

# 2017

CONTRALORÍA GENERAL DEL  
DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ



# INFORME DE GESTIÓN 2017



## INFORME DE GESTIÓN

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ

PAZ LEIDA MURILLO MENA

VIGENCIA 2017

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) –Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

## COMITÉ DIRECTIVO

**PAZ LEIDA MURILLO MENA**

Contralora Departamental

**JONHNY ALEXANDER CAICEDO AYALA**

Secretario General

**ISLADY RÍOS CORREA**

Jefe Control Fiscal

**KATY JHOJANA MENA MOSQUERA**

Jefe Participación Ciudadana

**YESSIKA PAOLA MORENO PACHECO**

Jefe Control Interno

**SHIRLEY CEBALLOS RIASCOS**

Jefe de Responsabilidad Fiscal

**EDINSON BLANDÓN GAMBOA**

Jefe Administrativo y Financiero.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) –Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

## TABLA DE CONTENIDO

<b>MISION</b>	<b>4</b>
<b>VISION</b>	<b>4</b>
<b>SLOGAN</b>	<b>4</b>
<b>PLAN ESTRATÉGICO 2016 – 2019</b>	<b>5</b>
<b>OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES</b>	<b>5</b>
<b>FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL</b>	<b>6</b>
<b>ESTRUCTURA ORGÁNICA.</b>	<b>6</b>
<b>GESTION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA</b>	<b>8</b>
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL	8
CONTRATACIÓN	9
TALENTO HUMANO	9
CAPACITACIONES	10
BIENESTAR SOCIAL	10
JURÍDICA	11
<b>FORTALECIMIENTO DE CONTROL FISCAL</b>	<b>11</b>
<b>VARIACIÓN PRESUPUESTO 2016 – 2017 DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ</b>	<b>19</b>
<b>FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b>	<b>21</b>
<b>PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b>	<b>21</b>
<b>RENDICIÓN DE CUENTAS</b>	<b>23</b>
<b>QUEJAS, PETICIONES Y DENUNCIAS</b>	<b>24</b>
<b>FORTALECIMIENTO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICION COACTIVA</b>	<b>26</b>



## **MISION**

Ejercer un control fiscal sobre las entidades públicas y privadas que manejan recursos del estado en el departamento y sus municipios con eficiencia, eficacia y efectividad, promoviendo la participación ciudadana, el control social, el control ambiental y el buen manejo de los recursos para así evitar lesiones al tesoro público y garantizar mejor calidad de vida.

## **VISION**

Para el año 2019 la Contraloría general del departamento del Chocó será reconocida como ente de control fiscal en cumplimiento de su misión, generando confianza y transparencia en el control de los recursos públicos y gestión ambiental, de caras a la comunidad por la paz, recuperando el prestigio de la institución y la mejora continua en la gestión.

## **SLOGAN**

Control Fiscal Transparente, de Cara a la Comunidad Para la Paz

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474

[www.contraloria-choco.gov.co](http://www.contraloria-choco.gov.co) –Email: [contactenos@contraloria-choco.gov.co](mailto:contactenos@contraloria-choco.gov.co)

## PLAN ESTRATÉGICO 2016 – 2019

### OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES

El plan estratégico está basado en 5 objetivos estratégicos institucionales:

Objetivo Estratégico 1: Fortalecimiento Institucional

Objetivo Estratégico 2: Fortalecimiento De Control Fiscal

Objetivo Estratégico 3: Fortalecimiento De La Participación Ciudadana

Objetivo Estratégico 4: Fortalecimiento De Responsabilidad Fiscal Y Cobro Coactivo

Objetivo Estratégico 5: Instrumentación, Evaluación Y Seguimiento Del Control Institucional

## **FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL**

La Contraloría General del Departamento del Chocó llevo a cabo la formulación e implementación del Plan Estratégico del cuatrienio, adicionalmente se suscribieron los planes de acción, Plan de Anticorrupción y Servicios al Ciudadano, Plan de Bienestar Social y Capacitación y Plan de Compras, todos de manera participativa con los funcionarios de la entidad.

El Plan Estratégico 2016-2019 está compuesto por programas, proyectos y actividades que se ejecutan a través del Plan de Acción que se suscribe cada vigencia.

### **ESTRUCTURA ORGÁNICA.**

Para el cumplimiento de sus responsabilidades y competencias la Contraloría Departamental del Choco contará con la siguiente estructura orgánica:

1. Despacho del Contralor
2. Secretaria General
3. Oficina de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.
4. Oficina de Control Fiscal
5. Oficina de Participación Ciudadana
6. Oficina de control interno
7. Oficina administrativa y financiera
- Comité asesores



Actualmente la planta de personal de la Contraloría General del Departamento del Chocó cuenta con 23 funcionarios de los cuales el 30% corresponde al nivel directivo, el 48% al nivel profesional, 13% al Técnico Administrativo y un 9% al nivel asistencial.

Tabla N° 2.

CONCEPTO	N° FUNCIONARIOS	PORCENTAJE
Directivo	7	30%
Profesional	11	48%
Técnico Administrativo	3	13%
Asistencial	2	9%
Total	23	100%

Fuente: Elaboración Propia

## GESTION FINANCIERA Y ADMINISTRATIVA

### Ejecución Presupuestal

Mediante resolución 002 del 6 de enero de 2017, se liquida el presupuesto de Rentas y Gastos de la Contraloría General del Departamento del Chocó para la vigencia 2017, estableciendo un presupuesto inicial por valor de MIL SETECIENTOS NOVENTA MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y NUEVE (\$1.790.769.669) pesos mcte, discriminados de la siguiente manera:

Tabla N° 5

CONCEPTO	Presupuesto inicial	ADICIÓN	VALOR RECAUDADO	VALOR POR RECAUDAR	% DE RECAUDO
Gobernación	\$ 1.771.294.669		\$ 1.623.686.100	\$ 147.607.100	91.66%
hospitales	\$ 14.500.000		\$ 5.790.064	\$ 8.709.936	39.93%
inder	\$ 1.000	\$ 107.166	\$ 107.166		100%
Indecho	\$ 4.971.862		\$ 3.546.846	\$ 1.430.016	71.34%
Empresas de servicios	\$ 1.000	\$ 674.115	\$ 674.115		100%
<b>Total</b>	<b>\$ 1.790.768.531</b>	<b>\$ 781.281</b>	<b>\$ 1.633.804.291</b>	<b>\$ 157.747.052</b>	

Fuente: Información suministrada por la oficina Administrativa y Financiera

Del valor total apropiado (\$1.790.769.669) a la entidad para gastos de funcionamiento, ésta cuenta a corte 30 de noviembre se ha ejecutado las siguientes cantidades:

Tabla N° 6.

