

Vigilamos *el patrimonio* **Regional**



**CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL
DEL VALLE DEL CAUCA**



Rendición Pública de Cuentas 2008

Santiago de Cali, Marzo 13 de 2009



Contribuir en el Departamento del Valle del Cauca con la Función Social del Estado como Garante del Bienestar de los Vallecaucanos

Mayor Impacto del Control Fiscal en las Entidades Sujetas de Control y en la Sociedad

Mejoramiento de la Gerencia Pública de las Entidades Sujetas de Control

Transparencia en la Rendición Pública de Cuentas de las Entidades Sujetas de Control

Contribuir al Mejoramiento de las Políticas Públicas de las Entidades Sujetas de Control

Se Gerencia y Administra con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

Los Procesos Misionales son Oportunos y con Calidad

Se ha Fortalecido la Política de Desarrollo del Talento Humano

La Contraloría Fortalece su Estrategia de Relacionamento Externo



Contribuir en el Departamento del Valle del Cauca con la Función Social del Estado como Garante del Bienestar de los Vallecaucanos





Recursos Invertidos en el Programa Desayunos Escolares Convenio Gobernación - Municipios - ICBF Vigencias 2004-2007

ENTIDAD	2004	2005	2006	2007	TOTAL	2008
Gobernación	6.688	15.697	23.582	37.126	83.093	
ICBF	13.167	12.691	18.000	21.556	65.414	
Municipios	2.347	3.188	5.500	10.692	21.727	
TOTAL	22.202	31.576	47.082	69.374	170.234	
Estudiantes Beneficiados	421.922	444.290	582.828	670.526		





Deuda Pública Periodos de Gobierno 1981 - 2007

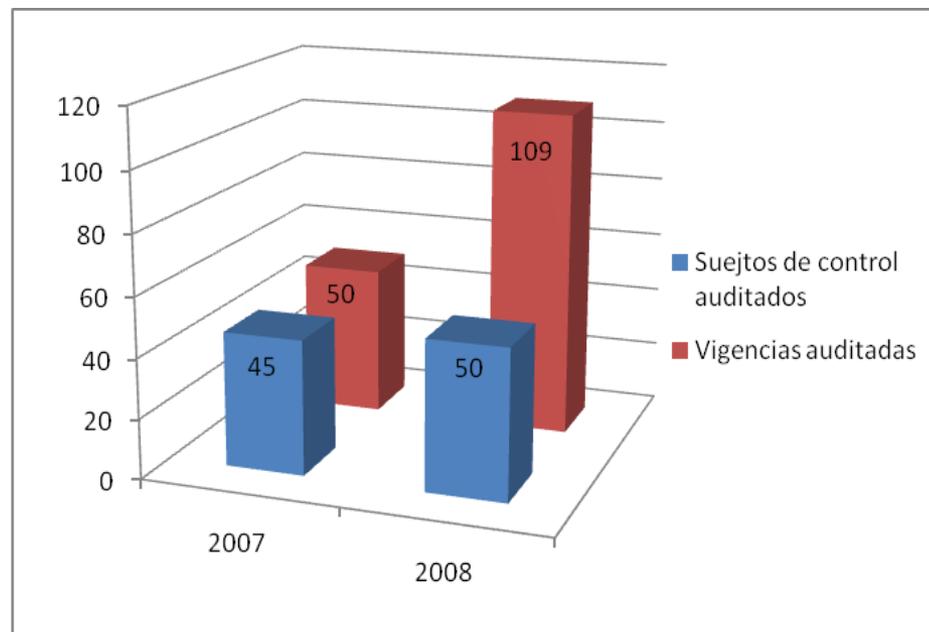
AÑO	TOTAL DEUDA	VARIACION POR AÑO	SALDO DEUDA POR MANDATARIO
1990	20.644.382	29,84	20.644.382
1991	30.923.751	49,79	30.923.751
1992	38.425.680	24,26	
1993	67.771.278	76,37	
1994	89.074.641	31,43	89.074.641
1995	133.116.871	49,44	
1996	280.358.091	110,61	
1997	383.037.875	36,62	383.037.875
1998	442.106.470	15,42	442.106.470
1999	562.467.841	27,22	562.467.841
2000	526.912.794	-6,32	
2001	536.638.765	1,85	
2002	597.587.018	11,36	
2003	674.584.394	12,88	674.584.394
2004	546.631.047	-18,97	
2005	508.215.910	-7,03	
2006	437.343.092	-13,95	
2007	383.404.167	-12,33	383.404.167
2008		-100,00	



