

Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Noviembre 2020 - Octubre 2021

Gerencia Departamental Risaralda

Noviembre 2021

INFORME PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS 2021 DE LA GERENCIA DEPARTAMENTAL COLEGIADA DE RISARALDA

**Noviembre de 2021
Risaralda - Pereira**

La Contraloría General de la República está comprometida en la lucha contra la corrupción a través del control y la vigilancia de los recursos públicos y en especial del desarrollo de las obras de nuestras regiones a través de diferentes mecanismos, como la estrategia de Compromiso Colombia, donde decimos, no a las obras inconclusas y a los elefantes blancos, transformándolos en obras para el beneficio social de las comunidades.

La rendición de cuentas es un derecho del ciudadano y un deber del servidor público y de las entidades públicas, que propicia el buen uso de los recursos y el mejoramiento de la gestión del Estado, ya que se orienta hacia el incremento de la cobertura y la calidad de los bienes y servicios con los que garantiza los derechos ciudadanos de los colombianos, por la vía de informar lo que se hace, cómo se realiza, con qué oportunidad y calidad y a cuál costo. Mediante el diálogo en doble vía con los ciudadanos, las entidades y servidores pueden retroalimentarse y conocer la opinión de las comunidades e individuos en torno a si los bienes y servicios les son suministrados con la calidad y la oportunidad que mejor garantiza sus derechos fundamentales; económicos, sociales y culturales y los colectivos y del medio ambiente.

La rendición de cuentas se estructura como un proceso mediante el cual la Contraloría General de la República -en el Nivel Central, bajo el liderazgo del Señor Contralor, y en Nivel Desconcentrado, de los gerentes departamentales-, explican y dan a conocer los resultados de su gestión a los ciudadanos, la sociedad civil, a otras entidades públicas y a los organismos de control, a partir de la promoción del diálogo, para recoger su nivel de satisfacción y sus propuestas de mejora.

Con este informe, la Gerencia Departamental Colegiada Risaralda de la Contraloría General de la República, presenta los temas más relevantes en desarrollo de las actividades misionales.

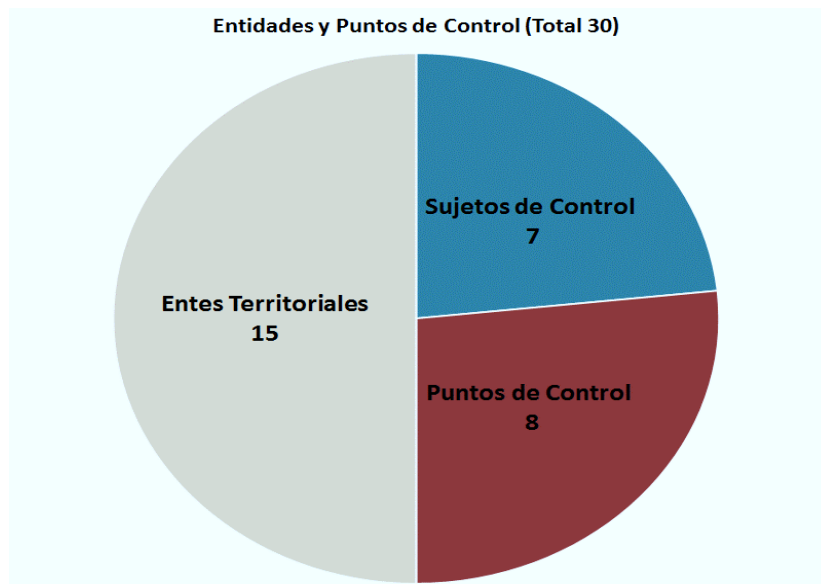
Control Fiscal

1. Número de entidades y/o puntos de control:

La Gerencia Departamental Colegiada Risaralda Producto del ejercicio de las Auditorías que se traducen en la vigilancia sistemática y permanente sobre las diversas entidades del Estado y aquellos particulares que manejan recursos públicos que son sujetos de control de la CGR, o que son objeto del control excepcional, la Gerencia Departamental, presenta el consolidado de los sujetos de Control: entidades del orden nacional o territorial que manejan recursos de la nación y puntos de control como las entidades del orden nacional con sedes en nuestro departamento.

Como resultado de las auditorías, las entidades deben elaborar un Plan de Mejoramiento que contenga las acciones correctivas para subsanar las observaciones formuladas por la CGR y los hallazgos con incidencia fiscal, disciplinaria o penal se ponen en conocimiento del Grupo de Investigaciones, Juicios Fiscales y Jurisdicción Coactiva, la Procuraduría y la Fiscalía, respectivamente.

