

RENDICIÓN DE CUENTAS

II ENCUENTRO CIUDADANO

VIVIANA MARCELA BLANCO MORALES
Contralora Municipal de Bucaramanga

PLAN DE ACCIÓN

- 1** Fortalecer los mecanismos de seguimiento, evaluación y control para los procesos a cargo del Despacho de la Subcontraloría.
- 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 de 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.

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 1

Fortalecer los mecanismos de seguimiento, evaluación y control para los procesos a cargo del Despacho de la Subcontraloría.

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL EN LAS ENTIDADES AFECTADAS

Entidad afectada	Número de Procesos	Valor total
Metrolínea S.A.	11	Treinta y seis mil novecientos sesenta y un millones novecientos cuarenta y un mil quinientos ochenta pesos. (\$36.961.941.580)
Municipio de Bucaramanga	18	Veintitrés mil setecientos veintitrés millones trescientos setenta mil doscientos cincuenta y tres pesos. (\$23.723.370.253)
Acueducto Metropolitano de Bucaramanga	3	Veintiún mil trescientos ochenta y dos millones quinientos cuarenta y cinco mil diez pesos. (\$21.382.545.010)
Empresa de Aseo de Bucaramanga EMAB S.A. E.S.P.	4	Dos mil quinientos cinco millones ciento sesenta y un mil setecientos ochenta y seis pesos. (\$2.505.161.786)

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL EN LAS ENTIDADES AFECTADAS

Entidad afectada	Número de Procesos	Valor total
Dirección de Transito de Bucaramanga	3	Dos mil trescientos veintinueve millones setecientos cincuenta y seis mil ciento cinco pesos. (\$2.329.756.105)
Instituto de Salud de Bucaramanga ISABU	2	Trescientos ochenta y cinco millones seiscientos doce mil ciento noventa pesos. (\$385.612.190)
Bomberos	2	Ciento diez millones quinientos setenta y siete mil quinientos noventa y tres pesos. (\$110.577.593)
IMEBU	2	Diecinueve millones cuatrocientos cuarenta y tres mil ciento once pesos. (\$19.443.111)
Personería de Bucaramanga	1	Seis millones trescientos setenta y nueve mil setecientos pesos. (\$6.379.700)

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL DE IMPACTO

VALOR TOTAL:

\$36.880.408.421

TREINTA Y SEIS MIL OCHOCIENTOS OCHENTA MILLONES CUATROCIENTOS
OCHO MIL CUATROCIENTOS VEINTIUN PESOS MCTE (\$36.880.408.421)

INDAGACIONES PRELIMINARES DE IMPACTO

VALOR TOTAL:

\$26.061.740.952.

VEINTISÉIS MIL SESENTA Y UN MILLONES SETECIENTOS CUARENTA MIL
NOVECIENTOS CINCUENTA Y DOS (\$26.061.740.952).

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL DE IMPACTO

RADICADO	ORIGEN	MOTIVO	NÚMERO DE VINCULADOS	ENTIDAD AFECTADA	CUANTÍA
3484	Denuncia ciudadana	Presuntas irregularidades en la Operación N° 44302942 de 2021 <i>“Desarrollar la primera fase para la adquisición, suministro, implementación y puesta en funcionamiento de puntos de gestión inteligente y medidas para la red de alumbrado público del Municipio de Bucaramanga”</i>	4	Municipio de Bucaramanga	Trece mil doscientos doce millones trescientos noventa y siete mil quinientos cuatro pesos (\$13.212.397.504)
3510	Traslado por competencia Contraloría General de Santander	Presuntas irregularidades en el Contrato de Obra N° PAF-EUC-O-004-2016, <i>“Ejecución de estudios, diseños, construcción y puesta en funcionamiento de un colegio y un centro de desarrollo infantil, ubicados en la Urbanización la Inmaculada en el Municipio de Bucaramanga”</i>	1	Municipio de Bucaramanga	Treinta y siete millones ochocientos catorce mil novecientos diecisiete pesos (\$37.814.917)
2024-004	Hallazgo Fiscal	Presuntas irregularidades en el Contrato de Compraventa N° 215 de 2020, <i>“Fortalecimiento de los Sistemas de Alarma Comunitaria (Cornetas) en el Municipio de Bucaramanga. Lote 1 Adquisición e Instalación de Nuevos Sistemas de Alarmas Comunitarias”</i>	4	Municipio de Bucaramanga	Seiscientos setenta y tres millones de pesos (\$673.000.000)

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL DE IMPACTO

RADICADO	ORIGEN	MOTIVO	NÚMERO DE VINCULADOS	ENTIDAD AFECTADA	CUANTÍA
3515	Hallazgo Fiscal	Presuntas irregularidades en el Contrato N° 488 de 2021 <i>“Enajenar como chatarra un lote de mil cuatrocientos setenta y cinco (1475) vehículos declarados en abandono mediante la Resolución 477 del 3 de diciembre de 2020”</i>	2	Dirección de Tránsito de Bucaramanga	Ciento ochenta y seis millones doscientos mil pesos (\$186.200.000)
80682-2022-41286	Trasladado por Competencia Contraloría General de la república	Presuntas irregularidades en el Contrato de Arrendamiento N° 040 de 2020, <i>“Contrato de arrendamiento de bien inmueble Villa de San Felipe, ubicado en la zona industrial de Rio Frio, sector Anillo Vial Floridablanca – Girón Municipio de Floridablanca, matrícula inmobiliaria N° 3000.197265 y certificado catastral N° 01-04-00-00-0238-0016-0-00-00-0000 donde funcionará el Patio Taller Provisional del Sistema Integrado de Transporte Masivo del Área Metropolitana de Bucaramanga”</i>	2	Metrolinea S.A	Trescientos cuarenta y siete millones doscientos setenta y seis mil trescientos veintiséis pesos (\$347.276.326)
3525	Hallazgo Fiscal	Presuntas irregularidades en el Contrato 040 de 2023 <i>“Contratar la prestación de servicios para la administración, coordinación logística, soporte tecnológico y promoción de una cultura de movilidad activa funcional y sostenible a través de la operación del sistema de bicicletas públicas CLOBI Bga en el Municipio de Bucaramanga”</i>	4	Metrolinea S.A	Doscientos cinco millones doscientos mil pesos (\$205.200.000)

