



“CONTROL FISCAL CON
CREDIBILIDAD”

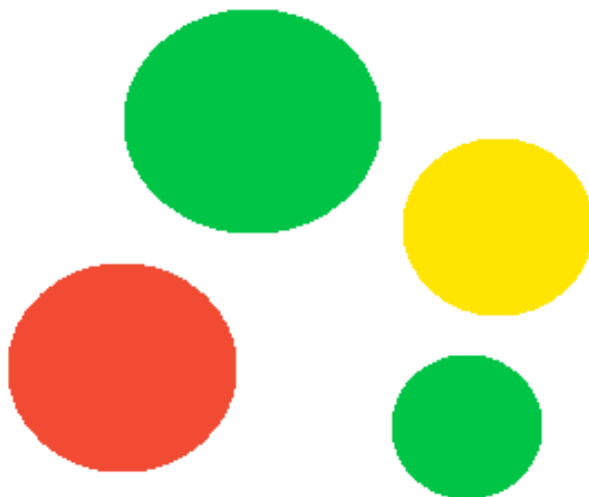
Código: FO-GC-26

Fecha: 27/11/17

Versión: 1

PÁGINA 1 de 41

INFORME RENDICIÓN DE CUENTAS 2018



**CONTRALORÍA GENERAL
DEL QUINDÍO**

"Control Fiscal con Credibilidad"



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 2 de 41

La Contraloría General del Departamento del Quindío fue creada mediante la Ordenanza N° 21 de 16 de Noviembre de 1966, expedida por la Asamblea del Quindío como un organismo público de control fiscal territorial, de carácter técnico con autonomía administrativa y presupuestal. Está regida por la Constitución Política Nacional y las Leyes 42 de 1993, 610 de 2000, 1474 de 2011, las demás aplicables y en especial las dirigidas al Control Fiscal como apoyo directo al Control Social, ejerce en representación de la comunidad, la vigilancia de la gestión fiscal y de los particulares o entidades que manejan fondos o bienes públicos.

Estructura circular

(Ordenanza No. 037 - 20/11/12).

Planta de Personal 38 cargos

**32 Carrera administrativa.*

**5 libre nombramiento y remoción.*

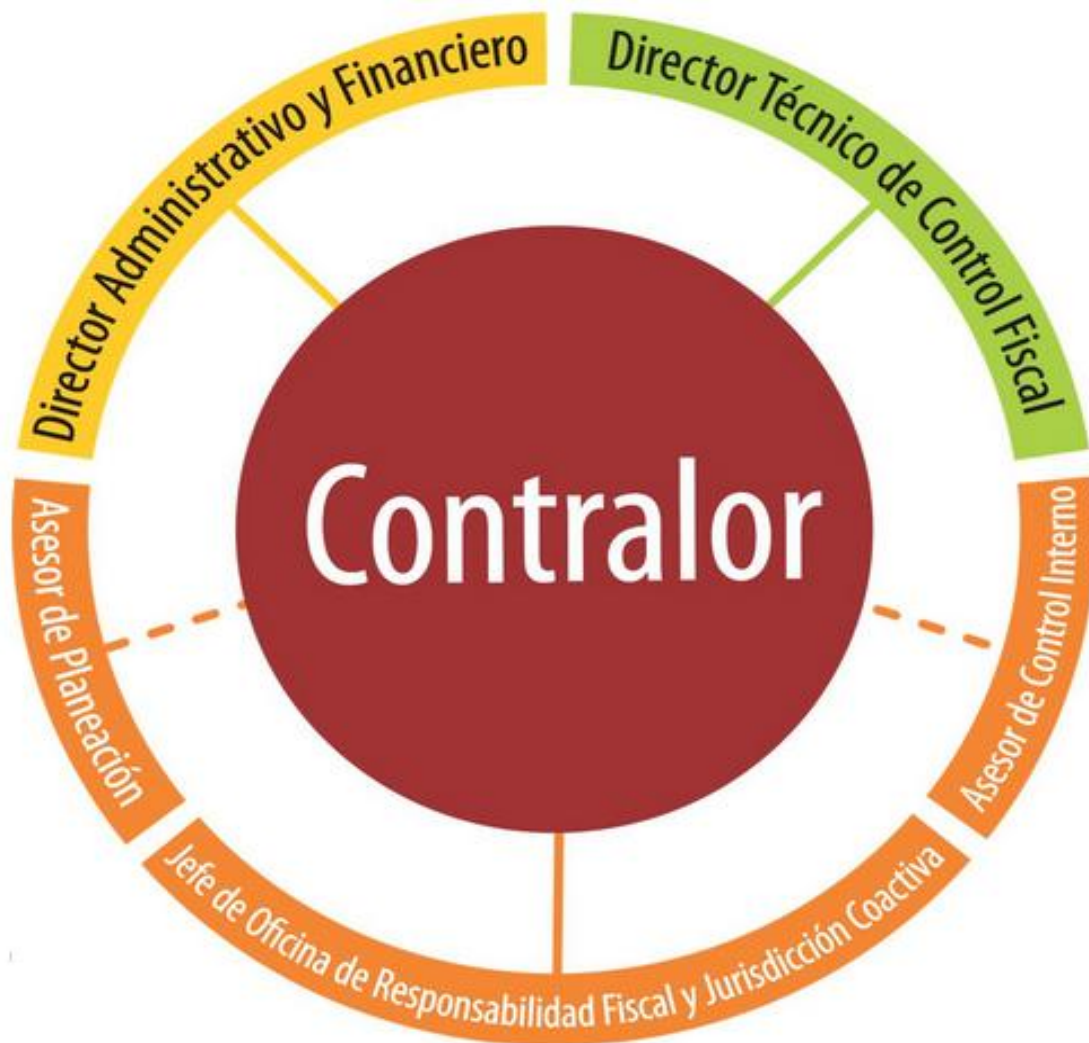
**1 cargo de período fijo.*

Ordenanzas No. 11 - 26/07/17

Adoptada Resolución internas

No. 193 – 26/07/17.





	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 4 de 41

GESTION EN CONTROL FISCAL, SERVICIO AL CLIENTE Y PARTICIPACION CIUDADANA

Plan General de Auditoría 2018

Para la vigencia 2018, la Contraloría General del Quindío, programó la realización de 33 auditorías, de la cuales 4 son especiales y 29 regulares, así:

Ejecución Plan General de Auditoría 2018

	ENTIDAD	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	PROGRAMADAS	EJECUTADAS
1	DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO	REGULAR	1	1
2	MUNICIPIO DE CALARCÁ	REGULAR	1	1
3	UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO	REGULAR	1	1
4	MUNICIPIO DE QUIMBAYA	REGULAR	1	1
5	MUNICIPIO DE MONTENEGRO	REGULAR	1	1
6	MUNICIPIO DE LA TEBAIDA	REGULAR	1	1
7	MUNICIPIO DE SALENTO	REGULAR	1	1
8	E.S.E SAN VICENTE DE SALENTO	REGULAR	1	1
9	LOTERÍA DEL QUINDÍO	REGULAR	1	1