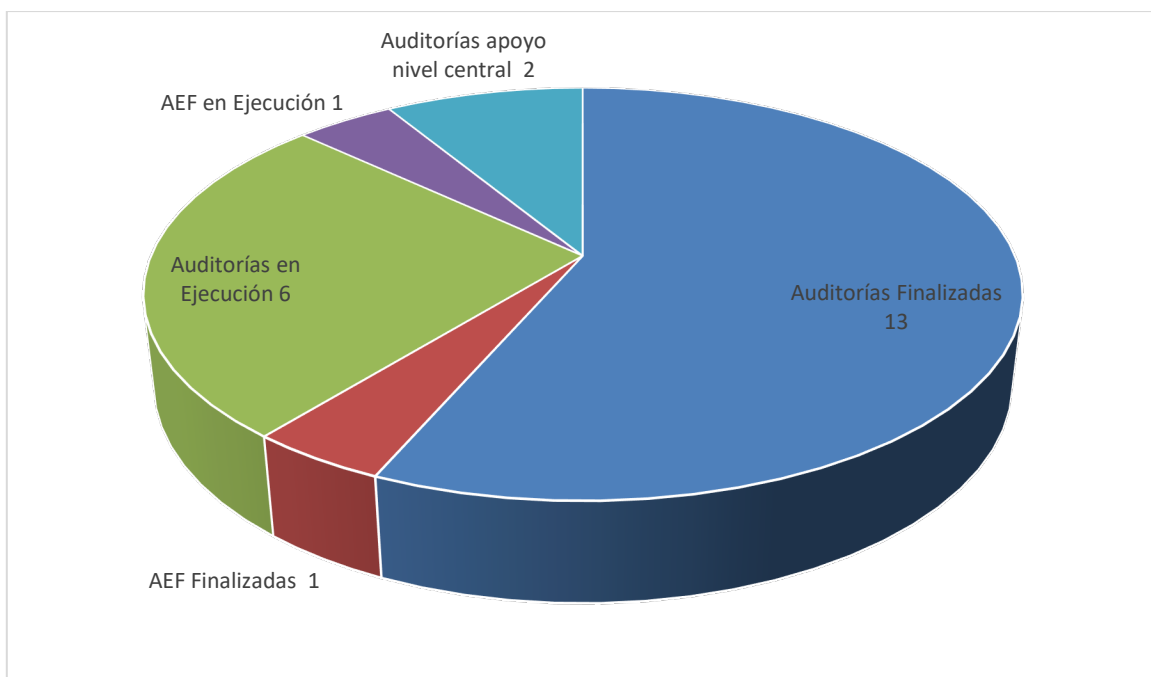
Nuestros sujetos y puntos de control son 30 y se distribuyen de la siguiente manera:



Puntos de control	Sujetos de control	Entes territoriales
<ol style="list-style-type: none"> 1. Escuela Superior de Administración Pública -ESAP Risaralda 2. Fiscalía General de la Nación - Subdirección Regional de Apoyo - Eje Cafetero - GDC Risaralda 3. INPEC- Dirección Regional VIEJO CALDAS - GDC RISARALDA 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Corporación Autónoma Regional de Risaralda CARDER 2. Universidad Tecnológica De Pereira 3. Caja de Compensación Familiar de Risaralda COMFAMILIAR RISARALDA 4. Cámara de Comercio de Dosquebradas 	Departamento de Risaralda Municipios: <ol style="list-style-type: none"> 1. Municipio de Apía 2. Municipio de Balboa 3. Municipio de Belén De Umbría 4. Municipio de Dosquebradas 5. Municipio de Guática 6. Municipio de La Celia 7. Municipio de La Virginia

Puntos de control	Sujetos de control	Entes territoriales
4. Instituto Colombiano de Bienestar Familiar ICBF- Regional Risaralda 5. Policía Nacional - Risaralda 6. Rama Judicial - CSJ -Dir Seccional Pereira 7. Servicio Nacional de Aprendizaje SENA- Regional Risaralda 8. Comité Departamental De Cafeteros De Risaralda	5. Cámara de Comercio de Pereira 6. Cámara de Comercio de Santa Rosa de Cabal 7. Fondo Regional de Garantías del Café S.A.	8. Municipio de Marsella 9. Municipio de Mistrató 10. Municipio de Pereira 11. Municipio de Pueblo Rico 12. Municipio de Quinchía 13. Municipio de Santa Rosa De Cabal 14. Municipio de Santuario

