contrato debían contar con licencia, lo cual no nos permite establecer la cuantía real del daño, cuando este debe ser real, cierto y cuantificable.
- En efecto debemos dar aplicación positiva y exegeta a la norma en lo que respecta a la competencia retenida de la jurisdicción en los casos en los cuales el daño al erario público corresponde a ser resarcido por medio de la repetición en los casos que se configure los presupuestos del artículo 90 de la constitución Nacional y además una vez resuelto objetivamente que no se puede continuar con la competencia por parte del ente deberá procurarse la remisión en breve a la autoridad competente en aras de evitar que opere el fenómeno de caducidad de la eventual repetición.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 13 de 34	Revisión 2

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 2

DISEÑAR E IMPLEMENTAR ESTRATEGIAS PARA EL DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO A TRAVÉS DE LA INTEGRACIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PLANES INSTITUCIONALES

La Secretaria General, con el fin de lograr el cumplimiento de éste objetivo estratégico define once (11) actividades dentro del Plan de Acción vigencia 2023; las cuales se ejecutaron en un **18.66%** a 30 de septiembre de 2023.

ACTIVIDAD No 1: Fortalecer en los funcionarios las competencias funcionales y comportamentales, a través de procesos continuos de formación y capacitación.

A la fecha, **TERCER TRIMESTRE** de veinticinco (25) componentes, con sesenta y cuatro (64) temas se abordaron **23 temas**, para un total acumulado de **31 temas**. Los componentes abordados este tercer trimestre son, 1) GESTIÓN DEL RIESGO, 2) COMPETENCIAS BLANDAS, 3) GESTIÓN DOCUMENTAL, 4) GESTIÓN ADMINISTRATIVA, 5) JURÍDICA, 6) DERECHO DISCIPLINARIO, 7) PROBIIDAD, ÉTICA DE LO PÚBLICO, 8) GESTIÓN FINANCIERA, 9) PARTICIPACIÓN CIUDADANA y 10) CONTROL INTERNO, en capacitaciones y formación, programados en el Plan Institucional de capacitación - PIC para la vigencia 2023, los cuales se describen con detalle en el cuadro No. 1; Con un avance de cumplimiento del **48,43 %** y una ejecución presupuestal de **\$42.230.290 (cuarenta y dos millones doscientos treinta mil doscientos noventa pesos)** que equivale al **39.47%** del presupuesto asignado al PIC, a continuación, se relacionan los pagos, los temas y capacitaciones recibidas.

ACTIVIDAD No 2: Establecer actividades que fomenten el desarrollo integral de los funcionarios de la CMB, incidiendo en la generación de

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 14 de 34	Revisión 2

un buen clima organizacional.

Para el **TERCER TRIMESTRE**, se realizaron actividades de disfruta tu cumpleaños de los meses de JULIO, AGOSTO y SEPTIEMBRE donde celebramos junto a los compañeros la conmemoración de los cumpleaños, también se dio el diploma de reconocimiento a años de antigüedad a los funcionarios de la entidad que su posesión fue en el segundo y tercer trimestre en dos jornadas una en el mes de julio y otra en el mes de agosto exaltando su labor y reconociendo el servicio a la entidad. Sumando a esto estuvimos recibiendo la conferencia del sistema general de pensiones, por gestión de la secretaria general para el bienestar de los colaboradores de la entidad.

También se desarrollaron dos jornadas del taller de cocina, que se denominaron “cocinando con valores” donde se enseñaron técnicas básicas de cocina y se disfrutó de una comida preparada por los mismo funcionarios de la entidad. Aunado a esto se realizó la actividad de orientación al retiro laboral en Comfenalco donde se pudo disfrutar de una jornada de educación en el tema de toma de decisiones.

Adicional a esto y complementando el plan de bienestar social por gestión, se desarrolló la jornada de café con la contralora con el objetivo de generar cohesión en el equipo de la contraloría, retroalimentar actividades de bienestar y compartir un espacio agradable de conversación. Finalmente se desarrolló la jornada deportiva de senderismo, con la ruta ecológica de la cascada el ensueño para contribuir al desarrollo colectivo de los colaboradores, disfrutar de espacios al aire libre y generar mejor clima laboral.

ACTIVIDAD No 3: Realizar los avances del re diseño de la planta de personal, su vinculación y escalas salariales, realizando las gestiones pertinentes.

En este TERCER TRIMESTRE, se avanzó con el informe parcial de la fase diagnostica de la entidad en el tema de cargas laborales por parte de la ESAP.

ACTIVIDAD No 4: Administrar eficientemente los recursos físicos, de la Contraloría Municipal de Bucaramanga a fin de garantizar el funcionamiento de la misma conforme al marco legal aplicable.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 15 de 34	Revisión 2

En este **TERCER TRIMESTRE**, Se ha realizado conciliación de los meses de Junio, Julio y Agosto de 2023, de los saldos contables en balance con el reporte de saldos del software GD de inventarios de propiedad planta y equipo de la Contraloría Municipal de Bucaramanga.