	ENTIDAD	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	PROGRAMADAS	EJECUTADAS
10	EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO E.P.Q	REGULAR	1	1
11	MULTIPROPÓSITO	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	1	1
12	NEPSA	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	1	1
13	E.S.E SAN JUAN DE DIOS	REGULAR	1	1
14	MUNICIPIO DE FILANDIA	REGULAR	1	1
15	REANUDACIÓN AUDITORÍA ESPECIAL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO FONDO MIXTO M.A -023-2017	ESPECIAL	1	1
16	E.S.E SAN VICENTE DE GÉNOVA	REGULAR	1	1
17	E.S.E SANTA ANA DE PIJAO	REGULAR	1	1
18	E.S.E HOSPITAL PÍO X DE LA TEBAIDA	REGULAR	1	1
19	SERVIASEO	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	1	1
20	MUNICIPIO DE GÉNOVA	REGULAR	1	1
21	MUNICIPIO DE PIJAO	REGULAR	1	1
22	MUNICIPIO DE CÓRDOBA	REGULAR	1	1
23	EMPRESAS PÚBLICAS DE CALARCÁ - EMCA	REGULAR	1	En fase de informe
24	ESACOR	REGULAR	1	En fase de informe

	ENTIDAD	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	PROGRAMADAS	EJECUTADAS
25	E.S.E LA MISERICORDIA DE CALARCÁ	REGULAR	1	En fase de informe
26	E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE DE CÓRDOBA	REGULAR	1	En fase de informe
27	DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO 52 INSTITUCIONES EDUCATIVAS	ESPECIAL	1	En fase de informe
28	MUNICIPIO DE CIRCASIA	REGULAR	1	En fase de informe
29	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRÁNSITO DEL QUINDÍO	REGULAR	1	En ejecución
30	SAN VICENTE PAUL DE CIRCASIA	REGULAR	1	En ejecución
31	HOSPITAL SAN VICENTE PAUL DE FILANDIA	REGULAR	1	En ejecución
32	MUNICIPIO DE BUENAVISTA	REGULAR	1	En ejecución
33	PROMOTORA DE VIVIENDA	REGULAR	1	En ejecución
	TOTALES		33	33

Todos los Informes Finales de las auditorías realizadas a la fecha, han sido publicados en la página Web de la Entidad, en la siguiente ruta de consulta:

Página web de la Entidad: <http://www.contraloria-quindio.gov.co>

Ruta auditorias regulares y especiales:

Menú/Dirección Técnica /todas las categorías.

<http://www.contraloria-quindio.gov.co/tema/direccion-tecnica>



Fenecimientos de la cuenta

Con base en la evaluación a la gestión y los resultados de los sujetos de control, mediante el dictamen integral de los informes de auditoría Modalidad Regular, se emite el CONCEPTO sobre el FENECIMIENTO o NO FENECIMIENTO de la cuenta correspondiente a la vigencia 2017, obteniendo los siguientes resultados a la fecha:

	ENTIDAD	FENECIMIENTO
1	DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO	Fenece
2	MUNICIPIO DE CALARCÁ	No fenece
3	UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO	Fenece
4	MUNICIPIO DE QUIMBAYA	Fenece
5	MUNICIPIO DE MONTENEGRO	Fenece
6	MUNICIPIO DE LA TEBAIDA	No fenece
7	MUNICIPIO DE SALENTO	Fenece
8	E.S.E SAN VICENTE DE SALENTO	No fenece
9	LOTERÍA DEL QUINDÍO	Fenece
10	EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO E.P.Q	Fenece
11	MULTIPROPÓSITO	N.A
12	NEPSA	N.A
13	E.S.E SAN JUAN DE DIOS	Fenece
14	MUNICIPIO DE FILANDIA	Fenece



	ENTIDAD	FENECIMIENTO
15	REANUDACIÓN AUDITORÍA ESPECIAL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO FONDO MIXTO M.A -023-2017	N.A
16	E.S.E SAN VICENTE DE GÉNOVA	No fenecer
17	E.S.E SANTA ANA DE PIJAO	No fenecer
18	E.S.E HOSPITAL PÍO X DE LA TEBAIDA	Fenecer
19	SERVIASEO	N.A
20	MUNICIPIO DE GÉNOVA	Fenecer
21	MUNICIPIO DE PIJAO	Fenecer
22	MUNICIPIO DE CÓRDOBA	No fenecer
23	EMPRESAS PÚBLICAS DE CALARCÁ - EMCA	En fase de informe
24	ESACOR	En fase de informe
25	E.S.E LA MISERICORDIA DE CALARCÁ	En fase de informe
26	E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE DE CÓRDOBA	En fase de informe
27	DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO 52 INSTITUCIONES EDUCATIVAS	En fase de informe
28	MUNICIPIO DE CIRCASIA	En fase de informe
29	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRÁNSITO DEL QUINDÍO	En ejecución.
30	SAN VICENTE PAUL DE CIRCASIA	En ejecución.
31	HOSPITAL SAN VICENTE PAUL DE FILANDIA	En ejecución.
32	MUNICIPIO DE BUENAVISTA	En ejecución.
33	PROMOTORA DE VIVIENDA	En ejecución.

Del total de las auditorías relacionadas en el cuadro anterior, 29 corresponden a auditoría regulares de las cuales 18 han finalizado. Del total de las auditorías finalizadas, la Contraloría General del Quindío ha fenecido cuenta a 12 sujetos de control y 6 no fueron fenecidas.

Resultado hallazgos auditorías PGA 2018

En desarrollo del Plan General de Auditoría de la vigencia 2018, se han formulado un total de 155 hallazgos administrativos con las siguientes incidencias:

Hallazgos Plan General de Auditoría

2018

	ENTIDAD	ASUNTO	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	HALLAZGOS PGA 2018					
				Administrativos	Fiscales		Disciplinarios	Penales	Sancionatorios
					No.	Cuantía			
1	DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO	REGULAR	REGULAR	13			1		1
2	MUNICIPIO DE CALARCÁ	REGULAR	REGULAR	8					
3	UNIVERSIDAD DEL QUINDÍO	REGULAR	REGULAR	4					
4	MUNICIPIO DE QUIMBAYA	REGULAR	REGULAR	7					
5	MUNICIPIO DE MONTENEGRO	REGULAR	REGULAR	5			1		



	ENTIDAD	ASUNTO	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	HALLAZGOS PGA 2018					
				Administrativos	Fiscales		Disciplinarios	Penales	Sancionatorios
					No.	Cuantía			
6	MUNICIPIO DE LA TEBAIDA	REGULAR	REGULAR	6			3		1
7	MUNICIPIO DE SALENTO	REGULAR	REGULAR	11					
8	E.S.E SAN VICENTE DE SALENTO	REGULAR	REGULAR	9	3	17.391780	6		1
9	LOTERÍA DEL QUINDÍO	REGULAR	REGULAR						
10	EMPRESAS PÚBLICAS DEL QUINDÍO E.P.Q	REGULAR	REGULAR	23	5	312.947.142	7		2
11	MULTIPROPÓSITO	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	4					
12	NEPSA	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	5					
13	E.S.E SAN JUAN DE DIOS	REGULAR	REGULAR	2					
14	MUNICIPIO DE FILANDIA	REGULAR	REGULAR	4	1	9.022.689			
15	REANUDACIÓN AUDITORÍA ESPECIAL DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO FONDO MIXTO M.A - 023-2017	ESPECIAL	ESPECIAL	19	11	589.270.614	16	5	1
16	E.S.E SAN VICENTE DE GÉNOVA	REGULAR	REGULAR	1					
17	E.S.E SANTA ANA DE PIJAO	REGULAR	REGULAR	7			2		
18	E.S.E HOSPITAL PÍO X DE LA TEBAIDA	REGULAR	REGULAR	3	1	73.734.562			