2. Auditorías periodo noviembre 2020 – octubre 2021



3. Resultados proceso auditor periodo noviembre 2020 – octubre 2021



Resultados del Proceso Auditor noviembre 2020 a octubre 2021		
Hallazgos Administrativos	214	
Hallazgos Disciplinarios	118	
Hallazgos Fiscales	27	\$715.152.304
Beneficios	9	\$10.421.556
Hallazgos Penales	2	
Hallazgos con otras incidencias	39	
Indagaciones Preliminares	19	
Procesos Sancionatorios	6	

4. Responsabilidad Fiscal

El principal objetivo de la determinación de la responsabilidad fiscal es recuperar los dineros sustraídos al erario y, en general, buscar el resarcimiento de los daños al patrimonio público.

La principal herramienta con que cuenta el Estado para determinar la responsabilidad fiscal es el proceso de responsabilidad fiscal, a través del cual se procura recuperar los dineros públicos malversados o extraviados como consecuencia de una inadecuada gestión fiscal.

El proceso de responsabilidad fiscal se podrá iniciar cuando la ciudadanía presente denuncias o quejas, cuando las entidades vigiladas así lo soliciten, y como consecuencia de las auditorías realizadas por las Contralorías.

Fallos Con RF	VALOR
6	\$ 709.925.318

Fallos Con - periodo noviembre 2020 – octubre 2021			
	No. Expediente	Fecha fallo	Cuantía
1	PRF-2015-01173	5/01/2021	\$ 113.619.234
2	PRF-2016-01317	2/03/2021	\$ 18.645.977
3	PRF-2017-00215	24/05/2021	\$ 133.717.909
4	PRF-2016-00273	4/06/2021	\$ 428.528.644
5	PRF-2017-00182	11/06/2021	\$ 1.878.417
6	PRF-2019-00581	15/10/2021	\$ 13.535.137
			\$ 709.925.318

Producto de los fallos con responsabilidad fiscal se da inicio al recaudo de los dineros a través del proceso de jurisdicción coactiva la recuperación de:

Recaudos por Jurisdicción Coactiva	
Noviembre 2020	686.907
Diciembre 2020	1.301.569
Enero a octubre 2021	477.281.139
Total	479.269.615

5. Beneficios de Control Fiscal

Un Beneficio de Control Fiscal corresponde al impacto positivo en el sujeto de control y/o en determinado sector de la comunidad, generado por una actuación de la Contraloría, que puede derivarse del proceso auditor, de los estudios macroeconómicos, comunicados, pronunciamientos o acciones del control fiscal participativo.

Entidad	Descripción	Cuantía Beneficio
PNVCF 2020 F2 Municipio de Belén De Umbría	Hallazgo N°2 Kits Escolares <i>El municipio suscribió contrato para el suministro de 300 Kits Escolares con recursos del Sistema General de Participaciones – Calidad Matrícula Oficial, desconociendo la prohibición establecida para financiar la compra de kits escolare. Conocida la observación, deciden incorporar el valor total de dicho contrato.</i>	\$ 6.063.056,00