CONCEPTO	APROPIACIÓN INICIAL	EJECUCION TOTAL
Gastos De Personal	\$ 1.129.798.750	\$ 902.984.811
Contribuciones Inherentes Nomina	\$ 432.217.856	\$ 239.466.341
Gastos Generales	\$ 228.750.123	\$ 210.894.152
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1.790.766.729</b>	<b>\$1.353.345.304</b>

Fuente: Información suministrada por la oficina Administrativa y Financiera

## Contratación

De acuerdo con lo establecido en el plan de compra se programaron un número de 14 contratos, con el fin de cumplir con el plan estratégico y el plan de acción de la vigencia 2017, lo que permite mejorar el buen funcionamiento de la entidad, dichos contratos se encuentran discriminados como se relacionan a continuación:

CONTRATOS PROGRAMADOS	EJECUTADOS	PENDIENTE	VALOR EJECUTADO	VALOR PENDIENTE X EJECUTAR
14	7	7	79.995.200	90.907.260

Fuente: Información suministrado por la Oficina Administrativa y financiera

## TALENTO HUMANO

- ▶ Se implementó el sistema Tipo de Evaluación del desempeño de los empleados públicos de carrera administrativa regulado por el Decreto 565 de 2016.
- ▶ Se implementó un Nuevo Manual de Funciones adoptando el modelo de planta global.
- ▶ Se implementó el Plan de Inducción, Reinducción Capacitación y Desarrollo.
- ▶ Se está implementando el sistema de Gestión Documental y Archivo de la entidad, igualmente capacitando los funcionarios de la entidad



## CAPACITACIONES

DEPENDENCIA	CAPACITACIÓN
Secretaría General	Implementación sistema tipo Dto 565/2016
	Organización y manejo del archivo
Control interno	Congreso de control interno
Responsabilidad fiscal	Contratación estatal y actualización de seguros y pólizas de seguros
Administrativa y Financiera	Congreso de gestión financiera pública
	Software contable
Participación Ciudadana	Intercambio Institucional y capacitación en Servicios al cliente, PQRD, Contralores estudiantiles
Control fiscal	Operatividad procesos auditores en el ejercicio del control fiscal.
	Congreso de modernización fiscal, lucha anticorrupción y construcción de la paz

## BIENESTAR SOCIAL

Durante el año 2017 todos los funcionarios de la entidad han participado de manera activa en las actividades de bienestar social, afianzando las relaciones interpersonales en la entidad y logrando un mejor ambiente laboral.

ACTIVIDAD
Día del hombre
Día de la mujer
Jornada de descanso compensada
Día de las madres
Charlas institucionales
Día de la familia
Conmemoración de los cumpleaños
Día de la secretaria
Novenitas navideñas
Despedida anual

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## JURÍDICA

En la actualidad hay 2 demandas de Nulidad y restablecimiento del Derecho en contra de la entidad.

El cien por ciento de las Consultas y Apelaciones de los procesos de Responsabilidad Fiscal que se llevaron fueron resueltos.

Procesos Administrativos Sancionatorios vigencia 2017.

Procesos Administrativo Sancionatorios 124.

Archivados 46.

Sancionados 25.

Activos 53.

## FORTALECIMIENTO DE CONTROL FISCAL

La Contraloría General del Departamento del Chocó, ejerce Control Fiscal en 213 entidades del nivel Departamental y Municipal, clasificadas así:

54 sujetos de control

Tabla N° 8

CANTIDAD	SUJETOS DE CONTROL
3	Entidades Departamentales
30	Alcaldías Municipales
6	Hospitales y Entidades de Salud
12	Empresa de Servicios Públicos Municipales
2	INDER

Fuente: Oficina Control Fiscal C.G.D.CH.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474

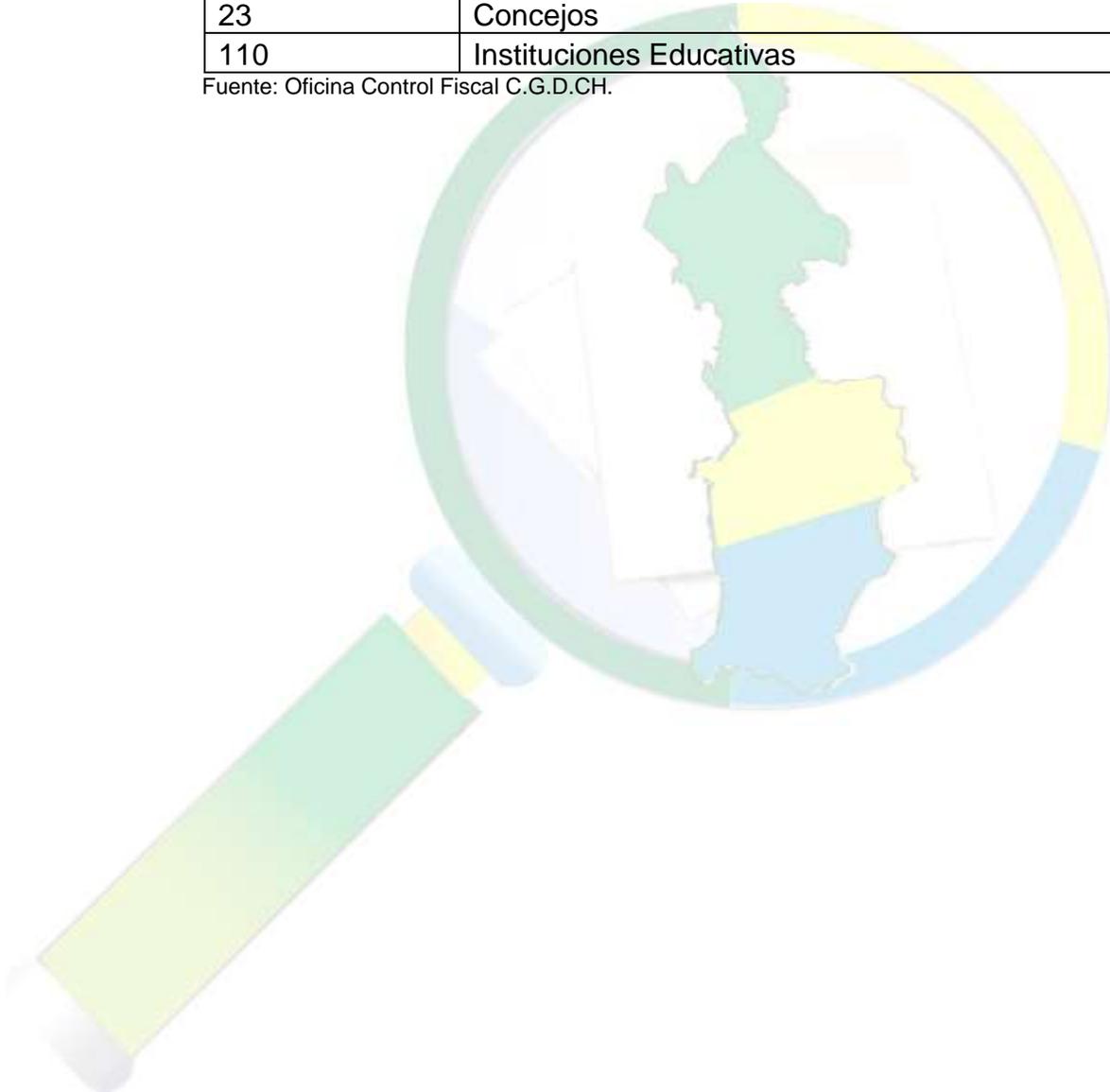
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