	ENTIDAD	ASUNTO	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	HALLAZGOS PGA 2018						
				Administrativos	Fiscales		Disciplinarios	Penales	Sancionatorios	
					No.	Cuantía				
19	SERVIASEO	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	ESPECIAL - PARTICIPACIÓN ACCIONARIA	2						
20	MUNICIPIO DE GÉNOVA	REGULAR	REGULAR	4						
21	MUNICIPIO DE PIJAO	REGULAR	REGULAR	10	1	35.533.152	3			
22	MUNICIPIO DE CÓRDOBA	REGULAR	REGULAR	8	1	925.000	2			1
23	EMPRESAS PÚBLICAS DE CALARCÁ - EMCA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Informe						
24	ESACOR	REGULAR	REGULAR	En Fase de Informe						
25	E.S.E LA MISERICORDIA DE CALARCÁ	REGULAR	REGULAR	En Fase de Informe						
26	E.S.E HOSPITAL SAN ROQUE DE CÓRDOBA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Informe						
27	DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO 52 INSTITUCIONES EDUCATIVAS	ESPECIAL	ESPECIAL	En Fase de Informe						
28	MUNICIPIO DE CIRCASIA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Informe						
29	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE TRÁNSITO DEL QUINDÍO	REGULAR	REGULAR	En Fase de Ejecución de Auditoría						
30	SAN VICENTE PAUL DE CIRCASIA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Ejecución de Auditoría						
31	HOSPITAL SAN VICENTE PAUL DE FILANDIA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Ejecución de Auditoría						

	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 12 de 41

	ENTIDAD	ASUNTO	MODALIDAD DE LA AUDITORIA	HALLAZGOS PGA 2018					
				Administrativos	Fiscales		Disciplinarios	Penales	Sancionatorios
					No.	Cuantía			
32	MUNICIPIO DE BUENAVISTA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Ejecución de Auditoría					
33	PROMOTORA DE VIVIENDA	REGULAR	REGULAR	En Fase de Ejecución de Auditoría					
TOTALES				155	23	\$1.038.824.939	41	5	7

Beneficios de control proceso auditor

A través de las auditorías realizadas por la Contraloría General del Quindío durante la vigencia 2018, se obtuvieron los siguientes beneficios de control fiscal, los cuales permiten medir el impacto del proceso auditor desarrollado.



Plan General de auditoría 2018

	Sujeto De Control	asunto	Cualificable	Cuantificable	Valor
1	Municipio de Calarcá	Recuperación, pagos dobles a contratistas		x	\$ 2.717.547,00
2	Empresas Públicas del Quindío E.P.Q	Otras cuentas por cobrar		x	\$ 526.909,00
3	Empresas Públicas del Quindío E.P.Q	Obra pagada no ejecutada		x	\$ 30.891.196,00
4	E.S.E. Santa Ana de Pijao	Ahorro de recursos de facturación		X	\$ 19.465.087,00
5	Promotora de Vivienda y Desarrollo del Quindío	Posible sobre precio por error en la asignación del valor porcentual de la herramienta menor en el ítem descapote a mano.		X	\$4.046..539
6	Promotora de Vivienda y Desarrollo del Quindío	Deficiencias en el seguimiento o supervisión		X	\$2.431.984
TOTAL					\$ 56.032.723,00



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 14 de 41

Capacitación sujetos de control y puntos de control

A la fecha, se han realizado las siguientes capacitaciones por parte de la Dirección Técnica de Control Fiscal, en temas relacionado con la plataforma de rendición de cuentas y SIA OBSERVA:

TEMA	FECHA
Socialización Resoluciones de rendición de cuentas y planes de mejoramiento	24/01/2018 (Puntos de control) 25/01/2018 (Sujetos de control)
Capacitación SIA Contralorías	09/02/2018 (Sujetos de control)
Capacitación SIA Observa	06/03/2018 (Sujetos de control)



PROCESO SERVICIO AL CLIENTE Y PARTICIPACION CIUDADANA
INFORME DE GESTION 2018

ATENCIÓN DE DENUNCIAS CIUDADANAS

VIGENCIA	HALLAZGOS POR DENUNCIAS					
	Administrativos	Fiscales		Disciplinarios	Penales	Sancionatorios
		No.	Cuantía			
2018	12	7	\$124.354.965	12	2	0

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	2018				
		T	P	S	H	A
DENUNCIAS VIGENCIA 2018	12	7	11	0	0	6
DENUNCIAS VIGENCIAS ANTERIORES (2017)	18	12	0	0	4	8
TOTAL	30	19	11	0	4	14
TERMINADAS	T					
EN PROCESO	P					



DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	2018				
		T	P	S	H	A
SUSPENDIDAS	S					
DENUNCIAS QUE GENERAN HALLAZGOS	H					
No. DENUNCIAS ARCHIVADAS	A					

PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA “CAPACITACIONES”

Línea No.5 “Participación Ciudadana

Estrategia 5.1.”Capacitación de control fiscal en el Departamento del Quindío, a comunidades, organizaciones gremiales, sociales, etc.”.

Tema:” El Control Fiscal en el Departamento del Quindío. La importancia del control fiscal en la evaluación de las políticas públicas determinadas por las autoridades locales. La Contratación Pública y el Control Fiscal Ambiental”.

Se programaron tres los siguientes eventos de capacitación, así:

FECHAS DE LOS EVENTOS PROGRAMADOS	MUNICIPIO	EVENTO REALIZADOS.
Mayo 9 de 2018	Pijao	El evento del 9 de mayo de 2018, en el municipio de Pijao, se llevó a cabo con la asistencia de 30 ciudadanos.
Junio 27 de 2018	Montenegro	El evento del 27 de junio de 2018, tuvo que se reprogramado para el día 4 de julio de 2018, con la asistencia de 36 ciudadanos.



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 17 de 41

Julio 11 de 2018	Buenavista	El evento del 11 de julio de 2018, en el Municipio de Buenavista, se llevó a cabo con la asistencia de 15 ciudadanos.
Agosto 23 de 2018	Armenia	Adicional a lo establecido en el Plan de Participación Ciudadana (capacitaciones-2018), se llevó a cabo un evento de capacitación en el tema: “Educación Ambiental y Territorio: “Hacia la comprensión de la Política y el Control Fiscal” en las instalaciones de la Universidad del Quindío (Auditorio: Euclides Jaramillo), con la asistencia de 269 ciudadanos.

Nota: A la estrategia No.5.1. Ya se le dio cumplimiento en un 100%.