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL DE IMPACTO

RADICADO	ORIGEN	MOTIVO	NÚMERO DE VINCULADOS	ENTIDAD AFECTADA	CUANTÍA
3529	Hallazgo fiscal	Presuntas irregularidades en la ejecución de los Contratos N° 033 de 2023 y 090 de 2023 <i>“Prestación del servicio de vigilancia y seguridad privada para la infraestructura del sistema de transporte masivo del Área Metropolitana de Bucaramanga - Metrolinea”</i>	2	Metrolinea S.A	Mil trescientos cincuenta y nueve millones cuatrocientos doce mil novecientos once pesos (\$1.359.412.911)
3514	Hallazgo Fiscal	Presuntas irregularidades en los Contratos N° 20 y 77 de 2020, 9, 80 y 84 de 2021, suscritos para la construcción de la línea de conducción entre la planta de tratamiento de agua potable Los Angelinos y el Tanque Ferrovias, para el proyecto de regulación río Tona - Embalse de Bucaramanga	7	Acueducto Metropolitano de Bucaramanga	Veinte mil ochocientos cincuenta y nueve millones ciento seis mil setecientos sesenta y tres pesos (\$20.859.106.763)

INDAGACIONES PRELIMINARES DE IMPACTO

RADICADO	ORIGEN	ENTIDAD AFECTADA	MOTIVO	CUANTÍA
3537	Hallazgo Fiscal N° 012-2025	Municipio de Bucaramanga	Causación y pago de intereses en virtud de los Contratos de Empréstito N° 149, 150 y 151 de 2023, suscritos por el Municipio de Bucaramanga con Entidades Bancarias, para la adecuación de la infraestructura de las Instituciones Educativas Iném Custodio García Rovira, Santander y Técnico Dámaso Zapata	Dos mil ciento veinticuatro millones novecientos cuarenta y tres mil ciento treinta y cuatro pesos (\$2.124.943.134)
3539	Hallazgo Fiscal N° 006-2025	Municipio de Bucaramanga	Irregularidades en el Convenio 035-2024, “Aunar esfuerzos, acciones, capacidades, recursos y conocimientos junto con la Universidad Nacional Abierta y a Distancia – UNAD para promover el proyecto de masificación de la educación superior en el Municipio de Bucaramanga	Doscientos cuarenta y tres millones trescientos noventa y siete mil pesos (\$243.397.000)
3540	Hallazgo Fiscal N°007-2024	Municipio de Bucaramanga	Irregularidades en el Convenio N° 054-2024 “ <i>Aunar esfuerzos, acciones, capacidades, recursos y conocimientos junto con la Universidad Autónoma de Bucaramanga UNAB – para promover el proyecto de masificación de la educación superior en el Municipio de Bucaramanga</i> ”	Doscientos cincuenta y un millones ciento treinta y siete mil quinientos pesos (\$251.137.500)

INDAGACIONES PRELIMINARES DE IMPACTO

RADICADO	ORIGEN	ENTIDAD AFECTADA	MOTIVO	CUANTIA
3534	Hallazgo Fiscal N°25-2024	Municipio de Bucaramanga	Incumplimiento a los procedimientos establecidos por el Municipio de Bucaramanga para adelantar las bajas de bienes muebles inservibles u obsoletos (Chatarra)	Veintiún mil setecientos veintidós millones novecientos cuarenta mil doscientos cuarenta y tres pesos. (\$21.722.940.243)
3535	Hallazgo Fiscal N° 26-2024	Municipio de Bucaramanga	Deficiencia en el control de inventarios de la Secretaria de Infraestructura por la presunta perdida de bienes públicos (luminarias Led DXPRO)	Mil setecientos diecinueve millones trescientos veintitrés mil setenta y cinco pesos. (\$1.719.323.075)

**PROCESOS DE
JURISDICCION
COACTIVA**

**AUTOS DE
MANDAMIENTOS DE
PAGO: 21**

Por una cuantía total de:

\$2.786.446.110

Dos mil setecientos ochenta y seis millones cuatrocientos cuarenta y seis mil ciento diez pesos.

**PROCESOS DE
JURISDICCION
COACTIVA CON
MEDIDAS
CAUTELARES:**

NUEVE (9)

Por una cuantía total de:

\$ 1.372.712.238

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.

FORTALECIMIENTO AL PROCESO DE TALENTO HUMANO

- PLAN ESTRATÉGICO DE TALENTO HUMANO (PETH)**
- PLAN ANUAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO)**
- PLAN ANUAL DE VACANTES**
- PLAN ANUAL DE PREVISIÓN DEL TALENTO HUMANO**

PRESUPUESTO VIGENCIA 2025

Presupuesto aprobado vigencia 2025
\$ 6.613.770.081

Valor del Gasto de funcionamiento a 31
Diciembre 2025
\$9.326.619.162

Déficit 2025
\$ 2.712.849.081

Company Name: XXX Reporter: xxx

**REDISEÑO
INSTITUCIONAL
CMB**

Se expedieron los acuerdos:

ACUERDO No 037 DE SEPTIEMBRE 18 DE 2025 POR EL CUAL SE MODIFICA LA ESCALA SALARIAL PARA LOS EMPLEOS PÚBLICOS DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES.

ACUERDO No 036 DE SEPTIEMBRE 18 DE 2025 POR EL CUAL SE ESTABLECE LA PLANTA DE PERSONAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA.

ACUERDO No 035 DE SEPTIEMBRE 18 DE 2025 POR EL CUAL SE MODIFICA LA ESTRUCTURA DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA Y SE SEÑALAN LAS FUNCIONES DE SUS DEPENDENCIAS DISPOSICIONES.

Dichos Acuerdos fueron sancionados el día 24 de septiembre de 2025, por el Alcalde Municipal de Bucaramanga.

Publicación Estados Financieros y Presupuestales

Ejecución presupuestal de Ingresos

Ejecución presupuestal de Gastos








Ejecución presupuestal modificaciones
y acumulados

Estado de Resultados

Estado de situación Financiera

Estados de cambio en el patrimonio

Certificación de Estados Financieros

 Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos con Estados Financieros Comparativo mes Mayo 2025 con Mayo 2024.pdf	Detalles
Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos con estados financieros comparativos mes Junio 2025 con Junio 2024  Ejecución presupuestal de Ingresos y Gastos con estados financieros comparativos mes Junio 2025 con Junio 2024.pdf	Descarga Detalles
Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos con Estados financieros y Notas explicativas Abril a Junio 2025  Ejecución Presupuestal de Ingresos y Gastos con Estados financieros y Notas explicativas Abril a Junio 2025 .pdf	Detalles Descarga
Ejecución Presupuesto de Ingresos y Gastos y Estados financieros mes Julio 2025  Ejecución Presupuesto de Ingresos y Gastos y Estados financieros mes Julio 2025.pdf	Detalles Descarga
Ejecución Presupuestal de Ingresos, Gastos y Estados financieros certificados mes Agosto 2025  Ejecución Presupuestal de Ingresos, Gastos y Estados financieros certificados mes Agosto 2025.pdf	Detalles Descarga
Ejecución presupuestal de Ingresos y gasto con Estados Financieros Comparativos mes Septiembre 2025 y Sept 2024  Ejecución presupuestal de Ingresos y gasto con Estados Financieros Comparativos mes Septiembre 2025 y Sept 2024.pdf	Descarga Detalles
Ejecución Presupuestal de Ingreso y Gastos y Estados financieros Julio a Sep 2025 con notas  Ejecución Presupuestal de Ingreso y Gastos y Estados financieros Julio a Sep 2025 con notas.pdf	Detalles Descarga

PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

Resumen cuatrienio

2022

\$ 167.811.696

Hosting
Exámenes
Pólizas
Pólizas
GD
Capacitación

2023

\$ 239.573.149

Hosting
Exámenes
Correspondencia
Mant. Vehículo
Pólizas
Mant. equipos
GD
Capacitación
Estudio ESAP

2024

\$ 165.116.283

Hosting
Exámenes
Extintores
Pólizas
Papelería
Correspondencia
GD
Capacitación
Mant. Ups

2025

\$ 219.281.795

Hosting
Pólizas
Exámenes
Mant. Extintores
Capacitación
GD
Correspondencia
Actualización Estudio
ESAP -

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 4

Llevar a cabo la Política Pública de Lucha contra la
Corrupción.

SEGUIMIENTO Y PUBLICACIÓN



- PLAN ESTRATÉGICO
- PLAN DE ACCIÓN
- INDICADORES DE GESTIÓN
- MATRIZ DE PROC. RIESGOS Y CONTROLES
- INFORMES DE CONTROL INTERNO CONFORME A LA LEY

OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 5

Realizar el Control Fiscal con la interacción de la Participación Ciudadana.

Temas :

- **Mecanismos de Participación Ciudadana”**
- **Implementación SECOP II”**

Asistencia:

Ediles, Veedores, Presidentes de JAC, líderes sociales y comunidad en general



I ENCUENTRO CIUDADANO

Impacto Comuna 12

Asistencia:
Ediles, Veedores,
Presidentes de JAC,
líderes sociales y
comunidad en
general

El día 01 abril - I ENCUENTRO CIUDADANO COMUNA 12



REQUERIMIENTOS CIUDADANOS

A 30 de noviembre de la vigencia 2025 la CMB recibió **197** requerimientos ciudadanos, de los cuales se trasladaron a otras entidades **49** requerimientos.



SIAATC A.T.C. ATORIBORAL CIUDADANO
Sistema Integral de Auditoría

REPORTE ESTADÍSTICO DE SOLICITUDES AGRUPADAS POR ESTADO Y POR DEPENDENCIA

ESTADÍSTICA DE SOLICITUDES RECIBIDAS ENTRE: 01/01/2025 y 30/11/2025

Dependencia	Nro. Solicitudes	Estado
Jurídica	7	Archiva Trámite Directo
	7	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Participación Ciudadana	9	Archiva Trámite Directo
	2	Eliminada
	49	Archiva por Traslado Entidad Externa
	60	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Secretaría General	1	En Análisis
	2	En Trámite
	63	Archiva Trámite Directo
	1	Archiva por Desistimiento
	67	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Subcontraloría	12	Archiva Trámite Directo
	12	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Vigilancia Fiscal y Ambiental	1	En Análisis
	5	En Trámite
	43	Archiva Trámite Directo
	1	Eliminada
	1	Archiva por Desistimiento
Total	197	Nro. de Solicitudes Atendidas por la entidad

ESTADÍSTICA DE SOLICITUDES RECIBIDAS ANTES DE 01/01/2025 CON GESTIÓN ENTRE: 01/01/2025 y 30/11/2025

Dependencias	Nro. Solicitudes	Estado
Secretaría General	1	Archiva Trámite Directo
	1	Nro. de Solicitudes en la Dependencia
Total	1	Nro. de Solicitudes Atendidas por la entidad

SIAATC - 2018 Fecha de Generación:

ACUERDO 045 DEL CONCEJO DE BUCARAMANGA

PROMOCIÓN ELECCIÓN CONTRALORES ESCOLARES



POSESIÓN DE CONTRALORES ESCOLARES



ACUERDO 045 DEL CONCEJO DE BUCARAMANGA

SEMINARIO PRESENCIAL ACCIÓN JUVENIL Y CONTROL SOCIAL



CLAUSURA DE CONTRALORES ESCOLARES



Alianza Estratégica

CMB-ESAP

SEGUNDO TRIMESTRE – CELEBRACION CONVENIO

 CONTRALORIA Municipal de Bucaramanga	GESTIÓN DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN	COM-ACT-001
	ACTA DE INICIO	Página 1 de 2 Revisión 1

ACTA DE INICIO CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 001 - 2023	
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 001	2023
OBJETO	"AJUNAR ESFUERZOS ENTRE LA CONTRALORIA 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 SOCIAL Y AMBIENTAL, MECANISMOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA, ESTATUTO ANTICORRUPCIÓN, VEEDURÍAS CIUDADANAS, CONTROL A LA GESTIÓN PÚBLICA Y CONTRATACIÓN ESTATAL EN CUMPLIMIENTO DEL ARTICULO 121 LEY 1474-2011"
CONTRATANTE	MARTHA CECILIA DUARTE PIMIENTO, mayor de edad, identificada con cédula de ciudadanía No. 1.008.836.106 expedida en Bucaramanga, en su condición de Secretaria General (E), código 73, grado 08 de la planta de personal de la CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA según Resolución No. 000044 del 16 de marzo de 2023, autorizada y delegada para contratar por medio de la Resolución No. 000018 del 06 de febrero de 2019, y al manual de funciones vigente de la entidad adoptado mediante Resolución No. 000082 del 7 de mayo de 2020, quien tiene dentro de sus funciones suscribir contratos con sujeción a las normas legales sobre contratación pública, quien en adelante se llamará LA CONTRALORIA.
CONTRATISTA	ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA – ESAP identificada con el NIT: con 800117540-1 representada legalmente por el señor WILMAN NORBERTO AMAYA LEON, mayor de edad, identificado con cédula de ciudadanía No. 6.715.851 expedida en puerto leguízamo, quien en adelante se nominará EL CONTRATISTA, manifiesta bajo la gravedad de juramento que no se encuentra incurso en causal alguna de inhabilidad o incompatibilidad para contratar (Art. 8 y 9 Ley 80/93 y demás normas
PLAZO	La vigencia del convenio será de DOS (02) AÑOS, contados a partir de la suscripción del acta de inicio.
VALOR:	La suscripción del convenio interadministrativo objeto del presente estudio previo no compromete recursos presupuestales entre las partes que lo suscriben. Para su desarrollo, cada una de las partes, en el marco de sus competencias, adelantará dentro de su entidad las gestiones pertinentes para cumplir las acciones relativas al objeto del convenio, sin que esto implique destinación de recursos al mismo.
FECHA DE INICIO	NUEVE (09) DE MAYO DE 2023.
FECHA DE TERMINACIÓN	OCHO (08) DE MAYO DE 2025.
SUPERVISOR	GABBYS NEHISDY FLOREZ DELGADO
CARGO	Contradora Auxiliar para la Participación Ciudadana