160 puntos de control

Tabla N°9

CANTIDAD	SUJETOS DE CONTROL
27	Personerías
23	Concejos
110	Instituciones Educativas

Fuente: Oficina Control Fiscal C.G.D.CH.



PLAN GENERAL DE AUDITORIA																						
LA VIGENCIA 2017																						
N	ENTIDAD	Vigencia Auditar	PLANEACIÓN		EJECUCIÓN		INFORME PRELIMINAR						INFORME DEFINITIVO								M	
			Inicia	Termina	Inicia	Termina	Mesa de trabajo grupo auditor y entrega del informe preliminar por el líder	Revisión y firma informe preliminar		Entrega del informe al sujeto con los ajustes realizados		Respuesta ente auditado al informe preliminar (Análisis Contradictorio).		Mesa de trabajo de respuesta del ente y elaboración informe definitivo		Notificación informe definitivo		Trasladar hallazgos				
								Inc.	Ter	Inc.	Ter	Inc.	Ter	Inc.	Ter	Inc.	Ter	Inc.	Ter	Inc.		Ter
1	Gobernación del Chocó	Quejas	06-feb	10-feb	13-feb	22-feb	23-feb	27-feb	28-feb	28-feb	1-Marz	1-Marz	9-Marz	10-Marz	13-Marz	15-Marz	21-Marz	21-Marz	22-Marz	28-Marz	E	
2	Hospital San Francisco de Asís en Liquidación.	Quejas	06-feb	10-feb	13-feb	22-feb	23-feb	27-feb	28-feb	28-feb	1-Marz	1-Marz	9-Marz	10-Marz	13-Marz	15-Marz	16-Marz	16-Marz	17-Marz	08-jun	E	
3	Municipio de Condoto	Quejas	27-feb	03-mar	06-mar	10-mar	13-mar	17-mar	21-mar	21-mar	22-mar	22-mar	4-abr	05-abr	06-abr	07-ene	17-abr	17-abr	18-abr	28-abr	E	
4	Municipio de Carmen de Darién	Quejas	27-feb	03-mar	06-mar	10-mar	13-mar	17-mar	21-mar	21-mar	22-mar	22-mar	30-mar	31-mar	03-abr	05-abr	06-abr	06-abr	07-abr	19-abr	E	
5	Municipio de Bagado	2014-2015-2016	27-feb	03-mar	06-mar	17-mar	21-mar	27-mar	28-mar	28-mar	29-mar	29-mar	19-abr	20-abr	21-abr	28-abr	2-Mayo	3-Mayo	05-jun	23-jun	R	
6	Municipio de Istmina	2014-2015-2016	24-Abr	28-Abr	02-may	12-may	06-jun	06-jun	07-jun	07-jun	07-jun	07-jun	18-jun	19-jun	20-jun	21-jun	22-jun	22-jun	23-jun	17-jul	R	
7	Municipio de Alto Baudó	2014-2015-2016	27-jun	30-jun	04-jul	14-jul	17-jul	21-jul	24-jul	18-Agot	25-Agot	25-Agot	05-sep	06-sep	07-sep	13-sep	14-sep	14-sep	15-sep	29-sep	R	
8	Municipio de Tadó	2014-2015-2016	14-jul	21-jul	24-jul	04-Agot	08-Agot	11-Agot	14-Agot	16-Agot	17-Agot	18-Agot	29-Agot	30-Agot	31-Agot	01-sep	04-sep	04-sep	05-sep	22-sep	R	
9	Municipio Carmen de Darien	Quejas	17-jul	21-jul	25-jul	27-jul	08-Agot	11-Agot	14-Agot	16-Agot	17-Agot	18-Agot	29-Agot	30-Agot	31-Agot	01-sep	04-sep	04-sep	05-sep	15-sep	E	
10	Municipio de Bojayá	2014-2015-2016	14-Agot	18-Agot	22-Agot	01-sep	04-sep	07-sep	08-sep	12-sep	13-sep	13-sep	25-sep	27-sep	29-sep	29-sep	02-oct	02-oct	03-oct	13-oct	R	
11	Municipio de Bahía Solano	2014-2015-2016	25-sep	29-sep	02-oct	13-oct	17-oct	19-oct	20-oct	23-oct	24-oct	25-oct	07-nov	09-nov	10-nov	14-nov	15-nov	15-nov	16-nov	07-Dic	R	
12	Municipio de Quibdó	2015-2016	23-oct	27-oct	30-oct	24-nov	27-nov	01-Dic	04-Dic	07-Dic	12-Dic	12-Dic	22-Dic	22-Dic	26-Dic	26-Dic	28-Dic	28-Dic	29-Dic	19-ene	R	
13	Hospital Ismael Roldan Valencia.	Denuncias	30-oct	03-nov	07-nov	15-nov	21-nov	21-nov	22-nov	23-nov	24-nov	24-nov	04-Dic	06-Dic	11-Dic	12-Dic	13-Dic	13-Dic	18-Dic	5-ene	E	

Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474  
www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## SUJETOS DE CONTROL AUDITADOS

Durante la vigencia 2017 y en cumplimiento con el PGA, se desarrollaron las siguientes auditorías con sus respectivos resultados las cuales se detallan a continuación:

ENTIDAD	HALLAZGOS FISCAL		HALLAZGOS PENALES	HALLAZGOS DISCIPLINARIOS	HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS
	CANTIDAD	CUANTIA			
Gobernación del Chocó del Chocó – <b>(Especial)</b>	3	121.375.914	0	2	8
Hospital San Francisco de Asís <b>(Especial)</b>	4	75.587.796	0	8	15
Municipio de Condoto – Hospital San José de Condoto – Instit. Luis Lozano Escipión <b>(Especial)</b>	4	55.088.772	0	1	5
Municipio de Carmen de Darién <b>(Especial)</b>	5	82.645.065	0	7	18
Municipio de Bagado <b>(Regular)</b>	7	153.711.318	3	10	44
Municipio de Istmina <b>(Regular)</b>	6	31.797745	0	4	48
Municipio de Tadó <b>(Regular)</b>	3	10.723.370	0	2	48
Municipio de Carmen de Darién <b>(Especial)</b>	0	0	0	0	2
Municipio de Alto Baudó <b>(Regular)</b>	7	585.813.099	0	6	63
Municipio de Bojayá <b>(Regular)</b>	7	302.037.778	0	6	51
Municipio de Bahía Solano <b>(Regular)</b>	6	120.295.677	0	6	47
<b>TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>\$1.539.076.534</b>	<b>3</b>	<b>52</b>	<b>349</b>

## BENEFICIOS DE LA AUDITORIA 2017

Como resultado del proceso auditor en desarrollo del PGA vigencia fiscal 2017, se presentaron beneficios en la auditoria regular realizada al Municipio de Bagado, Municipio de Tadó, Municipio de Bojayá, Municipio de Alto Baudó y al Municipio de Bahía Solano, los cuales se detallan a continuación.

ENTIDAD	CONCEPTO DEL BENEFICIO	VALOR
<b>Municipio de Bagado</b>	Recuperación de documentación de contratación de estudios y diseños de la vigencia 2015, información valiosa para los procesos contractuales futuros.	\$120.287.157
	Sanción extemporánea e intereses moratorios DIAN.	\$306.000
<b>Municipio de Tadó</b>	Reembolso de la no deducción del 5% en los Contratos de Obra Pública en la Vigencia 2016 Seguridad y Convivencia Ciudadana de la Vigencia 2016.	\$6,799,020
	Reintegro de IVA en la utilidad en los Contratos de Obra Pública para la vigencia 2016.	\$6,708,809
	Reintegro de intereses de mora en el pago de la Seguridad Social en la vigencia 2016.	\$1,538,300
	Pagos de retención en la fuente en forma extemporánea, generaron intereses y sanciones.	\$16,024,000
<b>Municipio de Bojayá</b>	Subsanación del detrimento patrimonial ocasionado por el pago de intereses moratorios de la seguridad social durante la vigencia 2014, 2015 y 2016, acorde a hallazgo encontrado en la visita de Auditoría Regular efectuada por la Contraloría General del Departamento del Chocó	\$3,284,700
	Subsanación del detrimento patrimonial ocasionado por el pago de sanción e intereses moratorios a la DIAN durante la vigencia 2016 acorde a hallazgo encontrado en la visita de Auditoría Regular efectuada por la Contraloría General del Departamento del Chocó.	\$9,378,000
<b>Municipio de Alto Baudó</b>	Sanción extemporánea e intereses moratorios DIAN.	\$8,049,000
	Pago de intereses moratorios de Seguridad Social.	\$3,412,500
<b>Municipio de Bahía Solano</b>	Falta de deducción del 5% de los contratos de obra suscritos y pagados, destinados a la Cuenta del fondo de Seguridad y convivencia Ciudadana durante la vigencia de 2016.	\$5,022,588
	Falta deducciones del 0,5% a los contratos de suscritos y pagados, destinados a atender el Programa	\$2,333,003

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

ENTIDAD	CONCEPTO DEL BENEFICIO	VALOR
	de adulto mayor, durante la vigencia de 2016.	
	Falta deducciones del 0,5% a los contratos de suscritos y pagados, destinados a atender el Programa de adulto mayor, durante la vigencia de 2016.	\$495,033
<b>TOTAL BENEFICIOS</b>		<b>\$183.638.110</b>

El valor del Beneficio para la vigencia fiscal 2017 fue por valor de **CIENTO OCHENTA Y TRES MILLONES SEICIENTOS TREINTA Y OCHO MIL CIENTO DIEZ PESOS (\$183.638.110)**. De los cuales **CIENTO VEINTE MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL CIENTO CINCUENTA Y SIETE (\$120.287.157) PESOS** corresponde a un Beneficio Cualitativo y **SESENTA Y TRES MILLONES TRECIENTOS CINCUENTA MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y TRES (\$63.350.953) PESOS**, Corresponden a dineros consignados en las respectivas cuentas de los municipios beneficiados.

#### REVISION DE LA CUENTA PUNTOS DE CONTROL

Los puntos de control están conformados por las Instituciones Educativas del Departamento y el Municipio de Quibdó, las Personerías Municipales y los Concejos Municipales.

#### REVISION INSTITUCIONES EDUCATIVAS

Dentro de las actividades desarrolladas en la vigencia 2017, no se realizó revisión de cuenta a estos sujetos por la carencia de pasantes de la Universidad Tecnológica del Chocó Diego Luis Córdoba, producto de las anomalías Académicas de dicho claustro universitario.

#### REVISION DE PERSONERIAS

Las revisiones de las rendiciones de las cuentas de las Personerías del Departamento del Chocó se realizó con el acompañamiento de 10 Pasantes de la universidad Tecnológica del Chocó, las cuales presentaron el siguiente resultado.

SUJETO DE CONTROL	
PERSONERIAS	VIGENCIA 2016
CUENTAS RENDIDAS	28
CUENTAS REVISADAS	28
CUENTAS NO RENDIDAS	2
CUENTAS NO FENECIDAS	28

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Las revisiones de las cuentas fueron notificadas a los puntos de control, para continuar con el seguimiento de las observaciones, a aquellas que no les feneció la cuenta. Como también abrir los respectivos procesos sancionatorios a los que no rindieron la información en el aplicativo SIA.

### REVISION DE CONCEJOS

El siguiente cuadro es el resultado de la revisión de las cuentas rendidas por los concejos en el SIA, dichas cuentas también se revisaron con el acompañamiento de los pasantes de la Universidad Tecnológica del Chocó.