Estrategia: 5.2. “Presencia directa en control social en temas de importancia Departamental fortaleciendo los mecanismos de participación ciudadana”.

Tema: “Gestión Pública, Planes de Ordenamiento Territorial y Gestión Ambiental”.

Se programaron tres (3) eventos de capacitación, así:

FECHAS DE LOS EVENTOS PROGRAMADOS	TEMA	EVENTO REALIZADOS
Abril 20 de 2018	-Gestión Pública, -Planes de Ordenamiento Territorial.	El evento de capacitación del 20 de abril de 2018, se llevó a cabo en las instalaciones del Auditorio de la CGQ, a cargo del docente Hernando Gordillo, de la Escuela Superior de Administración (ESAP) y dirigida a veedores ciudadanos y líderes comunales contando con la asistencia de 41 ciudadanos.
Abril 27 de 2018	-Gestión Ambiental”.	El evento de capacitación del 27 de abril de 2018, se llevó a cabo en las instalaciones del Auditorio de la CGQ, a cargo del docente Hernando Gordillo, de la Escuela Superior de Administración (ESAP) y dirigida a veedores ciudadanos y líderes comunales contando con la asistencia de 40 ciudadanos.
De mayo a Agosto de 2018 (Abril 13 de 2018)		El evento de capacitación programado entre los meses de mayo a agosto de 2018, fue adelantado para el día 13 de abril de 2018, realizándose en las instalaciones del Auditorio de la CGQ, a cargo del docente Hernando Gordillo, de la Escuela Superior de Administración (ESAP) y dirigida a veedores ciudadanos y líderes comunales contando con la asistencia de 24 ciudadanos.



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 18 de 41

Nota: A la estrategia 5.2., ya se le dio cumplimiento en un 100%.

Estrategia 5.3: “Establecimiento de canales efectivos con las veedurías ciudadanas”.

Tema: “Tres (3) audiencias de veedores ciudadanos con el Contralor Departamental (Temas de interés de los asistentes)”, así:

FECHAS DE LOS EVENTOS PROGRAMADOS	TEMA	EVENTO REALIZADOS
Abril 20 de 2018	Audiencias de veedores ciudadanos con el Contralor	La audiencia del Contralor General del Quindío, con veedores ciudadanos se llevó a cabo el día 20 de abril de 2018, en las instalaciones del Auditorio de la CGQ, contando con la asistencia de 57 ciudadanos.
Abril 27 de 2018		La audiencia del Contralor General del Quindío, con veedores ciudadanos se llevó a cabo el día 27 de abril de 2018, en las instalaciones del Auditorio de la CGQ, contando con la asistencia de 41 ciudadanos.
De mayo a Agosto de 2018 (Mayo 15 de 2018)		La audiencia del Contralor General del Quindío, con veedores ciudadanos programada entre los meses de mayo a agosto de 2018, fue realizada el día 15 de mayo de 2018, en las instalaciones de la Alcaldía del Municipio de Quimbaya (Q), contando con la asistencia de 4 representantes de la Comunidad indígena Embera Chami.

Nota: A la estrategia 5.3 ya se le dio cumplimiento en un 100%.

Estrategia 5.4: “Participación en la alianza interinstitucional de la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas y el Control Social”.

Tema: “Se dará cumplimiento a un plan de acción de la Red vigencia 2018, en los 12 municipios del Departamento del Quindío”.

Esta estrategia se viene desarrollando conforme a lo establecido en el Plan de Acción de la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas y el Control Social vigencia 2018, a cargo de la Secretaría Técnica de la Red en



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 19 de 41

cabeza del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (Plan de Acción en Ejecución).

Estrategia 5.5.: “Programa de Contralor Estudiantil”.

Tema: “Desarrollar el Programa de “Contralor Estudiantil” en siete (7) municipios a saber: Circasia, Quimbaya, Calarcá, Montenegro, Salento, Filandia y la Tebaida.

FECHAS DE LOS EVENTOS PROGRAMADOS	TEMA	EVENTO REALIZADOS
1 al 28 de febrero de 2018, Circasia	Desarrollar el Programa de Contralor Estudiantil en los municipios de: Circasia, Quimbaya, Calarcá, Montenegro, Salento, Filandia y La Tebaida.	El Programa de Contralor Estudiantil se realizó en la Institución Educativa Libre y la Institución Educativa San José del Municipio de Circasia.
1 al 28 de Marzo de 2018, Quimbaya		El Programa de Contralor Estudiantil se realizó en las Instituciones Educativas Policarpa Salavarrieta y Mercadotécnica María Inmaculada del Municipio de Quimbaya (Q).
1 al 30 de abril de 2018, Calarcá		El Programa de Contralor Estudiantil se realizó en las Instituciones Educativas Jhon F. Kennedy y Román María Valencia del Municipio de Calarcá.
1 al 30 de Mayo de 2018, Montenegro		El Programa de Contralor Estudiantil se realizó en las Instituciones Educativas Instituto Montenegro y Los Fundadores del Municipio de Montenegro (Q).
1 al 31 de Agosto de 2018		El Programa de Contralor Estudiantil se realizó en el mes de Agosto de 2018, en el Municipio de Salento.
1 al 30 de septiembre de 2018		El Programa de Contralor Estudiantil se tiene programado realizarse en el Municipio de Filandia, durante el mes de Septiembre de 2018 (Se encuentra en ejecución).
1 al 31 de octubre de 2018		El Programa de Contralor Estudiantil se tiene programado realizarse en el Municipio de La tebaida, durante el mes de Octubre de 2018 (Se encuentra Programado).

Nota: A la estrategia “Contralor Estudiantil” se le ha dado un cumplimiento del 71%.



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 20 de 41

Como experiencias exitosas en el tema de contralores Escolares, la Contraloría General del Quindío, viene ejecutando satisfactoriamente el Proyecto Contralor Estudiantil, enmarcado en el **PLAN ESTRATEGICO 2017-2019 “CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”**, el cual consiste en establecer un programa educativo y de control social permanente para el conocimiento y la inclusión de los jóvenes al quehacer de la participación ciudadana, la promoción y protección de los valores democráticos constitucionales y cívicos concentrados en el control social participativo.

La contraloría estudiantil, es un proyecto pedagógico educativo y de formación en participación ciudadana, dirigido especialmente a los jóvenes de los grados 10^o de las instituciones educativas del Departamento del Quindío.

El alcance de este proyecto ha sido la creación de contralorías estudiantiles en las diferentes instituciones educativas oficiales del Departamento del Quindío, teniendo como propósito fundamental coadyuvar en la generación de un ambiente democrático, participativo e incluyente de control social; desde las juventudes, como mecanismo de participación ciudadana en un proceso formativo, de los jóvenes en ejercicio de las competencias de los órganos de control fiscal.

En este orden de ideas, es importante resaltar el rol que han venido desempeñando las Contralorías Estudiantiles de las instituciones educativas del Departamento del Quindío, donde sus principales fines han sido:

- Incentivar y fortalecer en la juventud, el sentido de identidad y pertenencia sobre el manejo adecuado de los recursos y bienes de su institución.