En la ciudad de Bucaramanga, a los Nueve (09) días del mes de Mayo de 2023, se expide acta con los suscritos la doctora GABBYS NEHISDY FLOREZ DELGADO, en su calidad de supervisora designada para la ejecución del presente Convenio Interadministrativo y la ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA – ESAP identificada con el NIT: 800117540-1 representada legalmente por el señor WILMAN NORBERTO AMAYA LEON, mayor de edad, identificado con cédula de ciudadanía No. 6.715.851 expedida en puerto leguízamo en su calidad de contratista, con el fin de dar inicio al Convenio Interadministrativo No. 001-2023, previo al cumplimiento de los requisitos legales y contractuales para su ejecución.

Contraloría visible

Visita

ÁGORA BARRIO
COLORADOS



I.E. JOSE MARÍA
ESTEVEZ

TEMA: PROBLEMÁTICA IE JOSE MARIA ESTEVEZ



Contraloría visible

Visita

**I.E. DÁMASO
ZAPATA**



**LÍDERES
COMUNA 17**



Contraloría visible

Mesa de trabajo

Seguimiento problemática – TIENDA TIBURONES II



Encuentro Veredal

ENCUENTRO VEREDAL - 28 DE ABRIL DE 2025



COMITÉ CONTROL SOCIAL

PRIMERA SESION
COMITÉ DE CONTROL SOCIAL
25 DE FEBRERO DE 2025

PRIMERA SESIÓN



COMITÉ CONTROL SOCIAL

Comité extraordinario “Remodelación Fase III – IE Técnico Dámaso Zapata”

El día 29 de abril - Comité extraordinario
“Remodelación Fase III - Institución Educativa Técnico Dámaso Zapata”.



TEMA: Avances a compromisos adquiridos en reunión extraordinaria “REMODELACIÓN FASE III - IE TÉCNICO DÁMASO ZAPATA”



OBJETIVO ESTRATÉGICO No. 3

Fortalecer la oportunidad y efectividad del proceso de Control Fiscal y Ambiental.

PVCFT 2025 – SUJETOS DE CONTROL



CUADRO HALLAZGOS PVCFT

ITEM	SUJETO	HALLAZGOS						BENEFICIOS CUANTITATIVOS	V.R BENEFICIOS CUANTITATIVOS	BENEFICIOS CUALITATIVOS
		ADM	DISC	PENAL	SANC	FISCALES	V.R FISCAL			
AFGR-001-2025	ALCALDIA	29	19	8	1	14	\$9.877.294.593	3	\$19.636.955	0
AFGR-002-2025	EMAB	4	3	0	0	3	\$1.727.925.372	0	\$0	1
AFGR-003-2025	METROLINEA S.A.	9	7	0	0	2	\$3.805.261.832	0	\$0	18
AFGR-004-2025	TRÁNSITO	5	4	0	0	0	\$0	0	\$0	3
AFGR-005-2025	ACUEDUCTO	1	0	0	0	0	\$0	1	\$493.250	0
AFGR-006-2025	ISABU	0	0	0	0	0	\$0	0	0	0
AFGR-007-2025	INDERBU	1	0	0	0	0	\$0	0	\$0	6
AFGR-008-2025	BOMBEROS	6	1	0	0	1	\$2.245.465.600	0	\$0	3
AFGR-009-2025	IMEBU	4	0	0	0	0	\$0	0	\$0	4
AFGR-010-2025	IMCUT	7	4	0	0	0	\$0	0	\$0	6
AFGR-011-2025	CPSM	4	0	0	0	0	\$0	1	\$827.500	0
AFGR-012-2025	CONCEJO	1	0	0	0	0	\$0	7	\$2.839.600	3
AFGR-013-2025	PERSONERÍA	4	0	0	0	0	\$0	0	\$0	1
AFGR-014-2025	INVISBU	2	7	0	0	0	\$0	12	\$20.696.600	6
		77	45	8	1	20	\$17.655.947.397	24	\$44.493.905	51

ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

**RESULTADOS INFORME FINAL AFGR-001-2025
PVCFT 2025 VIGENCIA 2024**

ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

Nº	DESCRIPCION	Cuantía
24	DEFICIENCIAS EN LA FORMULACIÓN Y PLANEACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSION EDUCATIVA CONLLEVANDO AL PAGO DE INTERESES DE CAPITAL DE PRÉSTAMOS SIN EJECUCIÓN (Empréstito FINDETER para colegios Tecnológico – Santander e Inem)	\$2.124.943.134

Los dineros productos de los contratos de empréstito fueron desembolsados en el 2023 por valor de 79 mil millones con fines de destinación específica y a la fecha luego de trascurridos aproximadamente 20 meses (mayo 2025) no han sido utilizados para los fines prestados, toda vez que según certificaciones descritas en la condición aun reposan en la cuenta de FINDETER, pero aunado a ello el municipio de Bucaramanga a corte 31 de diciembre de 2024 debió pagar por los empréstitos la suma de **\$9.003.107.168** por intereses a los bancos BANCOLOMBIA, BBVA COLOMBIA Y OCCIDENTE y esos dineros productos de los créditos obtuvieron ganancias de FINDETER por valor de **\$6.878.164.034** observándose una diferencia de **\$ 2.124.943.134**, lo cual conllevó al traslado de un hallazgo fiscal, por la deficiente gestión fiscal del recurso público.

CERTIFICACIONES PAGO DE INTERESES EMPRÉSTITOS INVERSIÓN EDUCATIVA

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA
SECRETARIA DE HACIENDA

EL SECRETARIO DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA

CERTIFICA:

Que el Municipio de Bucaramanga a 31 de diciembre de 2024 cancelo a las Entidades Financieras que desembolsaron el cupo de crédito aprobado por valor de \$79.668.991.613 por concepto de intereses un total de \$ 9.003.107.168.45.