SUJETO DE CONTROL	
CONCEJOS	VIGENCIA 2016
CUENTAS RENDIDAS	20
CUENTAS REVISADAS	8
CUENTAS NO RENDIDAS	8
CUENTAS NO FENECIDAS	20
SANCIONATORIOS POR NO RENDICIÓN	9

Al igual que los puntos anteriormente mencionados las revisiones de las cuentas fueron notificadas, y se hará seguimiento de las observaciones a aquellas que no fenecieron. Como también se abrirán los respectivos procesos sancionatorios a los que no rindieron la información en el aplicativo SIA.

### SEGUIMIENTO PLANES DE MEJORAMIENTO

Durante la vigencia fiscal 2017, se realizó revisión y seguimiento a los planes de mejoramiento vigentes producto de las auditorías realizadas por cada uno de los líderes que participaron en el desarrollo de las mismas, en cumplimiento con la Resolución 111 del 29 de junio de 2012.

## EVALUACION DEL DESEMPEÑO INTEGRAL DE LOS MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCO.

De acuerdo a la evaluación del índice de desempeño integral realizada por el Departamento Nacional de Planeación - DNP para la vigencia 2016, el departamento del chocó obtuvo un desempeño fiscal de 49,76 ubicándose en el puesto 32 de 32 departamentos a nivel nacional. El promedio nacional de desempeño fiscal de los municipios fue 66,96.

Con respecto al departamento del Chocó los municipios tuvieron el siguiente desempeño durante el año 2016 con respecto al 2015:

ORDEN	MUNICIPIO	INDICADOR DE DESEMPEÑO FISCAL	
		2015	2016
239	QUIBDO	76.86	72,91
265	RIOSUCIO	73.26	72,34
341	SAN JOSE DEL PALMAR	53.00	70,51
408	BAJO BAUDO (PIZARRO)	81.12	69,20
520	ISTMINA	39.33	66,88
572	MEDIO BAUDO	35.24	65,94
589	BAHIA SOLANO (MUTIS)	69.42	65,72
590	UNION PANAMERICANA	52.10	65,71
620	EL CARMEN	72.45	65,32
624	LLORO	76.26	65,26
718	BOJAYA (BELLAVISTA)	64.65	63,90
730	LITORAL DEL SAN JUAN	76.50	63,68
840	BAGADO	68.49	61,79
855	SIPI	78.63	61,43
905	ATRATO	40.49	60,35
963	NOVITA	73.07	59,08
976	CONDOTO	48.59	58,65
978	MEDIO SAN JUAN	36.19	58,55
998	RIO IRO	66.68	58,00
1036	NUQUI	49.84	55,70
1042	CERTEGUI	79.66	55,39
1045	RIO QUITO	61.01	54,78
1050	MEDIO ATRATO	72.88	54,38
1060	ALTO BAUDO (PIE DE PATO)	73.22	53,23
1067	CARMEN DEL DARIEN	53.51	52,64
1080	CANTON DE SAN PABLO	81.14	50,45
1089	JURADO	74.32	47,07
1090	UNGUIA	63.39	46,93
1095	ACANDI	61.57	44,01
1101	TADO	56.26	34,55

Fuente: Informe Evaluación de Desempeño Integral, DNP.

## VARIACIÓN PRESUPUESTO 2016 – 2017 DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ

Tabla N° 27

Sujetos De Control	Presupuesto 2015	Presupuesto 2016	Presupuesto 2017	Variación 2016	Variación 2017
Gobernación del Chocó	308,202,424,000	357,389,346,798	389,723,902,500	16.0%	9.0%
Acandí	14,745,320,024	9,833,887,050	11,431,572,918	-33.3%	16.2%
Alto Baudó	25,731,016,000	25,713,589,908	23,701,763,000	-0.1%	-7.8%
Atrato	11,802,453,000	10,580,327,109	10,567,372,000	-10.4%	-0.1%
Bagadó	9,949,776,000	10,177,666,413	14,223,466,221	2.3%	39.8%
Bahía Solano	9,505,874,000	9,412,253,267	11,530,521,672	-1.0%	22.5%
Bajo Baudó	13,946,254,000	18,210,409,630	22,269,028,811	30.6%	22.3%
Bojayá	17,069,238,000	17,073,157,360	18,207,737,257	0.0%	6.6%
Cantón del San Pablo	7,430,107,000	6,827,667,572	7,282,290,818	-8.1%	6.7%
Carmen de Atrato	8,073,990,000	8,173,689,603	9,010,851,878	1.2%	10.2%
Carmen del Darién	8,301,257,000	11,578,630,066	12,296,000,000	39.5%	6.2%
Certeguí	6,786,919,000	6,884,171,102	7,786,669,783	1.4%	13.1%
Condoto	11,698,400,000	11,288,995,716	13,957,850,646	-3.5%	23.6%
Istmina	28,527,454,000	29,725,459,267	28,367,784,855	4.2%	-4.6%
Juradó	8,065,566,073	7,404,056,219	7,951,139,149	-8.2%	7.4%
Litoral del San Juan	12,233,002,000	12,972,500,000	14,155,243,818	6.0%	9.1%
Lloró	9,045,770,000	10,092,208,053	11,591,229,356	11.6%	14.9%
Medio Atrato	12,035,563,000	12,714,966,556	12,827,187,148	5.6%	0.9%
Medio Baudó	13,229,783,000	12,694,500,821	15,829,809,004	-4.0%	24.7%
Medio San Juan	9,201,003,000	9,386,860,846	10,824,494,669	2.0%	15.3%
Nóvita	8,213,395,000	8,131,275,587	9,126,167,000	-1.0%	12.2%
Nuquí	6,903,493,000	8,060,094,011	8,418,292,676	16.8%	4.4%
Quibdó	125,395,490,000	192,337,419,444	198,766,518,632	53.4%	3.3%
Río Iro	7,786,744,000	8,044,780,683	8,209,580,496	3.3%	2.0%
Río Quito	10,470,268,000	10,047,211,511	10,915,507,656	-4.0%	8.6%
Riosucio	20,747,379,000	23,612,419,275	24,001,263,000	13.8%	1.6%
San José del Palmar	5,809,935,000	9,052,997,992	5,764,191,493	55.8%	-36.3%
Sipí	6,235,528,000	6,486,469,721	7,581,854,840	4.0%	16.9%
Tadó	12,667,825,658	14,073,157,360	16,624,828,660	11.1%	18.1%
Unguía	15,025,329,000	12,504,284,382	11,708,953,000	-16.8%	-6.4%
Unión Panamericana	8,279,662,000	7,169,617,841	8,833,457,357	-13.4%	23.2%
<b>TOTAL</b>	<b>773,116,217,755</b>	<b>897,654,071,163</b>	<b>963,486,530,313</b>	16.1%	7.3%