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 21 de 41

- Contribuir de manera especial, a la creación de la cultura y el conocimiento del Control Fiscal, del buen uso y manejo de los recursos públicos y los bienes de su institución educativa.
- Controlar y prevenir la corrupción en todos los niveles de la administración pública, en aras de vincular a todos los jóvenes estudiantes, desde su proceso formativo; en la adopción del Control Fiscal, como mecanismo de participación ciudadana.
- Formar en la ética de lo público, la participación y el respeto a lo legal, que los recursos públicos son sagrados.

A continuación se relacionan las Instituciones Educativas del Departamento del Quindío, donde se ha realizado el proceso de Contralor Estudiantil y cada una de las actividades que conllevan a la ejecución de dicho Proyecto.

INSTITUCIONES EDUCATIVAS VINCULADAS AL PROYECTO “CONTRALOR ESTUDIANTIL”

MUNICIPIO	INSTITUCIÓN EDUCATIVA	NOMBRE –CONTACTOS CONTRALORÍA ESTUDIANTIL		CONTACTO INSTITUCIÓN EDUCATIVA
		Rector Institución Educativa	Contralor Estudiantil	
Circasia	Libre	John Eve Royuela Ramírez 312 866 8645 – 7584159	Brayan Vallejo 314 592 5465	Colegiolibre@hotmail.com Brayanstivenva017@gmail.com
	San José	Javier Ramírez Valencia 310 374 0755 – 7584300	Ana Sofía Orozco Cano 311 602 6489	Sanjosecircasia2012@hotmail.com Anasofiaorozco102@gmail.com
Quimbaya	Policarpa Salavarieta	Henry Antonio Mesa Idárraga 311 303 0785 – 7526143	Ana María Patiño Vélez 310 827 7706	Henrymesa369@gmail.com



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 22 de 41

	Mercadotecnia María Inmaculada	John Jairo Ramírez Sánchez 312 830 2579 – 7520678	Adriana Grisales Ortiz 310 694 0032	iedemercadotecniami@gmail.com
Calarcá	John F. Kennedy	Jaime Álzate Valencia 316 346 48 86 – 7434796	Luisa María Mora García 313 736 4455	Jhonf.kennedy@hotmail.com
Salento	Boquia	Pedro Luis Correa Arboleda 311 743 7282	Tatiana Bolaños 314 556 5662	boquia@ieboquia.edu.co
	Liceo Quindío	Diego Fernando González Castro 316 744 82 95 – 7593483	Eyber Julián David 301 706 4228	liceoquindiosalento@hotmail.com eyberjulian08@gmail.com

ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN EL PROGRAMA DE CONTRALOR ESTUDIANTIL

1.- **Jornadas de Capacitación:** Se han realizado jornadas de capacitación en las instituciones educativas del Departamento del Quindío, dirigidas por profesionales en el área, adscritos a la contratación de la Contraloría General del Quindío.

Temas de Capacitación:

- ✓ Mecanismos de Participación Ciudadana
- ✓ El Derecho de Petición
- ✓ Veedurías Ciudadanas
- ✓ Control Fiscal

De los anteriores temas se cuenta como soporte material pedagógico utilizado en dichas capacitaciones, tales como Presentaciones en Power Point y Video tutoriales.



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 23 de 41

2.- Elección de la figura del **Contralor Estudiantil** en las instituciones educativas, visitadas de acuerdo a Plan de actividades trazadas por la Contraloría General del Quindío.

3.- Elección y conformación de **Veedurías Ciudadanas Estudiantiles**, como apoyo a los Mecanismos de Participación ciudadana, pertenecientes a cada institución educativa visitada, las cuales se encuentran debidamente registradas en las personerías municipales, mencionadas a continuación:

MUNICIPIO	VEEDURIA ESTUDIANTIL	INTEGRANTES
Circasia	Institución Educativa Libre	10
	Institución Educativa San José	8
Quimbaya	Institución Educativa Policarpa Salavarrieta	7
	Institución Educativa Mercadotecnia María Inmaculada	7
Calarcá	Institución Educativa John F. Kennedy	12
	Institución Educativa Román María Valencia “Romaval”	12
Montenegro	Institución Educativa Instituto Montenegro	12
	Institución Educativa Los Fundadores	12
Salento	Institución Educativa Boquia	10
	Institución Educativa Liceo Quindío	10
TOTALES		100



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 24 de 41

Estrategia 4.2.: “Mesas de trabajo con el Contralor para evaluar el cumplimiento del desarrollo de las políticas públicas enfocadas a los grupos étnicos”.

Tema: “Mesas de trabajo para evaluar el cumplimiento del desarrollo de las políticas públicas enfocadas a los grupos étnicos en los municipios de Quimbaya, Circasia, La Tebaida, Montenegro, Pijao, Génova y Calarcá”, así:

FECHAS DE LOS EVENTOS PROGRAMADOS	MUNICIPIO	TEMA	EVENTO REALIZADOS
Mayo 15 de 2018	Quimbaya	“Mesas de trabajo para evaluar el cumplimiento del desarrollo de las políticas públicas enfocadas a los grupos étnicos en los municipios de Quimbaya, Circasia, La Tebaida y Montenegro”.	La evaluación por parte de la Contraloría General del Quindío, al cumplimiento de la política pública enfocada a los grupos étnicos por parte del Municipio de Quimbaya (Q), se realizó el 15 de mayo de 2018, con 12 asistentes.
Junio 18 de 2018	Circasia		La evaluación por parte de la Contraloría General del Quindío, al cumplimiento de la política pública enfocada a los grupos étnicos por parte del Municipio de Circasia (Q), se realizó el 18 de junio de 2018, con 19 asistentes.
Julio 23 de 2018	La Tebaida		La evaluación por parte de la Contraloría General del Quindío, al cumplimiento de la política pública enfocada a los grupos étnicos por parte del Municipio de La Tebaida (Q), se realizó el 23 de julio de 2018, con 17 asistentes.
Agosto 27 de 2018	Montenegro		La evaluación por parte de la Contraloría General del Quindío, al cumplimiento de la política pública enfocada a los grupos étnicos por parte del Municipio de Montenegro (Q), se realizó el 27 de agosto de 2018, con 22 asistentes
Septiembre 6 de 2018	Pijao		No tienen grupos étnicos.
Octubre 4 de 2018	Génova		No tiene grupos étnicos.
Octubre 4 de 2018	Calarcá		La evaluación por parte de la Contraloría General del Quindío, al cumplimiento de la política pública enfocada a los grupos étnicos por parte del Municipio de Calarcá (Q), se realizó el 4 de octubre de 2018, con 12 asistentes



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 25 de 41

Nota: A la estrategia “Mesas de trabajo con el Contralor para evaluar el cumplimiento del desarrollo de las políticas públicas enfocadas a los grupos étnicos” se le ha dado un cumplimiento del 100%.