Se expide a los 14 días del mes de marzo de 2025


REYNALDO JOSE D' SILVA URIBE
Secretario de Hacienda

MUNICIPIO DE BUCARAMANGA
SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL
Tesorería General Del Municipio

CERTIFICA QUE:

Los rendimientos financieros generados durante la vigencia 2024 en la cuenta FIDUAGRARIA ascendieron a la suma de \$6.878.164.034,12= pesos moneda corriente.

Se expide en Bucaramanga a los 14 días del mes de marzo de 2025.


EDNA LILIANA DIAZ MURILLO
Tesorera General
Alcaldía de Bucaramanga

ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

Nº	DESCRIPCION	Cuantía
09	HALLAZGO No. 09.- ADMINISTRATIVA- DISCIPLINARIO- FISCAL- .INCUMPLIMIENTO LEGAL DEL CLAUSULADO DE LAS PROMESAS DE COMPRAVENTA Y CONTRATOS DE LOS INMUEBLES ADQUIRIDOS POR EL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA PARA LA CONSERVACION DEL RECURSO HIDRICO, LO QUE CONLLEVA A DEFICIENCIAS EN LAS ACCIONES Y ACTIVIDADES DE GESTION PARA LA POSESION EFECTIVA DE LOS INMUEBLES ADQUIRIDOS.	\$6.303.062.004

ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

ADQUISICIÓN DE PREDIOS

Nombre del predio	Municipio	Área	Fecha de Adquisición	Valor del Avalúo	Observación	Contrato de Adquisición por parte de la Alcaldía.
El Escobal (lote 1)	Suratá	63 ha+ 2302 m2	2021	\$ 512.320.604,66	Tiene presencia de minería y de ganadería	Contrato 352 de 2021
Monsalve (lote 2)	Suratá	337 ha + 6900 m2	2021	\$ 2.423.857.706,98	Tiene presencia de ganadería	Contrato 299 de 2021
Villa Nueva	Suratá	207 ha + 4.380 m2	2023	\$ 1.612.227.757,64	El propietario no ha desocupado totalmente la vivienda, la tienen con candado	Contrato 155 de 2023
El Rodeo	Surata	281 ha	2023	\$ 1.754.655.936,68	presencia de ganado y el propietario no ha entregado en su totalidad el predio.	Contrato 334 de 2023
Total, Área Adquirida		804 ha	Total Hallazgo	\$ 6.303.062.004,98		

REGISTRO FOTOGRAFICO PRESENCIA SEMOVIENTES Y MINERIA ILEGAL



ALCALDIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

INFORME FINAL AFGR-001-2025

Nº	DESCRIPCION	Cuantía
1	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO 238-2024 (No cumplimiento SISBEN) 87 personas no cumplen con requisitos- ADULTO MAYOR	\$30.450.000
2	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO No. 035-2024 (93 becas educación superior, no Sisbén ni cumplimiento requisitos)UNAD	\$342.223.600
3	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO No. 054-2024 (61 becas educación superior, no Sisbén ni cumplimiento requisitos)Universidad Autónoma de Bucaramanga	\$251.137.500
4	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO No. 057-2024 (34 Becas educación superior, no Sisbén ni cumplimiento requisitos)SANTO TOMAS	\$258.733.160
5	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO No. 034-2024 (144 Becas educación superior, no Sisbén ni cumplimiento requisitos)FITEC	\$243.397.000
6	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO No. 048-2024 (17 Becas educación superior, no Sisbén ni cumplimiento requisitos) MANUELA BELTRAN	\$86.909.169
7	IRREGULARIDADES EN EL CONVENIO No. 053 – 2024 (46 Becas educación superior, no Sisbén ni cumplimiento requisitos) UDES - *hechos cumplidos*	\$100.014.600

TOTAL DAÑO FISCAL EN CONVENIOS \$ 1.312.865.029

ACUEDUCTO METROPOLITANO DE BUCARAMANGA amb S.A. E.S.P. – POIR 9

**AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION
No. AF-005-2024**

HALLAZGO FISCAL

DESCRIPCIÓN	CUANTÍA
PRESUNTA VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN. PROYECTO POIR 9.	\$20.859.106.763,00

PRESUNTA VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN. PROYECTO POIR 9.

PROYECTO POIR 9 – PLAN DE OBRAS E INVERSIÓN REGULADO:

CONSTRUCCIÓN DE LA CONDUCCIÓN ENTRE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE LOS ANGELINOS Y EL TANQUE FERROVÍAS – PARA EL PROYECTO DE REGULACIÓN DEL RIO TONA – EMBALSE DE BUCARAMANGA.

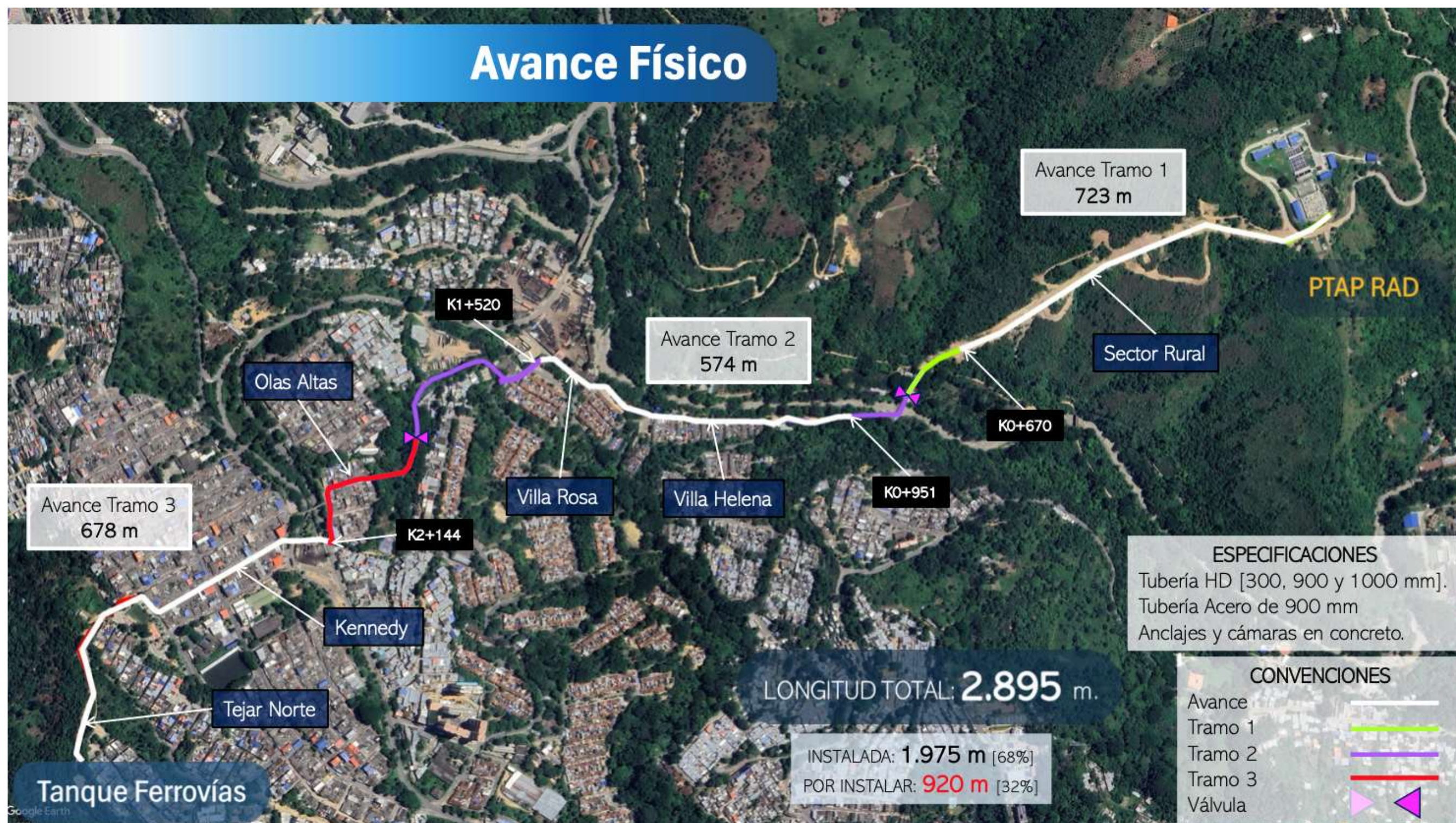
CONTRATOS QUE INTEGRAN EL DESARROLLO DEL PROYECTO:

CONTRATO	VALOR
20 de 2020	\$99.303.336
77 de 2020	\$1.310.894.766
84 de 2021	\$2.189.820.959
9 de 2021	\$7.220.587.053
80 de 2021	\$10.038.500.649
VALOR TOTAL INVERSIÓN PROYECTO	\$20.859.106.763

PRESUNTA VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN. PROYECTO POIR 9.



PRESUNTA VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN. PROYECTO POIR 9.



PRESUNTA VULNERACIÓN DEL PRINCIPIO DE PLANEACIÓN. PROYECTO POIR 9.



PROCESO AUDITOR 14 DE MARZO DE 2025

METROLINEA S.A

AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION
AFGR-003-2025

HALLAZGOS FISCALES

Nº	DESCRIPCION	Cuantía
1	FRACCIONAMIENTO DE CONTRATO - FALTA DE SOPORTES EN LA EJECUCION CONTRACTUAL - FALTA DE SEGUIMIENTO DESDE LA SUPERVISIÓN AL CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES, EN LOS CONTRATOS N° 010-2024,015-2024,104-2024, M-IPR 001-2024 y M-IPR 002-2024	\$2.009.461.832
2	OMISION EN LA APLICACIÓN DE MULTAS AL OPERADOR EN OCASIÓN AL CONTRATO DE CONCESION N° 01	\$1.795.800.000
	TOTAL HALLAZGOS FISCALES METROLINEA	\$3.805.261.832

HALLAZGO DISCIPLINARIO - CLOBI

FALTA DE GESTIÓN PARA LA LIQUIDACIÓN DEL CONVENIO INTERADMINISTRATIVO N.00230 DEL 28 DE MAYO DEL 2019 (CLOBI) VIGENCIA 2024.



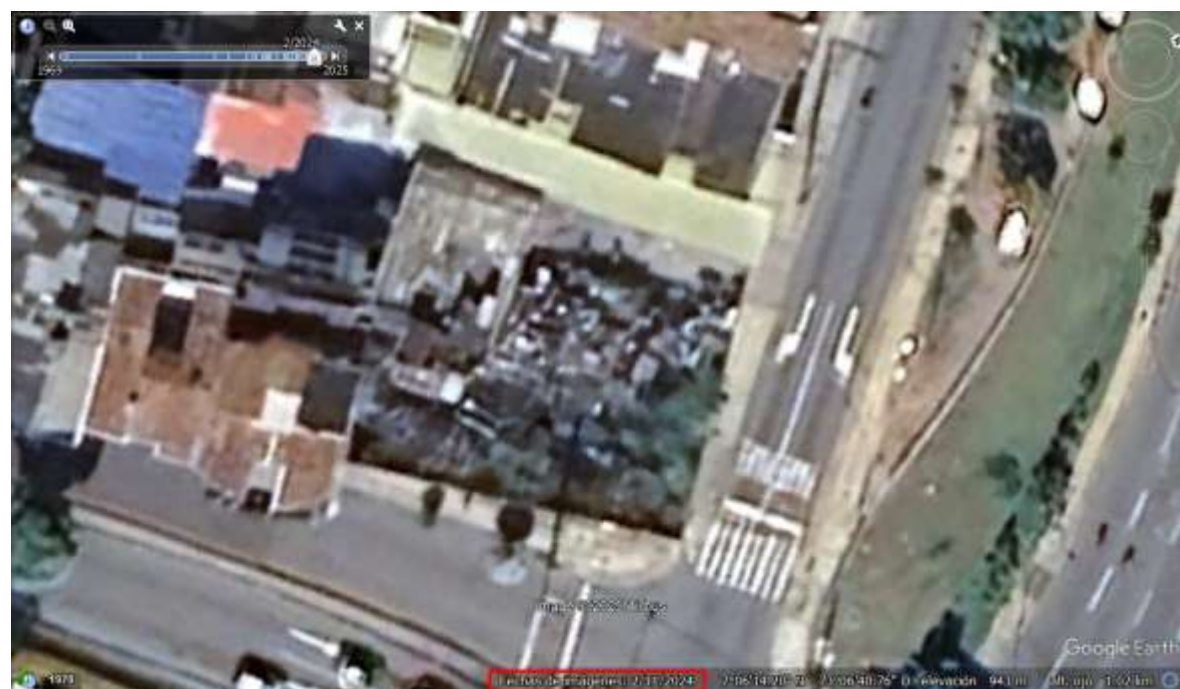
ALUMBRADO PÚBLICO

ACTUACION ESPECIAL DE FISCALIZACION
No. 15-2024 (AEF-015-2024)