Entidad	Descripción	Cuantía Beneficio
PNVCF 2020 F2 Municipio de Pereira	<p><u>Hallazgo N°4 Aplicación y reconocimientos adicionales en Nómina</u> Se evidenció mayor valor pagado al contratista y además pagos anticipados, y en el expediente contractual no reposan los informes que evidencien el cumplimiento del objeto contractual. Se realizó la devolución del dinero que generó la observación</p> <p><u>Hallazgo N°6 Suscripción y pago contrato de prestación de servicios</u> Se encontraron inconsistencias en aplicación del reconocimiento adicional, al igual que mayores valores pagados. Los valores fueron reintegrados</p>	\$ 2.126.650,00
PNVCF 2020 F2 Corporación Autónoma Regional Risaralda CARDER	<p><u>Hallazgo N°26 Residuos de Aparatos Eléctricos y Electrónicos - RAEE.</u></p> <p><u>Hallazgo N°27 Residuos Peligrosos — RESPEL</u></p> <p><u>Hallazgo N°28 Sustancias Peligrosas</u></p> <p>Se evidenciaron deficiencias en la recolección posconsumo y la trazabilidad de residuos peligrosos; además un tanque de almacenamiento con sustancia peligrosa combustible no posee sistemas o diques de contención, para mitigar el riesgo, en un eventual derrame. La entidad, aportó las certificaciones correspondientes del mecanismo de recolección posconsumo y de la trazabilidad y recolección de residuos peligrosos, con terceros acreditados, lo que garantiza una disposición final, de los residuos sólidos de aparatos eléctricos y electrónicos – RAEE, como lo establece la norma</p>	Beneficio Cualitativo
PNVCF 2021 F1 Caja de Compensación Familiar Risaralda	<p><u>Hallazgo N°5 Compras con recursos FONIÑEZ (D)</u> En la revisión de las compras realizadas con recursos de FONIÑEZ destinados a la Atención Integral de la Niñez, se observó cambios en los proveedores presentándose incremento en los precios respecto a los que venían siendo pagados con el proveedor anterior. La entidad realizó el reintegro de los valores pagados de más en el período observado</p> <p><u>Hallazgo N°6 Subsidios Cuota Monetaria (D)</u> La Caja de Compensación Familiar de Risaralda reconoció y pagó subsidio familiar en cuota monetaria 48 subsidios prescritos, evidenciándose un pago de lo no debido, según las condiciones encontradas en los períodos de liquidación enumerados. La Caja de Compensación COMFAMILIAR reintegró el dinero de los pagos realizados en cuota monetaria de los pagos prescritos en el segundo semestre de 2020 y primer trimestre 2021</p> <p><u>Hallazgo N°8 Requisito cuota monetaria (D)</u> La Caja de Compensación familiar de Risaralda reconoció y pagó subsidios en cuota monetaria por \$797.522, en el periodo de julio 2020 - abril 2021 a 19 beneficiarios, de los</p>	\$ 2.231.850

Entidad	Descripción	Cuantía Beneficio
	<i>trabajadores afiliados con un ingreso mensual que supera los 4 SMMLV. Por el accionar del Organismo de Control, luego de comunicada la observación la entidad realizó el reintegro de los valores pagados a los beneficiarios que no cumplían con el requisito del pago de cuota monetaria.</i>	
<i>Control Fiscal Participativo - Educación Inclusiva Nacional</i>	<i>Se aprobó Beneficio de CFP por \$1.062 millones, gracias a los logros obtenidos a través del seguimiento realizado en 2020 al Acta de Compromisos suscrita por la Secretaría de Educación Municipal de Pereira; en el seguimiento participó la comunidad educativa con el acompañamiento del grupo de Participación Ciudadana de la Gerencia Risaralda y Veedores de Risaralda incorporados en la Veeduría Nacional.</i>	\$1.062.000.000

6. Casos emblemáticos de la gestión de la gerencia.

Caso 1. Departamento de Risaralda

Tipo de proceso: Proceso de Responsabilidad Fiscal Ordinario
 Entidad afectada: Departamento de Risaralda
 Antecedente: PRF-2019R-0004
 Hechos: Como resultado de la actuación especial de fiscalización adelantada por el Grupo de Regalías a los recursos del Sistema General de Regalías en el municipio de Santuario Risaralda, se determinó que su gestión no estuvo acorde con los principios rectores de la función pública y se generó el Hallazgo Fiscal que ascendió a la suma de \$181.7 millones. Estos alcances fiscales se originaron por las deficiencias evidenciadas en la calidad de la obra y los inadecuados procedimientos constructivos. A raíz del proceso de responsabilidad fiscal, los investigadores realizaron intervenciones para subsanar las deficiencias encontradas por el equipo auditor de la CGR. En visita técnica a las obras renovadas se encontró que el contratista realizó las reparaciones a los daños encontrados inicialmente quedando indemne la obra. Demostrado que el daño fue resarcido, se profiere auto de archivo

Caso 2. Universidad Tecnológica de Pereira

Tipo de proceso: Proceso de Responsabilidad Fiscal Ordinario
 Entidad afectada: Universidad Tecnológica de Pereira
 Antecedente: PRF-2015-01173

Hechos: Como resultado de la actuación fiscal, se determinó que su gestión no estuvo acorde con los principios rectores de la función pública y se generó Hallazgo Fiscal que ascienden a la suma de \$113.6 millones. Estos alcances fiscales se originaron por haber pagado retroactivo de puntos salariales a partir de una fecha anterior a la fecha de expedición del acto formal de reconocimiento, o a funcionarios que aún no cumplían los requisitos. En el Proceso de Cobro Coactivo, se presentó el pago total de la obligación.