RESUMEN ACTIVIDADES DE FORMACION Y CAPACITACION 2018

No.	ESTRATEGIA	TEMATICA	No. ASISTENTES	No. EVENTOS
1	5.1	El Control Fiscal en el Departamento del Quindío. La importancia del control fiscal en la evaluación de las políticas públicas determinadas por las autoridades locales. La Contratación Pública y el Control Fiscal Ambiental”.	350	4
2	5.2	Gestión Pública, Planes de Ordenamiento Territorial y Gestión Ambiental”.	105	3
3	5.3	“Tres (3) audiencias de veedores ciudadanos con el Contralor Departamental (Temas de interés de los asistentes)”.	102	3
4	5.4	Participación en la alianza interinstitucional de la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas y el Control Social	Ejecución del Plan de Acción de la Red a cargo de la Secretaría Técnica	
5	5.5	Desarrollar el Programa de “Contralor Estudiantil” en siete (7) municipios a saber: Circasia, Quimbaya, Calarcá, Montenegro, Salento, Filandia y la Tebaida	5 (Veedurías Ciudadanas conformadas)	100((No. De integrantes de las veedurías conformadas)
6	4.2	Mesas de trabajo para evaluar el cumplimiento del desarrollo de las políticas públicas enfocadas a los grupos étnicos en los municipios de Quimbaya, Circasia, La Tebaida, Montenegro, Pijao, Génova y Calarcá”.	82	5
TOTALES			639	17



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 26 de 41

Informes de ley

Informes macro

Fueron presentados en el año 2018 los Informes Macro Financiero y Macro Ambiental, a la Asamblea Departamental del Quindío y los Concejos Municipales del Departamento del Quindío, a excepción del Municipio de Armenia, que cuenta con Contraloría Municipal.

Estos Informes (Macro Financiero y Macro Ambiental, fueron objeto de publicación por en la página Web de la Entidad, y se encuentran disponibles en las siguientes rutas de consulta:

Página web de la Entidad: www.contraloria-quindio.gov.co

Otros informes de ley

Durante la vigencia 2018, se han presentado en los términos y periodos de ley los siguientes informes:

- Deuda pública
- Informe control fiducias
- Audibal
- Rendición de la cuenta a la AGR
- Informes macro
- Control político



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 27 de 41

- Plan Integral de Auditoría a la AGR
- SINACOF a la CGR

Consolidado de Hallazgos generados de las denuncias y del PGA en la vigencia 2018

Durante la vigencia 2018, la Dirección Técnica de Control Fiscal, a través del seguimiento a denuncias ciudadanas y de la ejecución del Plan General de Auditoría generó 167 hallazgos administrativos, 30 de ellos con incidencia fiscal, 53 con incidencia disciplinaria, 7 con incidencia penal y 7 con incidencia sancionatoria, así:

ORIGEN	HALLAZGOS 2018 Con corte al 8 de noviembre de 2018					
	Administrativos	Fiscales		Disciplinarios	Penales	Sancionatorios
		No.	Cuantía \$			
PGA 2018	155	23	1.038.824.939	41	5	7
DENUNCIAS	12	7	124.354.965	12	2	0
TOTAL	167	30	1.163.179.904	53	7	7

PROCESOS DE JURISDICCION COACTIVA EN TRÁMITE

Traslados de títulos	Numero
Vigencias anteriores Proceso de responsabilidad fiscal	3
Vigencia actual	1
Vigencias anteriores proceso administrativo sancionatorio	1



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 28 de 41

Título	Cuantía
Fallo con responsabilidad fiscal	\$ 137.238.413
Fallo administrativo sancionatorio	\$ 2.466.657

Radicado	Entidad	Cuantía
02-12	Gobernación del Quindío	\$ 7.441.277
02-16	Municipio de Filandia	\$ 864.773
01-17	Empresas Municipales de Calarcá	\$ 843.543
01-18	Hospital San Vicente de Paul de Filandia	\$ 40.081.682
Total recaudado vigencia 2018		\$ 49.231.275

ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

Asuntos tramitados	Numero
Asuntos vigencia anteriores	30
Asuntos vigencias 2018	11
Total asuntos tramitados	41

FALLOS SANCIONATORIO VIGENCIA 2018

Fallos	Numero
Sancionatorio	3
Archivado	8



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 29 de 41

OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

La oficina Asesora de Control Interno de la Contraloría General del Quindío realizó durante la presente vigencia las siguientes acciones:

- ✚ Presentación de los informes de Ley señalados en el artículo 2.2.21.4.9 Decreto 648 de 2017 siendo los siguientes:
 1. Informe de Control Interno Contable
 2. Informe pormenorizado último cuatrimestre de 2017 y los correspondientes a la vigencia 2018
 3. Informes de Austeridad en el Gasto
 4. Informes de peticiones, quejas y reclamos
 5. Informes de evaluación del plan de acción
 6. Informe de Análisis de los estados financieros vigencia 2017
 7. Informe de Contingencias jurídicas
 8. Informe de derechos de autor.
 9. Informe de talento humano
 10. Informes de autoevaluación de la entidad

- ✚ La oficina de control interno realizó una capacitación interna sobre las siete dimensiones de MIPG y sus 16 políticas a la Dirección de Control Fiscal y Participación ciudadana el 27 de abril de 2004 con la asistencia de 24 funcionarios de la Entidad

- ✚ Se coordinó la conformación del comité de auditoría departamental conforme lo indica el artículo 2.2.21.3.14 Decreto 648 de 2017 realizado el 24 de abril de 2018 con una asistencia de 26 sujetos de control interno y



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 30 de 41

se asistió a la segunda reunión de comité de auditoría en el mes de octubre con una asistencia de 15 jefes de control interno del Departamento del Quindío.

CONFORME A LA DIMENSIÓN 7 DE MIPG PLANEACIÓN ESTRATEGICA

- ✚ Asesoría en la formulación del plan de acción vigencia 2018
- ✚ Asesoría en la integración de los planes de acción del Decreto 612 de 2018 en lo referente a los indicadores del plan.
- ✚ Se asesoró a los responsables de los procesos en la realización de los autodiagnósticos de MIPG

CAPACITACIÓN

- ✚ Se realizó la capacitación a los jefes de control interno de los sujetos de control sobre Control fiscal y los nuevos roles de los jefes de control Interno dictada el 2 de mayo en las instalaciones de la Gobernación del Quindío con una asistencia de 23 jefes de control interno del Departamento del Quindío.
- ✚ Se apoyó en la capacitación del DAFP y el DNP sobre temas relacionados con el nuevo modelo integrado de planeación y gestión y sobre el manejo de regalías a los sujetos de control realizado el 21 de mayo de 2018



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 31 de 41

AMBIENTE DE CONTROL

- ✚ Se realizó el estatuto de auditoria interna de la Contraloría General del Quindío
- ✚ Se realizó el código de ética del auditor
- ✚ Se apoyó en la socialización del código de integridad de la entidad

RIESGOS

- ✚ Se asesoró a los responsables de la modificación de los mapas de riesgos conforme a las nuevas directrices dadas por la función publica
- ✚ Se revisó el mapa de riesgos de corrupción para que el mismo se ajuste a los nuevos lineamientos del DAFP
- ✚ Se verificaron los controles de los mapas de riesgo de los procesos de la Dirección Técnica y Participación ciudadana; y Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES

- ✚ Se apoyó en la migración de la página web de la entidad a la nueva plataforma dispuesta por el Ministerio de Tecnología de la Información y las Comunicaciones.
- ✚ Se asesoró y apoyo en la publicación de datos en el portal de datos abiertos de la entidad
- ✚ Se coordinó la integración del inventario de archivos de la entidad para su publicación en la página web



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 32 de 41

AUDITORIAS

✚ Se realizaron las auditorias conforme a la programación del plan de auditorías presentado a la dirección de la entidad así:

1. Se realizó seguimiento en el primer trimestre de 2018 a las acciones correctivas dejadas por el ICONTEC en su auditoria de la vigencia 2017.
2. se han realizado 1 auditorias al proceso de Participación ciudadana, 1 auditoria al proceso de gestión Gerencial relacionado con el seguimiento a las acciones correctivas de la auditoria de calidad realizada por el ICONTEC a la oficina de planeación ; 1 auditoria a las resoluciones expedidas por la oficina de notificación
3. judicial; una auditoria al proceso de Responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva y se han realizado 3 auditorías de arqueos de caja menor a la dirección Administrativa de la entidad.

RELACIÓN CON OTROS ENTES EXTERNOS

- ✚ Se realizó seguimiento al Plan de mejoramiento suscrito con el organismo de control y se formuló un indicador de cumplimiento.
- ✚ Se verifico el cumplimiento de respuestas solicitada por los organismos de control a la Contraloría general del Quindío
- ✚ Coordinación envió de la información de Rendición de cuentas de la entidad a la Contraloría General de la República.



ENFOQUE HACIA LA PREVENCIÓN

- ✚ Se recomendó a la administración suministra la información cargada en el SIGEP referente a los contratistas y se asistió a la capacitación del DAFP referente al respectivo aplicativo para entidades públicas con el fin de orientar el cumplimiento del reporte solicitado por el DAFP.
- ✚ Se recomendó y oriento a la entidad sobre el diligenciamiento del formato enviado por el Ministerio de Tecnología de la Información y las Comunicaciones sobre MSPI.
- ✚ Verificación de la información de los estados financieros en forma mensual.

INFORME FINANCIERO

Con respecto al tema financiero la entidad en el mes de enero de 2018 se aforó un presupuesto estimado de **\$3,111,067,813** y fue adicionado en la suma de **\$9,847,973** para un presupuesto definitivo de **\$3,120,915,786** de los cuales al mes de Octubre se había recaudado la suma de **\$2,801,077,422**

De igual manera en el cuadro siguiente se observa la ejecución presupuestal ejecutada con cierre el 31 de Octubre 2018.

	PROGRAMADO		SOLICITADO Y GIRADO		%
RECURSO ORDINARIO ICLD DEL DEPARTAMENTO		2.606.276.978		2.171.897.480	83,33
RECURSOS CUOTAS FISCALIZACION INSTITUTOS		514.638.808		391.369.290	76,05
UNIQUEINDIO	278.454.986		202.512.712		72,73
LOTERIA DEL QUINDIO	31.606.278		22.986.384		72,73
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL QUINDIO	38.330.171		28.747.629		75,00
HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN JUAN DE DIOS	112.765.354		101.488.822		90,00
HOSPITAL LA MISERICORDIA - CALARCA	25.056.261		12.528.132		50,00
HOSPITAL MENTAL - FILANDIA	8.905.810		4.857.714		54,55
INDEPORTES QUINDIO	4.664.202		3.392.144		72,73
TRANSITO DEPARTAMENTAL	5.007.773		5.007.780		100,00
PROMOTORA DE VIVIENDA	9.847.973		9.847.973		100,00
TOTALES	514.638.808	3.120.915.786	391.369.290	2.563.266.770	82,13



“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”

Código: FO-GC-26

Fecha: 27/11/17

Versión: 1

PÁGINA 34 de 41

EJECUCION PRESUPUESTAL 2018

CODIGO	CONCEPTOS	PRESUPUESTO INICIAL		EJECUTADO	
1	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		3.120.915.786		1.923.057.318
11	GASTOS DE PERSONAL		2.482.996.978		1.658.639.269
1101	SERVICIOS PERSONALES ASOCIADOS	1.645.451.289		1.188.336.145	
1103	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	174.241.876		121.446.666	
1104	CONTRIBUCIONES INHERENTES	663.303.813		348.856.458	
12	GASTOS GENERALES		457.918.808		210.463.571
1201	ADQUISICION DE BIENES	99.000.000		6.366.690	
1202	ADQUISICION DE SERVICIOS	270.927.499		183.934.604	
1204	BIENESTAR SOCIAL	39.677.000		5.974.000	
1209	OTROS GASTOS GENERALES	48.314.309		14.188.277	
13	TRANSFERENCIAS CORRIENTES		180.000.000		53.954.478
1319	SENTENCIAS Y CONCILIACIONES	180.000.000		53.954.478	



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 35 de 41

TALENTO HUMANO

BIENESTAR SOCIAL

- Actividad deportiva y ejercicio físico consistente en una caminata en la sede de Comfenalco Quindío
- Permiso remunerado por cumpleaños
- Actividad de integración cultural, lúdica y recreativa consistente en la salida al zoológico de Cali
- Día del servidor público
- Día del Niño
- Estimulos educativo
- Tardes de cine
- Celebración día del amor y la amistad

EVALUACION DEL DESEMPEÑO

Con el fin de determinar el cumplimiento de los objetivos y metas establecidos en el Plan Estratégico de la entidad y de paso poder determinar el desempeño de cada uno de los funcionarios, se procedió a realizar la evaluación a los 38 funcionarios sujetos a la misma, arrojando como resultado una evaluación sobresaliente en la mayoría de los funcionarios.



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 36 de 41

CAPACITACION DE LOS FUNCIONARIOS

La Contraloría cuenta con un plan de Capacitaciones realizadas a los funcionarios, dentro del cual se determinaron los temas requeridos por los funcionarios de la entidad y en los cuales requerían ser capacitados, lo que facilitaría la apropiación de conocimientos para el desarrollo profesional y de las competencias propias de la Contraloría, de igual manera se logra que el funcionario capacitado pueda contribuir al incremento de la productividad lo que sin dudas se reflejara para un beneficio de la entidad al contar con funcionarios mejor capacitados.