2 HALLAZGOS FISCALES

DESCRIPCIÓN	CUANTÍA
INCUMPLIMIENTO A LOS PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS POR EL MUNICIPIO PARA ADELANTAR LAS BAJAS DE BIENES MUEBLES INSERVIBLES U OBSOLETOS.	\$21,722,940,243.94
DEFICIENCIA EN EL CONTROL DE INVENTARIOS DE LA SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA POR LA PRESUNTA PÉRDIDA DE BIENES PÚBLICOS (LUMINARIAS LED DXPRO) ADQUIRIDOS MEDIANTE PROYECTO BPIN 2022-680010084 EJECUTADO EN LA VIGENCIA 2023.	\$1.719.323.075,00
TOTAL	\$23.442.263.318,94

1. BIENES MUEBLES INSERVIBLES U OBSOLETOS



Febrero 2024



Octubre 2024

1. BIENES MUEBLES INSERVIBLES U OBSOLETOS

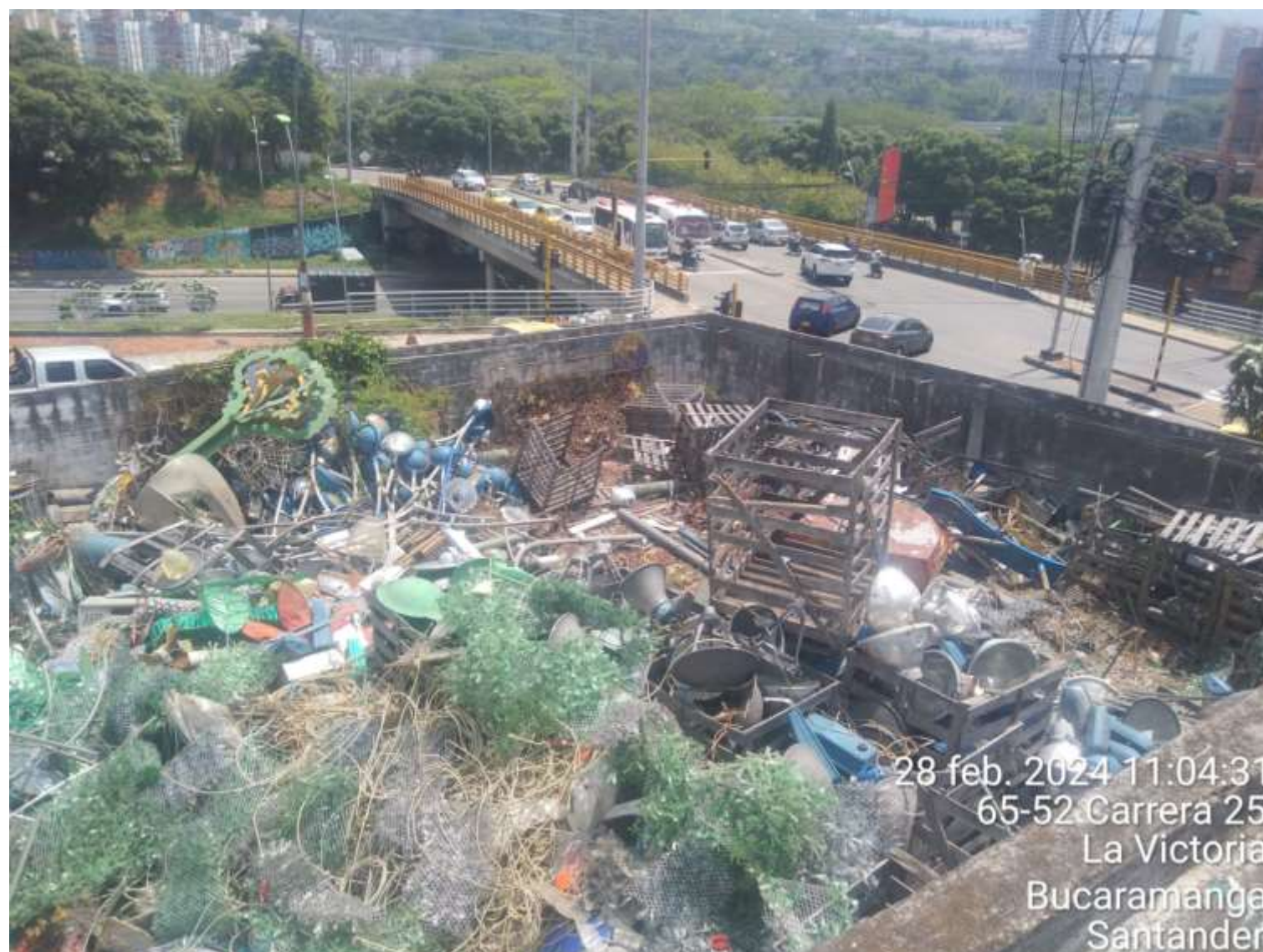


Imagen aportada por Entidad Auditada



Visita proceso auditor

1. BIENES MUEBLES INSERVIBLES U OBSOLETOS

DESCRIPCIÓN	POSTES	LUMINARIAS	REFLECTORES	BRAZOS	TRANSFORMADOR
CANTIDADES ENTREGADAS POR CONTRATISTAS A LAS BODEGAS	760	27,102	431	10,074	1
PRESUNTO DAÑO ESTIMADO	\$21,722,940,243.94				

2. LUMINARIAS LED DXPRO ADQUIRIDAS MEDIANTE PROYECTO BPIN 2022-680010084

PROCESO / CONTRATO	CANTIDAD DE LUMINARIAS
SI-SASI-091-2023	3115
SI-SASI-092-2023	2921
SI-SASI-093-2023	820
TOTAL	6856

2. LUMINARIAS LED DXPRO SIN TRAZABILIDAD DE UBICACIÓN

DESCRIPCION	CANTIDAD DE LUMINARIAS
BPIN 2022-680010084	6856
BODEGA (19-SEP-2024)	1690
ORDENES DE SALIDA Oficio 2-AP-202410-00081368	4408
DIFERENCIA TOTAL	758

**VALOR CONTRACTUAL
LUMINARIAS SIN UBICACIÓN**

\$ 1.719.323.075,00

LUMINARIAS LED DXPRO (BODEGA 19-SEP-2024)