Fuente: Informe de seguimiento acuerdo de vigilancia y control AGN

## PRESUPUESTO CONTRALORIA – PLAN DE AUDITORIAS

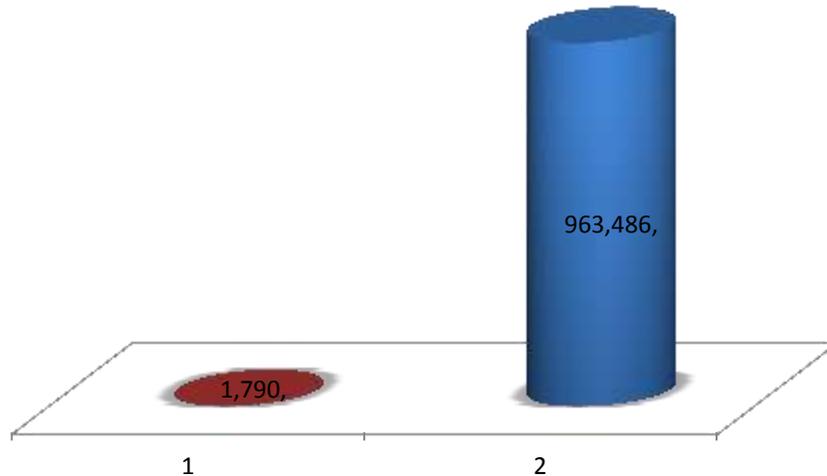
Podemos decir que cada peso del Presupuesto de la Contraloría General del Departamento del Chocó, vigiló **QUINIENTOS TREINTA Y OCHO (\$ 538.03) PESOS** de los sujetos vigilados.

Tabla N° 28

Presupuesto Contraloría 2017	Ppto Sujetos Vigilados 2017	N°. de Funcionarios
1.790.769.669	963,486,530,313	23

Fuente: informe de seguimiento acuerdos de vigilancia y control A.G.N.

Gráfica N° 2



Fuente: Informe de seguimiento acuerdos de vigilancia y control A.G.N.

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474  
 www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA

### PROMOCIÓN Y DIVULGACIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Las actividades de promoción son la forma como la contraloría llega a las comunidades para capacitarlos de manera grupal o individual, a fin de lograr su inclusión en las actividades de Control Social. En lo corrido del año 2017 la Oficina de Participación Ciudadana a capacitado a un total de 886 personas en mecanismos de promoción de la participación ciudadana y veedurías ciudadanas Ley 850 de 2003 en los Municipios de Nuqui, Medio Atrato, Carmen del Darién, Bojayá, Unguia, Quibdó, Bagadó y Medio Baudó y se promovió la creación de Veedurías en el Municipio de Bojayá, Medio Bagadó y Quibdó, a fin de que éstos se conviertan en los Veedores y unos aliados de la vigilancia del control fiscal, en todo lo relacionada a la construcción de obras de infraestructura, distribución y ejecución de recursos en las áreas de Salud, Educación, Saneamiento básico y al manejo y distribución de los recursos propios entre otros

En alianza con la Escuela Superior de Administración Pública y el Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo PNUD se realizó Seminario Taller Responsabilidad del Ordenador del Gasto en la Contratación, el cual contó con la participación de 115 personas entre Alcaldes, Gobernador, Secretarios de Despacho y Personeros.



**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Capacitaciones realizadas durante el año 2017

	Capacitacion ley 850	Cantidad de personas capacitadas
Ley 850	Carmen del Darien	80
<b>Ley 850</b>	Atrato	70
Ley 850	Medio Atrato	50
Ley 850	Nuqui	20
Ley 850	Unguia	15
Ley 850 y conformacion de veeduria ciudadana	Quibdó	44
Ley 850	Medio Baudo	42
Capacitacion a rectores y pagadores de instituciones educativas en administración de fondos y servicios educativos	Quibdo	44
<b>Total</b>		<b>365</b>

Con el fin de promover la figura de contralor estudiantil creada mediante ordenanza 043 del 27 de diciembre de 2012, se realizaron 8 capacitaciones a instituciones educativas relacionadas de la siguiente forma:

INSTITUCIÓN	MUNICIPIO	FECHA	# DE ESTUDIANTES CAPACITADOS
Institucion Educativa Heraclito Lara Arroyo	Carmen del Darien	07 -03-2017	57
Institucion Educativa Técnica Comercial Corazon de Maria	Bagado	14-03-2017	55
Institucion Educativa Nuestra Señora de la Candelaria	Bagado	14-03-2017	67
Institucion Educativa Agropecuaria Diego Luis Córdoba	Medio Atrato	04-07-2017	32
Institucion Ecoturística Litoral Pacifico De Nuqui	nuqui	10-08-2017	20
Institución Educativa	Nuqui	11-08-2017	20

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

INSTITUCIÓN	MUNICIPIO	FECHA	# DE ESTUDIANTES CAPACITADOS
Punta de Arusi			
Contralores Estudiantiles electos	Quibdó	16-8-2017	30
Contralores Estudiantiles electos en Compañía de la secretaria de Transparencia Presidencia de la República	Quibdó	19-9-2017	28
Institucion educativa agricola unguia	Unguia	24-08-2017	10
Institucion educativa nuestra señora del Carmen	Medio Baudo	06-09-2017	87
Total		9	406

Al igual se realizaron 3 acompañamientos a la elección del contralor estudiantil en los municipios de Bagadó, Carmen del Darién y Quibdó y una capacitación a contralores y personeros estudiantiles del municipio de Quibdó el 16 de agosto de 2017

## RENDICIÓN DE CUENTAS

La oficina de Participación Ciudadana ha realizado acompañamiento a tres (3) rendiciones de cuentas a la comunidad realizadas en las siguientes fechas:

RENDICIÓN DE CUENTAS	MUNICIPIO	FECHA
Audiencia Pública de Rendición de Cuentas vigencia 2016	Quibdó	31 de marzo de 2017
Audiencia Visible	Quibdó	27 de junio de 2017
Audiencia Pública de Rendición de Cuentas Primer Semestre 2017	Medio Baudó	6 de septiembre de 2017

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

## QUEJAS, PETICIONES Y DENUNCIAS

La oficina de Participación Ciudadana durante la vigencia 2017 ha recibido 45 PQR que se relacionan a continuación con su respectivo estado:

DISCRIMINACIÓN DE ACTUACIONES			
DETALLE	TOTAL	DISCRIMINACIÓN	
PQR Con Respuesta De Fondo Y Archivadas	19	Denuncia	12
		Queja	4
		Derechos de petición	3
Enviadas A Secretaria General Para Realizar Apertura En Proceso Sancionatorio	1	Denuncia	1
PQR Remitidas A Control Fiscal	6	Denuncia	6
En trámite en Participación Ciudadana	19	Denuncia	13
		Queja	1
		Derechos de petición	5
<b>Total PQR</b>			<b>45</b>

## VERIFICACIÓN DE DENUNCIA

De las 45 PQR presentadas en la vigencia 2017, por veedores, líderes comunitarios y comunidad en general, se destacan 7 Denuncias por conceptos de irregularidades en la contratación y mal manejo de los recursos, irregularidades en el manejo de impuesto predial indígena, por la complejidades del asunto y con el fin de dilucidar los hechos puestos en nuestro conocimiento que fueron incluidas a auditorías Regulares, Especiales y exprés, se trasladaron a la Oficina de Control Fiscal, para ser incluidas en Procesos Auditores, arrojando resultados de carácter Fiscal, los Municipio en los cuales se realizaron auditorias fueron los siguientes;

- Municipio de Bagadó
- Municipio de Bojaya
- Municipio de Alto Baudó
- Municipio de Istmina
- Municipio del Carmen del Darién
- Municipio de Quibdó – Hospital Ismael Roldan Valencia
- Municipio de Jurado – Visita Especial A espera de informe preliminar
- Municipio de Quibdó – Alumbrado Público - Visita Especial. A espera de informe preliminar

De dichas verificaciones resultaron los siguientes hallazgos con connotación fiscal:

NO. RADICADO	CONCEPTO DE DENUNCIA	MUNICIPIO	CANTIDAD DE HALLAZGO	VALOR
014-2017	Irregularidades en el manejo de Impuesto Predial Indígena	Bojaya	Fiscales - 01	\$ 45.419.187
015-2017	Irregularidades en la Contratación	Alto Baudó	Fiscales - 03	\$ 459.374.751.43
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 504.793.938.43</b>

## **FORTALECIMIENTO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICION COACTIVA**

Para el inicio de la vigencia de 2017 existía un total de 86 procesos de responsabilidad fiscal correspondiente a las siguientes vigencias, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016:

De los cuales se decidieron 47 procesos en las anteriores vigencias de la siguiente manera:

Archivo por no merito: 24 Procesos

Archivo por pago: 14 Procesos

Fallo con Responsabilidad Fiscal: 4 procesos Ejecutoriados y 2 se encuentran resolviendo recursos.

Fallos sin Responsabilidad Fiscal: 2 procesos

Remitidos a otra entidad por Competencia: 1

En la Vigencia 2017 se ha decidido de otras vigencias 23 Procesos y 2 procesos aperturado en el 2017 se decidieron con Archivo.

Archivo por no merito: 18 Procesos

Archivo por pago: 2

Fallo con Responsabilidad Fiscal: 2

Fallos sin Responsabilidad Fiscal: 1

Archivos por no Merito aperturados en la vigencia 2017: 2

### **HALLAZGOS TRASLADADOS**

En la vigencia 2016 fueron trasladados 29 Hallazgos que fueron aperturados en los meses de ENERO Y FEBRERO del 2017, En la Vigencia 2017 han sido hasta la fecha traslados 39 Hallazgos, para un total de 49 proceso de Responsabilidad Fiscal aperturados hasta el momento.

### **RECAUDOS**

- Fue cancelado el Hallazgo N° 007 productos de la Auditoría realizada al Municipio del Carmen del Darién por un valor de \$ 749.034.
- Fue cancelado El proceso de Responsabilidad Fiscal N° 033 de 2013 del Municipio de Quibdó por un valor de \$ 150.00

- Fue cancelado el proceso 029-2013 del Municipio de Quibdó por un valor de \$ 2.000.000

**ACUERDOS DE PAGO:**

Se encuentran en acuerdo de pago los siguientes procesos de Responsabilidad Fiscal:

- 005 - 2016 por un valor de \$ 4.841.064, en el que se ha recaudado la suma de \$ 806.844
- 029 -2017 por un valor de \$ 52.541.351, en el que se ha recaudado la suma de \$ 31.529.881.

Conforme lo anterior quedan activos en la Oficina 64 procesos de Responsabilidad Fiscal Ordinarios.

**PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL ORALES**

Para la vigencia de 2017 existía un total de 5 procesos responsabilidad fiscal verbales aperturados en las anteriores vigencias

**RECAUDOS**

Se encuentra archivado por pago el proceso radicado bajo el número 002-2015 por un valor de \$ 3.916.000.

Y en acuerdo de pago el Procesos N° 003 - 2015 por un valor de \$ 8.331.000, en el que se ha recaudado la suma de \$ 4.750.170.

Para un total de 4 procesos de Responsabilidad fiscal verbales **ACTIVOS**

**PROCESOS ACTIVOS RESPONSABILIDAD FISCAL**

NUMERO	RADICADO	HECHOS	CUANTIA	ENTIDAD AFECTADA
1	029-2015	Pagos de retención en la fuente de manera extemporanea	54.830.000	Municipio De Rio Sució
2	018-2015	Pagos extemporaneos a la DIAN	84.902.000	Municipio Carmen Del Darien
3	004-2015	Avances de viáticos de legalizar	193.758.231	Gobernación Del Chocó

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - **Teléfono** (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NUMERO	RADICADO	HECHOS	CUANTIA	ENTIDAD AFECTADA
4	011-2015	No consignación de copagos a la entidad	116.888.479	Hospital San José De Tadó
5	008-2015	Mal liquidación en la base gravable de la sobretasa a la Gasolina	27.953.860	Municipio De Unguia
6	007-2015	El Concejo Municipal del M. De Unguia incumplió con los límites establecidos en la ley 617 de 2000.	8.245.248	Municipio De Unguia
7	005-2015	Versión libre	79.505.152	Municipio De Bagadó
8	036-2013	Pagos de horas extras por encima de lo establecido en la ley	95.578.533	Dasalud
9	005-2016	Pago de transporte interno sin base legal	4.841.064	Indecho
10	003-2016	Viáticos sin legalizar	345.277.160	Gobernación Del Chocó
11	011-2016	Pago irregular demanda	249.944.686	Gobernación Del Chocó
12	010-2016	Pago forma extemporánea aporte a cesantía	3.911.323	Indecho
13	008-2016	Irregularidades en contrato de concesión de alumbrado público	50.998.661	Municipio De Quibdó
14	009-2016	Irregularidades en contrato de concesión de alumbrado público	177.415.760	Municipio De Quibdó
15	007-2016	Irregularidades en contrato de concesión de alumbrado público	9.711.237	Municipio De Quibdó
16	006A-2017	No se evidencia claridad en la ejecución del contrato	47.838.096	Municipio De Rio Sucio
17	012-2017	No se evidencia la ejecución contractual	9.855.000	Municipio De Lloro
18	014-2017	Pago sin el lleno de los requisitos legales	33.301.125	Municipio De Lloro
19	009-2017	No se evidencia la ejecución contractual	38.570.000	Municipio De Lloro
20	013-2017	Viáticos y gastos de viaje sin legalizar	8.893.662	Municipio De Lloro
21	010-2017	Viáticos y gastos de viaje sin legalizar	1.421.221	Municipio De Lloro
22	011-2017	Pagos sin el lleno de los requisitos legales	20.303.000	Municipio De Lloro
23	008-2017	No se evidencia ejecución del contrato	17.190.000	Municipio De Lloro
24	005-2017	No se encontraron soportes de ejecución de los recursos de	1.520.593.219	Municipio De Alto Baudó