TEMAS CAPACITACIONES 2018

- Contratación estatal en Colombia (capacitación sujetos de control)
 - Régimen normativo de la contratación estatal
 - Etapas del proceso de contratación
 - Principios de la contratación estatal
 - Modalidades de selección
 - Supervisión y seguimiento de los contrataos estatales
 - Régimen normativo de la responsabilidad disciplinaria
 - Régimen normativo de la responsabilidad fiscal
 - Régimen normativo de la responsabilidad penal
- Organización sindical (capacitación servidores públicos):
 - Fundamentos constitucionales del Derecho de Asociación Sindical
 - Fundamento Legal: Código Sustantivo del Trabajo
 - Ley 50 de 1990 y Ley 584 de 2000



 <p>CONTRALORÍA GENERAL DEL QUINDÍO</p>	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 37 de 41

- Principios básicos de la organización sindical
 - Clasificación de los sindicatos
 - Estructura de los sindicatos
 - Formación para delegados
 - Derecho colectivo
 - Obligaciones y prohibiciones de los sindicatos
 - Los retos del contexto y los medios de comunicación sindical
 - Planeación de la estrategia de comunicación
 - Fuero sindical
 - Procesos de fortalecimiento, modernización e innovación sindical
 - Estrategias de organización y crecimiento sindical
-
- Rendición de cuentas, control social y acceso a la información pública (capacitación servidores públicos):
 - Concepto y formas en que se materializa la democracia
 - Aspectos generales de la ley 1757 de 2015 sobre mecanismos de participación
 - Análisis de la sentencia C150 de 2015 de Constitucionalidad sobre la ley estatutaria 1757 de 2015
 - Análisis de la obligación legal de las entidades públicas de presentar informes de gestión a la comunidad
 - Análisis y estudio del concepto de control social y el papel de los órganos de control frente a dicho control.
 - La denuncia como mecanismo propio del control social y su respectivo trámite por parte de los órganos de control
 - Estudio y análisis de la ley 1712 de 2014 (ley de transparencia) y la sentencia C 274 de 2013 sobre el derecho de acceso a la información pública



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 38 de 41

- Sujetos de control y control fiscal (capacitación sujetos de control)
 - Sujetos de control y empleados de las contralorías
 - Antecedentes históricos de control fiscal en Colombia
 - Desarrollo normativo sobre control fiscal
 - Alcance restringido y amplio del control fiscal
 - Responsables fiscales
 - Gestión fiscal
 - El control fiscal como control integral de legalidad, gestión y resultados
 - Procesos misionales de las contralorías territoriales
 - El proceso auditor y los diferentes tipo de hallazgos
 - El daño fiscal y las diferentes manifestaciones
 - Los daños especiales por falta de gestión
 - El daño fiscal por impacto ambiental
 - El control jurisdiccional del control fiscal territorial
 - Técnicas para obtener evidencias
 - Jurisprudencia en materia de control fiscal

- Capacitación contralores estudiantiles y estudiantes de municipios del Quindío (Capacitación sujetos de control)
 - Ley 42 sistema de control fiscal y financiero
 - Ley 850 veedurías ciudadanas
 - Ley 1757 mecanismos de participación
 - Desarrollo normativo sobre el control fiscal
 - Estructura del presupuesto y gastos de las instituciones educativas.

- Simposio de servicio de alumbrado público y control fiscal, contraloría municipal de Pereira.



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 39 de 41

- Seminario de actualización tributaria 2018 e información exógena para la Dian 2018
- Seminario reflexiones para la vigilancia fiscal: control territorial al programa de alimentación escolar pae, de la auditoría general de la república.
- Seminario taller actualización en normas básicas para el desempeño de la función pública, en Cartagena
- Seminario exigencias inaplazables para la administración publica en la atención al ciudadano en el marco del nuevo mipg, en Cartagena.
- Seminario de actualización gestión efectiva del control interno, en Bogotá.
- Mesa de trabajo para conocer avances sobre el proyecto de gravamen a entidades descentralizadas, impacto fiscal, administrativo y presupuestal, mesa de trabajo para revisión de la gestión y control ambiental, en la contraloría general de caldas.
- Seminario subsidios y eficiencia en el gasto, de la contraloría general de la república, en Bogotá.
- Presentación de la política de gobierno digital por parte del ministerio de tecnologías de la información y las comunicaciones mintic, en Pereira
- Reunión en contraloría general de Antioquia para tratar temas de proyecto de cuotas de auditaje y/o fiscalización.
- Reunión en la contraloría general de la república, para abordar temas relacionados con el fortalecimiento del control fiscal.
- Primer congreso nacional de contralores 2018 en Florencia Caquetá, "control fiscal medio ambiente y postconflicto"
- Seminario renta para personas naturales, en armenia.
- Seminario actualización en transparencia, rendición de cuentas, participación y servicio al ciudadano
- Seminario actualización en administración pública - nuevos retos y reformas para una gestión pública eficiente.



	<p align="center">“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”</p>	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 40 de 41

- Seminario actualización en transparencia, rendición de cuentas, participación y servicio al ciudadano.
- Seminario acciones de mejora y gestión financiera de la salud pública.
- Seminario supervisión, interventoría y liquidación de contratos estatales, delegación de funciones vs responsabilidades.
- Taller presencial "conéctate con gobierno digital" en Manizales, por parte del ministerio de tecnologías de la información y las comunicaciones.
- Seminario control fiscal y control social en un contexto territorial de paz y lucha contra la corrupción, en el marco del diplomado herramientas e instrumentos para aumentar las capacidades en el proceso auditor.
- Seminario gestión administrativa para secretarías y asistentes, enfoque, mejoramiento continuo modelo phva – mipg.
- Implementación de los sistemas sia contralorías, sia atc y sia poas manager, por parte de la auditoría general de la república en Bogotá.
- Foro el futuro del control fiscal en Colombia, por parte de la auditoría general de la república en Bogotá.
- li congreso nacional de contralores: control fiscal, sostenibilidad y medio ambiente, en Medellín.
- Capacitación asesoría integral para el fortalecimiento de las entidades de los departamentos de Risaralda y Quindío, en la dimensión de control interno, por parte de la escuela superior de administración pública - esap en Dosquebradas Risaralda.
- Seminario nuevo modelo integrado de planeación y gestión para la implementación en las entidades públicas.
- Seminario seguimiento del programa de gestión documental, sus instrumentos archivísticos articulado al mipg.
- Seminario internacional control fiscal ambiental y desarrollo sostenible, en la contraloría general de la república en Bogotá



	“CONTROL FISCAL CON CREDIBILIDAD”	Código: FO-GC-26
		Fecha: 27/11/17
		Versión: 1
		PÁGINA 41 de 41

- Segundo encuentro regional contencioso administrativo laboral denominado ¡somos sección segunda! consejo de estado, justicia abierta: diálogos con la comunidad - visión constructiva de las sentencias de unificación desde la perspectiva académica judicial, en Manizales.
- Xxiv encuentro de la jurisdicción de lo contencioso administrativo de Colombia "grandes retos: paz, medio ambiente y desarrollo sostenible", en pasto.
- Seminario seguimiento del programa de gestión documental, sus instrumentos archivísticos articulado al mipg.
- Seminario aspectos prácticos en la implementación del mipg y cómo aplicar sus dimensiones.
- Xxiv encuentro de la jurisdicción de lo contencioso administrativo de Colombia "grandes retos: paz, medio ambiente y desarrollo sostenible", en pasto.
- Seminario actualización en régimen salarial y prestacional de los empleados públicos.
- Seminario herramientas prácticas para la elaboración, programación y aprobación del presupuesto público vigencia 2019.
- Seminario fortalezca las competencias laborales en servicios generales, conductores y técnicos.

FIRMADO EN ORIGINAL

FIRMADO EN ORIGINAL

GERMAN BARCO LOPEZ

CARLOS ANDRES QUINTERO S.

Contralor General del Quindío

Asesor de Planeación