Dirección de Tránsito de Bucaramanga

**Auditoria Financiera y de gestión -004-
2024.**

1 HALLAZGO FISCAL, PENAL Y SANCIONATORIO

DESCRIPCIÓN	CUANTÍA O DESCRIPCION
<p>ADMINISTRATIVO CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA. DEBILIDADES EN EL PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL POR LA INADECUADA CONFORMACIÓN DE EXPEDIENTES INCUMPLIMIENTO LEY 594 DEL 2000 Y RESOLUCION INTERNA 268 DEL 2021 ARTICULO 11 (OBSERVACION No. 19).</p>	<p>Una vez revisada la muestra seleccionada de comparendos prescritos de la vigencia 2022, cuya verificación de los expedientes fue realizada de manera presencial de los 91 expedientes arrojados en la muestra solo se allegaron 48 comparendos en físico, los expedientes (comparendos) demuestran desorden administrativo, por el no cumplimiento de las normas archivísticas, donde se detalla la inobservancia de la organización de acuerdo con la cronología expedientes desordenados, las fechas no concuerdan con la trazabilidad de tiempo, el origen del documento en las etapas desde la ocurrencia de los hechos con la imposición de la orden de comparecer hasta el otorgamiento de acto administrativo de prescripción, el número de folios que cada tomo debe contener (máximo 200-250) folios.</p>
<p>SANCIONATORIO INCUMPLIMIENTO DEL PLAN DE MEJORAMIENTO (OBSERVACION No. 17).</p>	<p>En el papel de trabajo VFA-PT-003 Evaluación Plan de Mejoramiento frente a cada acción correctiva propuesta por la Dirección de Tránsito de Bucaramanga, la evaluación del Plan de Mejoramiento obtuvo una calificación de 75 puntos lo que permite concluir que el resultado de su evaluación es: NO CUMPLE.</p>

DESCRIPCIÓN	CUANTÍA O DESCRIPCION
<p>FISCAL,PENAL Y DISIPLINARIA INAPLICACION DE LA NORMATIVIDAD VIGENTE Y DEBILIDADES EN EL PROCESO DE COBRO PERSUASIVO Y COACTIVO (OBSERVACION No. 20).</p>	<p>Dos mil ciento catorce millones ochocientos cincuenta y dos mil doce pesos (\$ 2.114.852.012).</p> <p>Descripción; 35 comparendos en estado no prescritos por vigencia de ejecutoria articulo 91 cpaca, suman mil cuatrocientos cuarenta y cinco millones setecientos cuarenta y dos mil ciento noventa y seis pesos (\$1.445.742.196) presunto responsable funcionario el que concedió prescripción mediante resolución. 13 comparendos en estado prescritos por presunta falta de gestión de cobro, suman quinientos setenta y siete millones doscientos ochenta y dos mil cuarenta y ocho pesos (\$577.282.048). presunto responsable funcionario no realizo las actuaciones (gestiones). 7 comparendos en estado sin proceso (perdidos), suman noventa y un millon ochocientos veintisiete mil setecientos sesenta y ocho pesos (\$91.827.768) responsable funcionario que no denunció la comisión de los hechos.</p>

Dirección de Tránsito de Bucaramanga

**ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN
AEF-009-2023**

1 HALLAZGO FISCAL

DESCRIPCIÓN	CUANTÍA O DESCRIPCION
<p>INCUMPLIMIENTO A LA OBLIGACION NO. 06 CONTRATO 488-2021 - EL CONTRATISTA SE COMPROMETE A DESARROLLAR TODAS LAS ACTIVIDADES TENDIENTES A EVITAR QUE LOS VEHICULOS DECLARADOS EN ABANDONO SEAN DESTINADOS A ACTIVIDADES ILICITAS O ILEGALES.</p>	<p>Ecosistemas del oriente sas, identificado con nit no. 900.508.093-1 y la dirección de tránsito de bucaramanga, con nt no. 890.204.109-1, cuyo objeto consistió en enajenar como chatarra un lote mil cuatrocientos setenta y cinco (1475) vehiculos automotores declarados en abandono mediante la resolucion 477 del 03 de diciembre de 2020 las cuales seran destinadas a la desintegración por el comprador de las mismas, por un valor de cien millones de pesos mcte (\$100.000.000),</p> <p>El total de los vehículos que hicieron parte de la resolución No. 477 del 2020 y que actualmente están matriculados en otros organismos de tránsito referenciados corresponde a SESENTA Y SEIS (66) vehículos por un valor de \$186.200.000, con lo anterior se establece claramente que existen vehículos que fueron declarados en abandono por medio de acto administrativo emanado por la DIRECCION DE TRANSITO DE BUCARAMANGA y a su vez debían ser desintegrados mediante un proceso licitatorio, actualmente se encuentran matriculados en diferentes organismos de tránsito. Valor \$186.200.000</p>

Dirección de Tránsito de Bucaramanga

**ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN
AEF-023-2023.**

01 HALLAZGO DISCIPLINARIO AGENTES DE TRANSITO

DESCRIPCIÓN	CUANTÍA O DESCRIPCION
<p>ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA -- TRANSGRECIÓN A LA LEY 769 DE 2002 ARTICULO 135 PROCEDIMIENTO DE TRANSITO</p>	<p>El marco normativo previsto para la imposición de un comparendo obedece al Código Nacional de Tránsito Terrestre Ley 769 del 2002, comparendos en estado exonerados (absuelto), declarados mediante acto administrativo en las vigencias del 2022 hasta el 31 de agosto del 2023, en la muestra de comparendos exonerados que correspondió a 40 procesos, etapas desde la ocurrencia de los hechos hasta el acto administrativo que absuelve, se identificó falencias, debilidades y falta de conocimiento en los procedimientos realizados en campo por algunos agentes de tránsito, inclusive en la motivación del acto administrativo, examinados cada uno de los expedientes que actualmente se encuentran en estado exonerado (absuelto), encontró varias connotaciones en cada hecho en particular, como lo son plenas garantías, la filmación del procedimiento, la identificación plena del presunto infractor, errores de digitación en la elaboración de la orden de comparendo, estos escenarios se dan frecuentemente y se evidenciaron en visita de campo que realizó el equipo auditor, es claro que existen omisiones en el procedimiento sin justificación alguna, que eventualmente conllevan a la exoneración de las sanciones impuestas, el desgaste administrativo y presuntamente el desvío de recursos a favor de la entidad. El pronunciamiento de este ente de control en razón a las acciones u omisiones adelantadas por los actores que fue referenciado en la siguiente matriz construida, será trasladado a la entidad competente en materia disciplinaria.</p>

FOTOGRAFÍAS VISITA PROCEDIMIENTOS DE ALCOHOLEMIA DE FECHA 02 DE SEPTIEMBRE DEL 2023.



ALCALDÍA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

OBRAS SUSPENDIDAS Y EN EJECUCIÓN



Numero de obras	Estado Contrato	Valor
35	En Ejecución	\$ 334.290.902.861
5	Suspendido	\$ 4.208.221.257
40	TOTAL	\$ 338.499.124.118

¡GRACIAS!