ACTIVIDAD No 5: Ejecutar el presupuesto de la entidad

El Anteproyecto del presupuesto de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, se presentó a la Secretaria de Hacienda del Municipio de Bucaramanga, el 04 de Septiembre del 2023.

El avance de la ejecución de los gastos acumulados del periodo del 01 Enero a 30 Septiembre del 2023, corresponde a **76,07%**.

Presupuesto ejecutado \$ 4.069.995.002
Presupuesto total \$ 5.350.187.599

ACTIVIDAD No 6: Elaborar y publicar los Estados Financieros y Presupuestales de la CMB en cumplimiento a la Resolución 533 de 2015 y sus complementarios, expedida por la Contaduría General de la Nación.

La entidad mensualmente publica los estados financieros y presupuestales, en la página web.

Descripción de lo publicado:

- Balance General, Anexos 1, 2, 3 y 4 al balance.
- Ejecución presupuestal de ingresos.
- Ejecución presupuestal de gastos.
- Ejecución presupuestal modificaciones y acumulados.
- Estado de situación financiera
- Estado de Resultados
- Estados de cambio al patrimonio.
- Certificación de Estados Financieros.

ACTIVIDAD No 7: Establecer estrategias para orientar la administración y desarrollo de las Tecnologías de Información en la

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 16 de 34	Revisión 2

Contraloría Municipal de Bucaramanga.

En el tercer trimestre mediante contrato SGR – 006 DEL 12 DE Septiembre del 2023 se contrató el mantenimiento de los equipos periféricos proceso que está en ejecución, a su vez se realizaron las copias respectivas y se hizo mantenimiento en la página con la publicación de 58 documentos de la diferente información que se viene generando en la entidad.

ACTIVIDAD No 8: Capacitar al equipo de gestión documental y hacer seguimiento al sistema de correspondencia de información y comunicación interna y externa de la Contraloría Municipal de Bucaramanga

TERCER TRIMESTRE, mensualmente, el funcionario responsable del Grupo de Recursos Físicos, Gestión Documental y Sistemas recibe informe verbal del encargado de la Oficina de Ventanilla Única de Radicación sobre la funcionabilidad de la herramienta de radicación y registro de correspondencia, y reportando la cantidad de documentación radicada. A la fecha el sistema no ha presentado fallas. De esta situación, el responsable del Grupo de Recursos Físicos, Gestión Documental y Sistemas elabora informe dirigido al Secretario General reportando lo encontrado. Se han elaborado 9 informes correspondientes a los meses de enero a septiembre de 2023. Se anexa soporte documental del tercer trimestre de 2023.

Con el proveedor del aplicativo GD. Diariamente se realiza en el aplicativo GD. Para los módulos financiero, almacén, tesorería y ventanilla única. Para el módulo de nómina se realiza mensualmente de forma manual y se guarda en drive. Para la página web se programa copias semanales en el Hosting.

ACTIVIDAD No 9: Desarrollar y evaluar el Plan Estratégico de Talento Humano

1. PLAN ESTRATÉGICO DEL TALENTO HUMANO

A la fecha se ha dado cumplimiento al PETH, el Plan fue actualizado y aprobado para la vigencia 2023 mediante Acta No. 002 de enero 25 de 2023 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño y se encuentra publicado en el portal web de la entidad https://contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=263:2023&Itemid=560.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 17 de 34	Revisión 2

2. PLAN ANUAL DE TRABAJO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

Para el TERCER TRIMESTRE El plan de capacitación y entrenamiento se hace en apoyo con la ARL, para la vigencia se realizan actividades virtuales y presenciales, para el trimestre se han realizado **seis (6) asesorías y atención junto al ejecutivo integral de servicios “positiva te acompaña”**

3. PLAN ANUAL DE VACANTES

A la fecha se ha dado cumplimiento al Plan Anual de Vacantes, el plan fue actualizado y aprobado para la vigencia 2023 mediante Acta No. 002 de enero 25 de 2023 en Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

De igual forma se habilito el Botón web del concurso en la página institucional con el fin de que nuestros usuarios puedan participar, este botón remite a los interesados a la página de la CNSC.

4. PLAN ANUAL DE PREVISIÓN DEL TALENTO HUMANO

A la fecha se ha dado cumplimiento al Plan de previsión, el plan fue actualizado y aprobado para la vigencia 2023 mediante Acta No. 002 de enero 25 de 2023 en **Comité Institucional de Gestión y Desempeño**.

Los objetivos del Plan se han ido cumpliendo durante la vigencia, así mismo la evaluación del cumplimiento del mismo se realizó al momento de elaborar el presente informe entregado al área de Planeación de manera trimestral.