7. Ejercicios destacados de Control Fiscal Participativo

7.1 Atención de denuncias

N° de Denuncias Recibidas	27
N° de Denuncias Tramitadas	16
Denuncias en Seguimiento GDVF	6
Denuncias en Seguimiento G Regalías	5

La Gerencia Departamental colegiada ha atendido durante la vigencia Informada, 27 denuncias, de las cuales han tenido respuesta de fondo 10 y 6 acumuladas a otras; las cuales fueron entregadas a otras entidades como Procuraduría, entidades territoriales de Control o quedaron como insumo de Auditoría. En este momento los Grupos de Vigilancia Fiscal atienden 6 denuncias y el Grupo de Regalías 5 denuncias.

7.2 Promoción y desarrollo

Ejercicios de control fiscal participativo relevantes:

Puente Limones:

\$ 8.770 millones.

Valor desembolsado Contrato inicial. \$ 5.770 millones

Este proyecto pasó de estar clasificado como Elefante Blanco a Proyecto Crítico, gracias al compromiso y acompañamiento de la CGR y a que el señor Contralor en su visita del 22 de junio de 2021, se logró definir que INVIAS, aportaría los recursos necesarios para su terminación con adición de \$ 3.000 millones dentro del contrato

del corredor vial Risaralda - Chocó. (PRF), fecha proyectada de entrega febrero de 2022. En proceso social y conformación de veeduría.

Secretaría de Educación Municipal de Pereira

Gracias al seguimiento realizado en 2020 al Acta de Compromisos suscrita por la Secretaría de Educación Municipal de Pereira; en el cual participó la comunidad educativa con el acompañamiento del grupo de Participación Ciudadana de la Gerencia Risaralda y Veedores de Risaralda incorporados en la Veeduría Nacional. Se obtuvieron los logros descritos a continuación, que impactaron en mejor calidad educativa para los estudiantes con discapacidad, consolidando un Beneficio de \$1.062 millones:

- Implementación de plantas temporales de docentes de apoyo de forma continua, brindando un servicio oportuno y de mejor calidad a los estudiantes.
- Mejoramiento en la calidad de la educación a través de la adquisición de material didáctico y herramientas tecnológicas
- Formación, capacitación y contratación de docentes y profesionales de apoyo especializados y con conocimiento en educación inclusiva.
- Mejoramiento de la infraestructura física para el acceso y la movilidad.
- Los recursos que antes la secretaria de educación municipal invertía en contratar un operador externo para administrar y ejecutar la política y las actividades de Educación Inclusiva, fueron focalizados e invertidos en más contratación de personal docente y de apoyo, herramientas tecnológicas, materiales didácticos y audiovisuales para el mejoramiento de la calidad educativa de esta población.
- Durante la vigencia 2020, la Secretaría de Educación Municipal de Pereira asumió el compromiso de desarrollar y ejecutar actividades enfocadas en satisfacer las necesidades de la Educación Inclusiva para los estudiantes con discapacidad.

Destacable, la Veeduría de el Colegio Integrado de Irra que, con gran compromiso en su labor, logran que la obra de construcción esté terminada para enero de 2021.

8. Proyectos, obras inconclusas, elefantes blancos

En la Gerencia se hace seguimiento a:

1 Elefante Blanco: Centro de Acopio Lechero Mistrató \$ 40 millones. Se participó en reunión con los delegados de la gobernación y del municipio para verificar el estado de las gestiones para utilizar los elementos del convenio. Se espera propuesta.

28 Proyectos Críticos: por \$ 140.479 millones, que incluyen 20 obras de Instituciones Educativas (IE) con recursos Fondo de Financiamiento de

Infraestructura Educativa (FFIE) por \$ 116.246 millones; y 8 proyectos Infraestructura y otros por \$ 24.193 millones. De estos Proyectos Críticos, ya fueron entregadas 3 Instituciones IE de FFIE, el 02 de septiembre de 2021, por valor de \$11.307 millones.

8 Proyectos en Compromiso Colombia por \$ 40.851 millones. De cual 1 Proyecto Centro De Integración Ciudadana C.I.C - Vereda La Florida Municipio De Belén de Umbría; por valor total de \$ 1.411 millones, fue concluido y entregado el 23 abril de 2021.