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

Calle 27 N° 6 – 40 - Teléfono (094)6711334 – Fax (094)6712474

www.contraloria-choco.gov.co –Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NUMERO	RADICADO	HECHOS	CUANTIA	ENTIDAD AFECTADA
		resguardos indígenas		
25	006-2017	No se evidencio ejecución del objetó contractual	16.970.762	Municipio De Rio Sucio
26	007-2017	La información presupuestal rendida en el SIA no coincide con la registrada en la ejecución presu...	578.556	Municipio De Medio San Juan
27	021-2017	Viáticos sin legalizar	1.610.116	Municipio De Medio San Juan
28	020-2017	Pagos extemporáneos a la DIAN	1.726.000	Municipio De Medio San Juan
29	019-2017	Pagos de viáticos sin los soportes legales	12.301.779	Municipio De Medio San Juan
30	018-2017	No se evidencia cumplimiento del objeto contractual	2.600.000	Hospital San Jose De Tado
31	017-2017	Pagos de cesantías extemporáneas	834.100	Hospital San Jose De Tado
32	016-2017	No se evidencia cumplimiento del objeto contractual	575.240	Hospital San Jose De Tado
33	015-2017	No existen evidencias de cumplimiento del objeto contractual	24.138.000	Municipio De Medio San Juan
34	022-2017	Pagos extemporáneos a la DIAN	48.571.000	Hospital San Francisco De Asis
35	024-2017	Pago de rete fuentes extemporáneo	60.640.000	Municipio De Rio Sucio
36	027-2017	Existe una diferencia por mayor valor en la ejecución, sin soporte con respecto al pago del proyecto	32.000.000	Municipio De Medio San Juan
37	026-2017	No se presentan los soportes de los pagos realizados	16.557.037	Municipio De Medio San Juan
38	025-2017	Incumplimiento del pago oportuno en la seguridad social de los empleados	8.392.665	Municipio De Rio Sucio
39	004-2017	No se llevó un adecuado control de los recursos recaudados por conceptos de copagos durante la vi...	4.233.004	Hospital San Jose De Tado
40	003-2017	No se evidencias soportes de ejecución contractual	5.000.000	Hospital San Jose De Tado
41	002-2017	Pago irregular de vacaciones	2.913.392	Hospital San Jose De Tado
42	028-2017	Pago de retención extemporáneo en la fuente	2.573.725.000	Hospital San Francisco De Asis

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

NUMERO	RADICADO	HECHOS	CUANTIA	ENTIDAD AFECTADA
43	029-2017	Pago de contrato sin realizar la exclusión del IVA e impuesto al consumo	52.541.351	Hospital San Francisco De Asis
44	030-2017	Incumplimiento de contrato	32008000	Municipio de bagadó
45	031-2017	Omisión descuento estampilla adulto mayor	47126882	Municipio de Bagadó
46	032-2017	Sobrecosto	8643959	Municipio de Istmina
47	033-2017	Omisión descuento contratos de obra	6775521	Municipio de Istmina
48	034-2017	Cobro de mayores cantidades de obra	18396840	Ese hospital San Francisco de Asís
49	035-2017	Incumplimiento de contrato	12978000	Ese hospital san José de Condoto
50	036-2017	Incumplimiento de contrato	13378206	Ese hospital san José de Condoto
51	037-2017	Viáticos sin legalizar	460251	Municipio del Carmen del Darién
52	048-2017	Viáticos sin legalizar	48982783	Departamento del chocó
53	049-2017	Faltante de recursos impuesto degüello ganado mayor	23046000	Departamento del chocó
54	038-2017	No fue descontado el 5% de los contratos de obra suscrito destinados a la cuenta del fondo de seguridad ciudadana	15819812	Municipio de bagadó
55	039-2017	Pagos de retención extemporáneos	4219000	Municipio de Bagadó
56	040-2017	No se ejecutó el objeto contractual	34146935	Municipio de Bagadó
57	041-2017	No hay evidencia del ejecuto del objeto contractual	16962000	Municipio de Bagadó
58	042-2017	No se determinó donde fueron consignados los recursos de copago	1745460	H. San francisco de asís
59	043-2017	No se aplicó el descuento del 4% a la estampilla de adulto Mayor	27455680	Municipio del carmen del darien
60	044-2017	Se omitió la deducción de diferentes estampillas	52557656	Gobernación del Choco
61	045-2017	Se cancelaron conceptos y gastos de	9354832	H. San José de Tadó

**Control Fiscal Transparente de Cara a la Comunidad para la Paz**

NUMERO	RADICADO	HECHOS	CUANTIA	ENTIDAD AFECTADA
		viaje y no fueron legalizados		
62	046-2017	No se realizó el descuento del 4% por concepto estampilla para el bienestar del adulto Mayor	50442116	H. San francisco de Asís
63	047-2017	Pagos de retención extemporáneos	3125000	Municipio de Istmina

### JURISDICCIÓN COACTIVA

En cuanto a la dependencia de **JURISDICCIÓN COACTIVA** existen hasta el momento 55, de los cuales se relacionan 7 ejecutorias de procesos de Responsabilidad Fiscal, y 48 de procesos Administrativos Sancionatorios, a los cuales se les han realizados actuaciones procesales con sus respectiva averiguaciones de bienes, siendo infructuosa está en la mayoría de los casos

**ORIGINAL FIRMADO**

**PAZ LEIDA MURILLO MENA**

Contralora General Del Departamento del Chocó