ACTIVIDAD No 10: Cumplir con los lineamientos de calidad en la ejecución del presupuesto

LOS PAGOS REALIZADOS EN ESTE TRIMESTRE POR CONCEPTO DE CONTRATOS A CORTE DE 01 DE JULIO A 26 DE SEPTIEMBRE DE 2023 SON:

CONTRATOS	VALOR PAGADO	FECHA
CORRESPONDENCIA	\$142.600	22/08/2023
MANTENIMIENTO VEHICULO	\$525.980	07/07/2023

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 18 de 34	Revisión 2

TOTAL VALOR PAGADO POR CONTRATOS EN EL TERCER TRIMESTRE \$668.580

VALOR PAGADO DEL RUBRO DE CAPACITACIÓN PARA CAPACITACIÓN CONTRALORA POR VALOR DE \$1.606.500 - UNIVERSIDAD SUPPLIES S.A.S. - 24/08/2023.

VALOR DE LOS CONTRATOS REALIZADOS DEL PRIMER AL TERCER TRIMESTRE SON 10 CONTRATOS DISCRIMINADOS ASI:

1. HOSTING - \$19.911.020
2. EXAMENES - \$3.827.000
3. CORRESPONDENCIA - \$3.000.000
4. MANTENIMIENTO VEHICULO - \$7.667.170
5. POLIZAS - \$22.708.649
6. MANTENIMIENTO IMPRESORAS, ESCANER Y FOTOCOPIADORA - \$6.000.000
7. GD - \$10.000.000
8. CAPACITACIÓN - \$60.000.000
9. CONVENIO ESAP - 0
10. CONTRATO INTERADMINISTRATIVO ESAP - \$110.000.000

TOTAL VALOR DE LOS 10 CONTRATOS REALIZADOS = 243.113.839

VALOR TOTAL DE LOS PAGOS REALIZADOS DE LOS CONTRATOS DEL PRIMER TRIMESTRE AL TERCER TRIMESTRE ES DE \$27.487.630 SE REFLEJA ASI:

1. HOSTING - PAGADO \$19.911.020
2. CORRESPONDENCIA - PAGADO \$468.740
3. MANTENIMIENTO VEHICULO - PAGADO \$7.107.870
4. EXAMENES - PAGADO \$0
5. POLIZAS - PAGADO \$0
6. MANTENIMIENTO IMPRESORAS PAGADO \$0
7. GD - PAGADO \$0
8. CONTRATO DE CAPACITACIÓN - PAGADO \$0
9. REDISEÑO - PAGADO \$0

VALORES PAGADOS DEL RUBRO DE CAPACITACIÓN DIFERENTES AL VALOR DEL CONTRATO SON:

1. ABOGADOS ROSARISTAS \$600.000
2. CENDAP \$35.128.800
3. CENDAP \$2.927.400

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 19 de 34	Revisión 2

4. TURISMO EVENTOS Y CONSULTORIAS \$667.590
 5. UNIVERSIDAD SUPPLIES SAS \$ 1.606.500
 6. FUNDACION VISION ORGANIZACIONAL SAS \$1.300.000
- TOTAL = \$42.230.290**

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTO A 30 SEPTIEMBRE DE 2023

La Ejecución de los gastos acumulados del 01 Enero a 30 Septiembre del 2023, corresponde a 76,07% es decir la suma de (\$4.069.995.002) presentando el siguiente comportamiento por grupos: Gastos de Personal (65,89%) que corresponde al valor de (\$3.525.435.807), y Gastos de Adquisición de Bienes y Servicios (5,46%) con un valor de (\$292.269.728) y Transferencias Corrientes (0,03%) con un valor de (\$1.187.110) y Disminución de pasivos (4,69%) que corresponde al valor de (\$251.102.357), y Gastos por tributos, tasas, contribuciones (0%).

Concepto	Valor Ejecutado	% Ejecutado
Gastos de personal	\$3.525.435.807	65,89%
Adquisición de bienes y servicios	\$292.269.728	5,46%
Transferencias corrientes	\$1.187.110	0,03%
Disminución de pasivos	\$251.102.357	4,69%
Gastos por tributos, tasas, contribuciones	\$0	0%
Total Gastos	\$4.069.995.002	76,07

Revisado el indicador se encuentra en un 76,07%, con corte a 30 Septiembre del 2023, quedando un (23,93%) por ejecutar de (\$1.280.192.597).