2 Procesos Operativos:

Educación Inclusiva Nacional, se realiza seguimiento al Acta de Compromisos suscrita por la SEM Pereira 2021. A través de mesas de con la comunidad educativa y SEM de Pereira. Mesa cierre próximo 23 de noviembre de 2021. Veedores de Risaralda se incorporaron en la Veeduría Nacional. Se aprobó un BENEFICIO de CFP por \$1.062 millones, gracias al seguimiento realizado en 2020 por la comunidad con el acompañamiento del grupo de PC de la Gerencia Risaralda.

Concesión Autopistas del Café, de índole regional, donde el Grupo de PC de la Gerencia Risaralda, ha realizado mesas interinstitucionales con la Defensoría del Pueblo quien se hará cargo de las acciones populares y de grupo que requiere a comunidad. Igualmente, se vienen adelantando mesas de diálogo con la ciudadanía, la concesión, el Ministerio de Transporte, la Agencia Nacional de Infraestructura e INVIAS, la Alcaldía y la Personería de Santa Rosa de Cabal, las gobernaciones de Caldas y Risaralda

9. Talento Humano

La Gerencia Departamental tiene asignada una planta global de 115 funcionarios, en la cual se encuentran activos 69 funcionarios de carrera administrativa en los niveles Ejecutivo, Profesional, Técnico, Administrativo y Asistencial y activos con nombramiento provisional de 32 funcionarios en la planta de la Gerencia y 3 funcionarios en la planta de Regalías. El Nivel Directivo lo conforman 4 Contralores Provinciales y el Gerente Departamental, quien representa para todos los efectos a la Gerencia Departamental Colegiada. Nuestra gestión es fortalecida con el acompañamiento de 01 Coordinador del Despacho del Contralor, 01 Asesor y 01 Profesional Universitario del Despacho del Contralor - Unidad de Regalías, que están a disposición de la Gerencia.

10. Procesos contractuales

A continuación, se presenta el listado y montos de los procesos de contratación adelantados por esta Gerencia Departamental durante el periodo evaluado.

CONTRATO	EMPRESA	OBJETO	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	VALOR TOTAL \$
RIS-002-S-2020	BIOSERVICIOS S.A.S.	Prestación de servicios de aseo y cafetería en las instalaciones de la Gerencia Departamental Colegiada Risaralda Valor total vigencia 2020 (01-abr-2020 al 31-dic-202) \$ 25.982.793		Adiciones al 30-abril-2021	12.356.260
RIS-006-S-2020	DISTRITODO Y MÁS	Adquisición de insumos de aseo y cafetería para la GDC Risaralda en las cantidades y especificaciones que se señala en las condiciones técnicas exigidas.	17-nov-2020	24-nov-2020	3.109.600
RIS-007-S-2020	COMERCIAL ONIX S.A.S.	Suministro e instalación de banco de baterías para la UPS de 20 KVS, suministro e instalación de dos aires Acondicionados de 12000 But, revisión del circuito eléctrico regulado del piso 7 de esta Gerencia y corrección de corto presente en una de las fases que llega al centro de datos ubicados en el piso 5 y realizar conexión de las mismas a la UPS: así como efectuar mantenimiento (interno y externo) al servidor HPML 350 en la Oficina de Sistemas de la Gerencia Departamental Risaralda de conformidad con las condiciones técnicas señaladas en la invitación Pública.	14-dic-2020	23-dic-2020	9.299.850
RIS-001-S-2021	SERVISOLUTIO NS S&S S. A. S	Prestación del servicio de aseo y cafetería en las instalaciones de la Gerencia Departamental Risaralda de la Contraloría General de la República.	27-abr-2021	30-dic-2021	23.558.083
RIS-002-	SERVIAUTOS DOSQUEBRADAS SAS	Prestar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo, suministro de repuestos, lubricantes y fluidos	19-jul-2021	30-jul-2021	2.050.370

CONTRATO	EMPRESA	OBJETO	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	VALOR TOTAL \$
S-2021		requeridas para el vehículo asignado a la gerencia departamental Risaralda para la vigencia 2021.			
RIS-OC-75916-2021	DISTRACOM S.A	Suministro de gasolina corriente para la camioneta FORD ECOSPORT placa OJY 212 modelo 2016 asignada a la Gerencia Departamental Colegia Risaralda de la Contraloría General de la República	14-sep-2021	30-dic-2021	2.000.000
				Total	52.374.163