ACTIVIDAD No 11: Dar cumplimiento al Sistema de Gestión Documental y Archivo, de conformidad a la Ley archivística y al Decreto 1499 de 2017

A continuación se relacionan las actividades realizadas:

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 20 de 34	Revisión 2

ITEM	ACTIVIDADES	PERIODO DE EJECUCIÓN	CONTROL
3	<p>Durante el año 2023, La Contraloría Municipal de Bucaramanga, realizará seguimiento ante el Consejo Departamental de Archivos de Santander, para conocer el estado del trámite de revisión, visto bueno y convalidación de la actualización de las TRD presentadas el día 19 de diciembre de 2022.</p> <p>Una vez recibidas las TRD con su respectivo visto bueno y convalidación, proferir Acto administrativo por medio del cual se adopta las nuevas Tablas de Retención Documental para la Contraloría Municipal de Bucaramanga</p>	<p>Primer Semestre 2023</p>	<p>El día 1 de agosto de 2023, se envió oficio a la Ingeniera MERCEDES MARTINEZ CORREA, Secretaria del Consejo departamental de Archivos, quien mediante oficio de fecha 10 de agosto de 2023, nos informa "Que las TRD de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, fueron revisadas por el grupo evaluador encargado de este proceso y serán presentadas en sesión número 03 del Consejo departamental de Archivo, a realizarse el próximo 15 de agosto del año en curso, en donde los consejeros, revisaran y evaluaran dicho documento y son ellos quienes toman la decisión de convalidar o no, de acuerdo con esto, en su momento informaremos a la entidad el desarrollo de este proceso"</p> <p>Se está cumpliendo con el seguimiento propuesto. Se anexa soporte.</p>

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 21 de 34	Revisión 2

OBJETIVO ESTRATÉGICO N°. 3



La Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental, con el fin de lograr el cumplimiento de este objetivo define seis (6) actividades dentro del Plan de Acción para la vigencia 2023, las cuales se ejecutaron en un **16,98%** a 30 de septiembre de 2023.

ACTIVIDAD 1: Acatar las medidas impuestas por la Auditoría General de la República en todas las herramientas tecnológicas que esta implemente para la Rendición de Cuentas, las cuales son de gran importancia para el correcto desarrollo del Proceso Auditor.

La Oficina Vigilancia Fiscal y Ambiental en el tercer trimestre de la vigencia 2023, llevo a cabo las siguientes actividades:

- Se consolidó electrónicamente la Rendición Mensual de la Contratación de los Sujetos y Puntos de Control vigilados del software SIA OBSERVA de los meses de enero a septiembre de 2023 ante la Auditoría General de la República.
- Presentó ante Contraloría General de la República un informe mensual de la deuda Pública del Municipio de Bucaramanga, de los meses de enero a septiembre de 2023.
- Presentó ante la Auditoría General de la República, el Plan Integral de auditoría PIA de la Contraloría de Bucaramanga para la vigencia 2023.
- Los funcionarios de rendición de cuentas, rindieron los formatos e informes en el aplicativo SIA Misional SIREL el 27 de enero de 2023 consolidada para la vigencia 2022. Así mismo se rindió la cuenta del primer y segundo trimestre de 2023 el día 14 de abril de 2023 y el día 17 de julio de 2023, respectivamente.
- Capacitar al grupo auditor de Vigilancia Fiscal y Ambiental en las herramientas tecnológicas de Rendición de Cuentas, capacitar a los funcionarios de la Contraloría

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 22 de 34	Revisión 2

Municipal de Bucaramanga en la Rendición de la Cuentas SIREL –AGR, acciones que se ejecutaron en el mes de abril de 2023.

ACTIVIDAD 2: Ejercer la vigilancia y control fiscal y ambiental de forma oportuna, eficaz y eficiente con el objeto de lograr generar la cultura en el manejo de recursos públicos, en el servidor público, los particulares y los funcionarios.

Durante el tercer trimestre de 2023 se han terminado 14 Auditorías Financieras y de Gestión y tres (3) Actuaciones Especiales de Fiscalización, cuyos resultados se presentan a continuación:



**RESULTADOS AUDITORIAS PVCFT-
2023 - VIGENCIA 2022**

No.	SUJETO O PUNTO DE CONTROL	LINEA	HALLAZGOS					FISCAL	VALOR FISCAL
			ADM.	DISCIP.	PENAL	SANCION.	FISCAL		
1	DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION	6	3	1	0	1	\$28,704,093	
2	ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	11	5	0	0	3	\$ 597,573,715	
3	ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	4	2	0	0	1	\$ 45,438,247	
4	DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	20	3	1	1	1	\$ 2,114,852,012	
5	INSTITUTO MUNICIPAL DE SALUD DE BUCARAMANGA - ISABU	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	10	0	0	1	0	\$ -	

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA			PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO			Página 23 de 34	Revisión 2

6	METROLINEA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	10	2	0	1	1	\$ 1,140,896
7	INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPO DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	12	7	0	0	1	\$ 49,500,000
8	EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	7	1	0	0	0	\$ -
9	INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA Y TURISMO IMCUT	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	9	1	0	0	0	\$ -
10	BOMBEROS DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	5	0	0	0	0	\$ -
11	INSTITUTO MUNICIPAL DE EMPLEO Y FOMENTO EMPRESARIAL DE BUCARAMANGA - IMEBU	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	6	2	0	0	1	\$ 9,105,603
12	CAJA DE PREVISIÓN SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	1	1	0	0	0	\$ -
13	PERSONERIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	2	0	0	0	0	\$ -
14	INSTITUTO DE LA JUVENTUD, EL DEPORTE Y LA RECREACION DE BUCARAMANGA - INDERBU	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	2	0	0	0	0	\$ -
15	CONCEJO MUNICIPAL DE BUCARAMANGA	AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTIÓN	2	0	0	0	0	\$ -

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA			PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO			Página 24 de 34	Revisión 2

16	INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION	1	1	0	0	0	\$ -
17	EMPRESA DE ASEO DE BUCARAMANGA	ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION	0	0	0	0	0	\$ -
		TOTAL	108	28	2	3	9	\$ 2,846,314,566

ACTIVIDAD 3: Establecer en el ejercicio de la Vigilancia y Control fiscal, el concepto sobre la calidad y eficiencia del Control Fiscal Interno.

En cumplimiento al Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial PVCFT 2023, vigencia 2022, a 30 de septiembre de 2023, se terminaron 14 auditorías Financieras y de Gestión y tres (3) Actuación Especial de Fiscalización, para un total de diez y siete (17) auditorías.

ACTIVIDAD 4: Programación y ejecución de auditorías de impacto que fortalezcan la legitimidad institucional.

Las Auditorías de impacto para la vigencia 2023, se encuentra programada para el tercer ciclo de auditorías a la Empresa Municipal de Aseo de Bucaramanga – EMAB, sobre el impacto que genera la emanación de olores del sitio de disposición final EL CARRASCO sobre el área del Municipio de Bucaramanga.

ACTIVIDAD 5: Capacitar a las Oficinas de Control Interno de la administración central y entidades descentralizadas del Municipio de Bucaramanga

Se realizó capacitación a las oficinas de Control Interno de los Sujetos y Puntos de Control, el día 26 de Abril de 2023 sobre la RENDICION DE CUENTAS.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 25 de 34	Revisión 2

ACTIVIDAD 6: Implementar mesas de trabajo con la oficina de Participación Ciudadana para la revisión del alcance establecido en la Resolución 00045 del 22 de marzo de 2022 referente a la implementación de las Quejas Ciudadanas competencia de la Contraloría Municipal de Bucaramanga que son tramitadas como Actuaciones Especiales de Fiscalización.

En cumplimiento de la presente actividad, los ejecutores encargados han realizado tres (3) de las cuatro (4) mesas de trabajo para la revisión, alcance y para el continuo cumplimiento de la Resolución 00045 del 22 de marzo de 2022 referente a la implementación de las Quejas Ciudadanas competencia de la Contraloría de Bucaramanga.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 26 de 34	Revisión 2

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 4

LLEVAR A CABO LA POLÍTICA PÚBLICA DE LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN

El equipo de trabajo de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, para el cumplimiento de este objetivo estratégico, ejecutó en un **16.42%** las siguientes actividades a 30 de septiembre de 2023:

ACTIVIDAD 1: Acompañamiento en la elaboración, aprobación, ejecución, divulgación, seguimiento, evaluación y control de los Planes Anticorrupción, Mapa de Riesgos y Política de Riesgo, en cumplimiento al Plan Anticorrupción.

La Oficina de Planeación en el mes de enero realizó el acompañamiento a todos los líderes de procesos para la elaboración, socialización y divulgación de la Matriz Procedimientos, Riesgos y Controles y al Plan Anticorrupción; Durante el Tercer trimestre la Oficina de Control interno presenta proposición de Revisión y ajuste de la matriz de procedimientos, riesgos y controles al Comité Institucional de Gestión y desempeño, el cual fue aprobada mediante acta de comité No. 008 de Julio 26 de 2023.

La oficina de planeación junto con la Control Interno y con cada uno de los dueños de los procesos se está realizando la revisión de los riesgos para ajustar, modificar e identificar nuevos riesgos y documentarlos en la matriz 2023.

ACTIVIDAD No 2: Dar contestación dentro de los términos a las acciones jurídicas y/o constitucionales que se establezcan en contra de la Contraloría Municipal de Bucaramanga.

La Oficina Asesora Jurídica en el tercer trimestre de la vigencia 2023, llevo a cabo la siguiente actividad:

- Se dio respuesta a dos acciones de tutela.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 27 de 34	Revisión 2

ACTIVIDAD No 3: Realizar oportunamente los Comités de Conciliación.

La Oficina Asesora Jurídica en el tercer trimestre de la vigencia 2023, llevo a cabo las siguientes actividades:

- Se realizaron dos comités de conciliación en los días 13 de julio de 2023 y 21 de septiembre de 2023.
- Se Participó el día 28 de septiembre en la audiencia de conciliación citada por DISTRIBUCIONES ATLANTIS EDUCACIÓN S.A.S. ante la CONCILIACIÓN EXTRAJUDICIAL PROCURADURÍA 17 JUDICIAL II PARA ASUNTOS ADMINISTRATIVOS DE BUCARAMANGA.

ACTIVIDAD No. 4: Hacer seguimiento al cumplimiento del Plan Estratégico, Plan de Acción e Indicadores de Gestión para la vigencia 2023 enmarcados en el código de integridad adoptado por la Contraloría Municipal de Bucaramanga

Para el cumplimiento de las presentes acciones se consolidó, verificó y evaluó las actividades realizadas por cada responsable del proceso en la ejecución del Plan Estratégico Institucional, Plan de Acción e Indicadores de Gestión correspondiente al tercer trimestre del año en curso (la evidencia se encuentra en la página web de la entidad).

https://www.contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=48&Itemid=258

https://www.contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=22&Itemid=363

ACTIVIDAD No. 5: Realizar el seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgo y Plan Anticorrupción, permitiendo el mejoramiento continuo y oportuno en la entidad.

Se realizó seguimiento y evaluación al Plan Anticorrupción y Matriz procedimientos Riesgos y Controles de la entidad correspondiente al Tercer trimestre de la vigencia 2023; verificando el cumplimiento de las acciones planteadas en mejora de las actividades a realizar para el cumplimiento de los objetivos del proceso, el cual se ha cumplido a cabalidad.

Certificando que no se materializó ningún riesgo de corrupción en Formato de Reporte de posibles actos de corrupción (Decreto 338 de 2019) https://www.contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=122&Itemid=566 pagina web de la entidad

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 28 de 34	Revisión 2

ACTIVIDAD No 6: Fortalecer la Rendición de Cuentas a los grupos de valor, del cumplimiento de la misión institucional

En el primer semestre no se realizó el evento de Rendición de Cuentas, debido a que según el cronograma, la actividad quedo programada para el segundo semestre de la vigencia 2023.

ACTIVIDAD No 7: Realizar seguimiento y evaluación al Decreto 1499 Modelo Integrado de Planeación y Gestión en todo el contexto de su aplicabilidad en la Contraloría Municipal de Bucaramanga.

Se establecen las pautas del manual de las tres (3) Líneas de Defensa en la Contraloría Municipal de Bucaramanga para la actualización e implementación de acciones, que permitan promover el mejoramiento continuo de toda la entidad, se crea el Manual Líneas de Defensa - MPG para dar cumplimiento al objetivo de MIPG de desarrollar una cultura organizacional fundamentada en la información, el control y la evaluación.

Se elaboraron los Planes correspondientes al proceso de Talento Humano, los cuales se encuentran publicados en la página de la entidad.

Se hizo revisión del Plan de Acción, Plan Anticorrupción, Mapa de Riesgos e Indicadores de Gestión de cada una de los procesos, para el Tercer trimestre se hizo acompañamiento en el autodiagnóstico de cada uno de los procesos, para diligenciar el Formulario Único de Reporte y Avance de Gestión (FURAG).

ACTIVIDAD No 8: Realizar la implementación y funcionamiento del Sistema de Control Interno, cumpliendo así mismo con la entrega oportuna de los informes cuatrimestrales (Control Interno Contable, Austeridad del Gasto) u otros reglados.

La oficina de Control Interno realizó el seguimiento y elaboración de los siguientes informes correspondientes al Tercer trimestre de la vigencia 2023:

- Informe de control Interno Contable
- Informe Segundo trimestre 2023 de austeridad del gasto publicado en la página web de la entidad:

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 29 de 34	Revisión 2

https://www.contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=41:seguimiento-normas-austeridad-y-eficiencia-del-gasto-3%BAblico&Itemid=360

- La Oficina de Control Interno presentó el informe a la Auditoría General de la República SIA-MISIONAL-SIREL.
- La información correspondiente al Tercer trimestre se está recopilando la información para presentar el Tercer trimestre en el mes de Octubre.

ACTIVIDAD No 9: Realizar el Plan de Auditorías Internas

En el tercer trimestre se presenta una modificación al Plan General de Auditorías internas, en el alcance respecto a la fecha a auditar, tomado 1 de Enero a lo corrido 2023, aprobado por el comité Institucional de Gestión y desempeño, mediante Acta No. 008 de julio 26 de 2023.

A la fecha de Septiembre 30 2023 se ha realizado 2 auditorías en el tercer trimestre. Una al proceso de Participación Ciudadana y otra a la Subcontraloría, auditorias basadas en riesgos.

ACTIVIDAD No 10: Realizar seguimiento al cumplimiento del Plan de Mejoramiento Institucional A.G.R

La Auditoría General de la Republica realizó auditoria de Gestión Financiera vigencia 2022; y una de actuación Especial de Fiscalización al Fondo de Bienestar Social. Se presentaron los respectivos Planes de Mejoramiento, se publicó en la página SIA MISIONAL - SIREL.

En el tercer trimestre, se ha realizado el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos con la AGR, verificando el cumplimiento a cada una de las acciones cumplidas en el tiempo estipulado en los respectivos planes. En el plan de mejoramiento Auditoria Financiera y de gestión, se dio cumplimiento a las acciones estipuladas con fecha Julio 31 de 2023, el cual se encuentra publicado en el siguiente link https://www.contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=64&Itemid=411. Igualmente se presentó el cumplimiento de la acción al plan de mejoramiento del Fondo de Bienestar Social en el aplicativo de la AGR en la fecha de cumplimiento el 29 de Septiembre de 2023, el cual se encuentra publicado en el siguiente link https://www.contraloriabga.gov.co/index.php?option=com_phocadownload&view=category&id=64&Itemid=411.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 30 de 34	Revisión 2

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 5

REALIZAR EL CONTROL FISCAL CON LA INTERACCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA

La Oficina de Contraloría Auxiliar para la Participación ciudadana, con el fin de lograr el cumplimiento de este Objetivo Estratégico define ocho (8) actividades dentro del Plan de Acción para la vigencia 2023; las cuales se ejecutaron en un **17,79%** a 30 de septiembre de 2023.

ACTIVIDAD 1: Fortalecer los procesos de formación, capacitación y entrenamiento a los líderes sociales.

Durante el tercer trimestre, los días 13 y 14 de julio de 2023, en un horario de 8:00 a.m a 12:00m. y 2:00 a 6:00 pm en el Auditorio de la ESAP sede académica, ubicada en la Cra 26 No. 30-70, se llevó a cabo seminario donde se abordó el siguiente tema.

- “Derechos Humanos y Liderazgo para la Paz”.

Dicho seminario se llevó a cabo de manera presencial, y fue dirigida a un grupo de veedores, ediles, integrantes de JAC, líderes sociales y comunidad en general, se contó con una asistencia de 34 ciudadanos.

ACTIVIDAD 2: Realización de la Rendición de Cuentas para la vigencia 2023

De acuerdo al cronograma establecido para la presente vigencia, el evento de Rendición de Cuentas quedo programado para el mes de diciembre.

ACTIVIDAD 3: Promover, sensibilizar, orientar y fortalecer el ejercicio de la participación ciudadana con la cultura de legalidad.

Durante del tercer trimestre, el día sábado 02 de septiembre de 2023, a partir de las 9:30am en el Centro Juvenil Amanecer Padres Somascos ubicado en la calle 11 Nte No. 25-7 Comuna II, se llevó a cabo el II Encuentro Ciudadano de manera presencial, dirigido a un grupo de veedores, ediles,

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 31 de 34	Revisión 2

integrantes de JAC, líderes sociales y comunidad en general, se contó con una asistencia de 43 ciudadanos.

ACTIVIDAD 4: Garantizar la consulta de los requerimientos del ciudadano mediante sistema virtual.

Con corte a 30 de septiembre de 2023, la Contraloría Municipal de Bucaramanga ha recibido 165 requerimientos ciudadanos, discriminados de la siguiente manera.

- Primer trimestre 47 requerimientos
- Segundo trimestre 69 requerimientos
- Tercer trimestre 49 requerimientos

Así mismo, semanalmente se genera un informe que involucra todas las dependencias, en el que se recalca los requerimientos próximos a vencer, este mismo es enviado a los correos institucionales de los funcionarios de la Contraloría de Bucaramanga. Igualmente, cada mes la oficina de Participación ciudadana publica en la página web un informe con las PQRS recibidas y tramitadas por la entidad.

Lo anterior, con el fin de que la comunidad tenga conocimiento del estado de los requerimientos recibidos y gestionados por la Contraloría Municipal de Bucaramanga.

ACTIVIDAD 5: Aplicar el Acuerdo 045 del Concejo de Bucaramanga.

Para el tercer trimestre del 2023, se llevó a cabo (1) una actividad con los Contralores Escolares de las diferentes instituciones educativas públicas de Bucaramanga, la cual se relaciona a continuación.

- Seminario en Control Social a la Gestión Pública desarrollado los días 16 y 17 de agosto de la presente anualidad, en el Auditorio de la ESAP Sede Académica, ubicado en la Cra 26 No. 30-70 de 8:00 am a 4:00 pm, se contó con la asistencia de 37 estudiantes.

ACTIVIDAD 6: Medir la satisfacción que tiene la comunidad sobre las actividades realizadas por la entidad, y los requerimientos ciudadanos tramitados a través del aplicativo SIA ATC.

Durante el tercer trimestre de 2023, se diligenciaron un total de 114 Encuestas de satisfacción, que midieron el desarrollo de los diferentes eventos organizados por la dependencia; discriminadas a continuación: Seminario Derechos Humanos y Liderazgo para la Paz dirigido a Veedores, presidentes JAC, líderes sociales 34 Encuestas; Seminario a Contralores Escolares

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 32 de 34	Revisión 2

37 Encuestas y II Encuentro Ciudadano 43 Encuestas.

ACTIVIDAD 7: Generar alianzas estratégicas con la academia y las organizaciones de estudios, investigación y equipos especializados de veedores ciudadanos.

Para el segundo trimestre, exactamente el día 9 de mayo de la presente vigencia, se formalizó y se firmó alianza estratégica entre la Contraloría Municipal de Bucaramanga y la ESAP, cuyo objeto es “Aunar esfuerzos entre la Contraloría Municipal de Bucaramanga y la Escuela Superior de Administración Pública – ESAP para capacitar a veedores, ediles, presidentes y miembros de juntas de acción comunal, líderes sociales, ciudadanía en general del Municipio de Bucaramanga y Contralores Escolares, en temas de control fiscal y ambiental, mecanismos de Participación Ciudadana, estatuto anticorrupción, veedurías ciudadanas, control a la gestión pública y contratación estatal, en cumplimiento al artículo 121 Ley 1474 -2011”, por un plazo de dos (2) años, contados a partir de la firma del acta de inicio, es decir el mismo 9 de mayo de 2023.

ACTIVIDAD 8: Contraloría Visible. Es la implementación de Encuentros con las comunidades del municipio de Bucaramanga, para tratar las diferentes problemáticas, en las cuales, se observe la posible afectación de recursos públicos.

Para el tercer trimestre se realizó el día el 25 de julio del presente año, mesa de trabajo solicitada por líderes, PJAC para tratar el tema de problemáticas sector parcelas villas de San Ignacio. El 01 de agosto se realiza visita al parque del barrio Balconcitos. El 29 de agosto se desarrolla mesa de trabajo con contralores escolares y secretaria de educación, temas problemática internet, PAE y transporte escolar y el 07 de septiembre participación en la Feria de Control Social.

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 33 de 34	Revisión 2

4. AVANCE PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL TERCER TRIMESTRE VIGENCIA 2023

Teniendo en cuenta todas las actividades registradas en el presente informe, se puede constatar que, a 30 de septiembre de 2023, la Contraloría Municipal de Bucaramanga, ha **ejecutado un 18,34%** de su Plan de Estratégico Institucional del tercer trimestre de la vigencia 2023.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	AVANCE
1. FORTALECER LOS MECANISMOS DE SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL PARA LOS PROCESOS A CARGO DEL DESPACHO DE LA SUBCONTRALORÍA.	21,87%
2. DISEÑAR E IMPLEMENTAR ESTRATEGIAS PARA EL DESARROLLO DEL TALENTO HUMANO A TRAVÉS DE LA INTEGRACIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PLANES INSTITUCIONALES.	18,66%
3. FORTALECER LA OPORTUNIDAD Y EFECTIVIDAD DEL PROCESO DEL CONTROL FISCAL Y AMBIENTAL.	16,98%
4. LLEVAR A CABO LA POLÍTICA PÚBLICA DE LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN.	16,42%
5. REALIZAR EL CONTROL FISCAL CON LA INTERACCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA.	17,79%
TOTAL AVANCE TERCER TRIMESTRE VIGENCIA 2023	18,34%

5. AVANCE PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL ACUMULADO ENERO DE 2022 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023

Teniendo en cuenta todas las actividades registradas en el presente informe, se puede constatar que, de enero de 2022 al 30 de septiembre de 2023, la Contraloría Municipal de Bucaramanga, ha ejecutado un **43,34%** de su Plan de Estratégico Institucional.

OBJETIVO ESTRATÉGICO	AVANCE
1. FORTALECER LOS MECANISMOS DE SEGUIMIENTO, EVALUACIÓN Y CONTROL PARA LOS PROCESOS A CARGO DEL DESPACHO DE LA SUBCONTRALORÍA.	46.87%
2. DISEÑAR E IMPLEMENTAR ESTRATEGIAS PARA EL DESARROLLO DEL	

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	PLANEACION ESTRATEGICA	PLA-PL-001	
	PLAN ESTRATÉGICO	Página 34 de 34	Revisión 2

TALENTO HUMANO A TRAVÉS DE LA INTEGRACIÓN Y EJECUCIÓN DE LOS PLANES INSTITUCIONALES.	43.66%
3. FORTALECER LA OPORTUNIDAD Y EFECTIVIDAD DEL PROCESO DEL CONTROL FISCAL Y AMBIENTAL.	41.98%
4. LLEVAR A CABO LA POLÍTICA PÚBLICA DE LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN.	41.42%
5. REALIZAR EL CONTROL FISCAL CON LA INTERACCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA.	42.79%
TOTAL AVANCE DE ENERO DE 2022 A SEPTIEMBRE 30 DE 2023	43.34%



VIVIANA MARCÉLA BLANCO MORALES
Contralora Municipal de Bucaramanga

CONCEPTO	FUNCIONARIO	CARGO	FIRMA
Elaboró	Cada Una de las Dependencias	Profesionales Encargados	
Proyectó	Janeth Lengerke Pérez	Asesor de Planeación	
Revisó	Aracelly Figueroa Palomino	Asesor de Control Interno	

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para la firma