Calidad y Oportunidad en los Procesos Misionales

Control Fiscal

- Cumplimiento del 121% del Plan General de Auditorias 2008 (programadas 42, ejecutadas 51)
- Incremento en el número de vigencias auditadas, pasando de 50 en el 2007 a 109 vigencias auditadas en el 2008
- Se han trabajado y seleccionado 158 sujetos de control relevantes para el control fiscal





Calidad y Oportunidad en los Procesos Misionales

Hay un mayor impacto del control fiscal sobre la gestión de las entidades vigiladas, que se evidencia en:

- Disminución general en los hallazgos (fiscales, administrativos, disciplinarios, penales) pasando de 1.740 en el 2007 a 1.302 en el 2008.
- Específicamente los **hallazgos fiscales** pasaron de 144 (2007) a 71 (2008), con un presunto detrimento patrimonial de 20 mil millones a 14 mil millones de pesos respectivamente
- Mejoramiento de la eficiencia en la recuperación de los recursos públicos. Un ejemplo de ello es el caso de INFITULUA (antiguo INCENTIVA); en donde en el mismo año 2008 se detectó el hallazgo fiscal y se realizó la recuperación de \$11 mil millones con el acompañamiento de la Contraloría Departamental.



Calidad y Oportunidad en los Procesos Misionales

Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

Con el propósito de determinar y establecer la responsabilidad de los servidores públicos y particulares en el manejo de los recursos públicos, este proceso arroja un balance positivo en el año 2008:

- Se trabajó sobre 252 expedientes logrando proferir decisiones de fondo en 121 de ellos
- El 35% de los procesos administrativos de cobro iniciados por fallos y sanciones (32 procesos) terminaron satisfactoriamente en ese mismo año, en su mayoría con el pago total de la obligación
- De los 117 procesos restantes correspondientes a vigencias anteriores, se terminaron 17 procesos, es decir el 15%.
- Se incrementó en 40% el volumen de recaudo, pasando de \$60 millones recaudados en el 2007 a \$84 millones en el 2008, por concepto de fallos de responsabilidad fiscal y sanciones



Calidad y Oportunidad en los Procesos Misionales

Participación Ciudadana

Durante el año 2008, la Contraloría Departamental del Valle del Cauca trabajó en el Fortalecimiento del Control Fiscal Participativo:

- Convocatoria y capacitación a ciudadanos, redes de veedurías, representantes del sector educativo, sujetos de Control, representantes de gremios o sector productivo y autoridades, con el ánimo de acercarlos a la vigilancia del Patrimonio Público de nuestro Departamento
- Durante el 2008 se dio trámite oportuno al 100% de las denuncias recibidas en el periodo, que arrojaron presuntos hallazgos fiscales por valor de \$542 millones





Calidad y Oportunidad en los Procesos Misionales

Participación Ciudadana

En Formación Ciudadana:

- Se realizó capacitaciones externas de solicitudes allegadas a la entidad, relacionados con el sistema de rendición de cuenta en línea - SIRCVALLE -, Contratación Estatal, Gestión Documental y Ley De Veedurías, entre otros
- Se efectuaron foros y conversatorios en los temas de Servicios Públicos Domiciliarios, Anticorrupción con fundamento en Control Social, Participación Ciudadana, Situación Financiera en los municipios de Ginebra, San Pedro y la Cumbre
- Frente a la utilidad, relevancia y presentación de los contenidos las evaluaciones muestran calificaciones de 4 (en el rango de 1 a 5).
- Formación en control fiscal participativo a 500 jóvenes de grados 10° y 11°, quienes aplicaron los conocimientos en un ejercicio de Control Fiscal a la Calidad Educativa de sus instituciones.



Calidad y Oportunidad en los Procesos Misionales

Participación Ciudadana

En Auditorías Articuladas, mecanismo con el que cuenta la Contraloría para vincular y hacer partícipe del proceso auditor a la comunidad organizada. Durante el 2008 la comunidad se vinculó en las auditorías de:

- Beneficencia del Valle
- Programas de Vivienda Subsidiados en los municipios de Vijes, Ginebra y Candelaria
- Hospital de Zarzal



Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

Ejecución Presupuestal

La Asamblea Departamental del Valle del Cauca, mediante ordenanza 240 de diciembre 7 de 2007 ordena el Presupuesto de la Contraloría Departamental del Valle de Cauca , aprobado por valor de \$10.157.727.173, liquidado mediante resolución numero 100-28.01.003 de Enero 08 de 2008 .





Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

INGRESOS 2008

Se recibieron entre otros los siguientes ingresos considerados los ejes del presupuesto de la organización:

INGRESOS 2008	
\$ 8.196.372.115	
CONCEPTO	VALOR (PESOS)
ADMINISTRACION CENTRAL	\$7.662.444.405
ENTIDADES DESCENTRALIZADAS	\$473.483.058



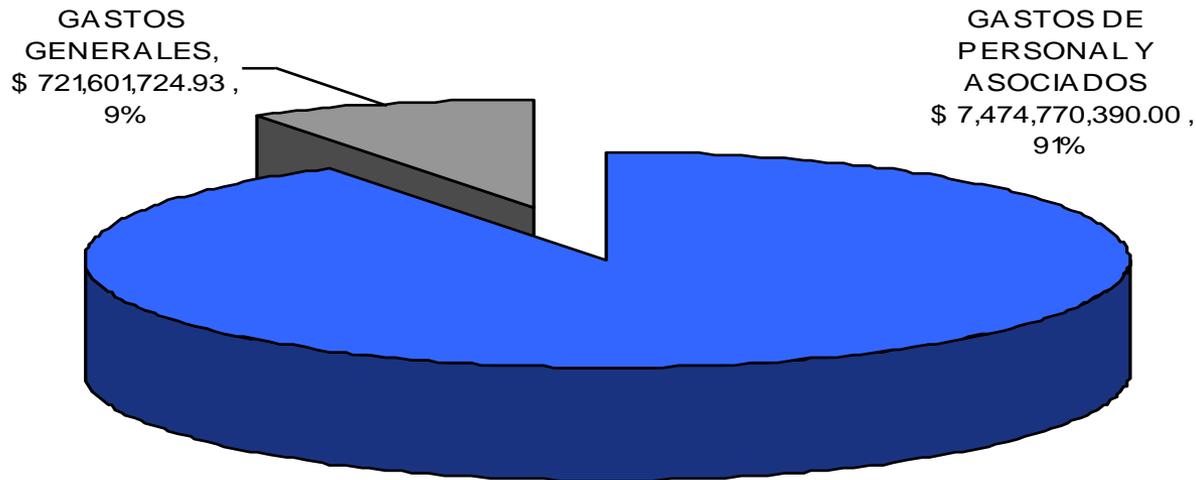
Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA CONTRALORIA AUXILIAR GESTION HUMANA Y FINANCIERA CONTRALORIA AUXILIAR DE RECURSOS FINANCIEROS EGRESOS 2008		
Pesos		
APROPIACION	VALOR	PORCENTAJE
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
GASTOS DE PERSONAL	6.716.584.407,00	82%
GASTOS GENERALES	721.601.724,93	9%
TRANSFERENCIAS DE PREVISION Y SEGURIDAD SOCIAL	758.185.983,00	9%
TOTAL EJECUCION DE EGRESOS	\$8.196.372.114,93	100%



Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA
PARTICIPACION DE LOS GASTOS DE PERSONAL Y ASOCIADOS EN
LOS GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2008





Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

Sistema de Gestión de la Calidad

Se logró la renovación del certificado de gestión de calidad en la **Norma Técnica ISO 9001 Versión 2000**, con una vigencia de tres (3) años, por parte de ICONTEC, destacando entre otros aspectos:

- La puesta en marcha del Proyecto “Control Fiscal Participativo para los Jóvenes Estudiantes”,
- La implementación de Software para registrar y dar trámite a las quejas, denuncias, solicitudes de la comunidad,
- El diseño y utilización de una matriz de riesgos del Plan General de Auditorías para mayor confiabilidad y objetividad en la programación de los sujetos a auditar,
- La rendición en línea de las cuentas de los sujetos de control y el diseño del software AUDIVALLE





Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

Sistema de Gestión de la Calidad

- Se dio inicio en el año 2008 a la articulación de los sistemas de Gestión, que involucran la implementación de la norma técnica para la gestión pública NTCGP 1000:2004, la norma ISO 9001:2008 y el Modelo Estándar de Control Interno MECI
- Para el 2008, la Contraloría ocupó uno de los primeros lugares a nivel nacional en la implementación del Sistema de Gestión de Calidad, con un resultado del 95% de avance según la encuesta aplicada por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP





Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

Sistema de Control Interno

- El MECI refleja el grado de organización y calidad de la gestión de todos los procesos de la entidad
- La Contraloría se ha posicionado a nivel nacional en un lugar destacado, según los resultados emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP. Este califica a la Contraloría con un 99,73% de cumplimiento de la implementación del Modelo Estándar de Control Interno - MECI, a octubre 24 de 2008





Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

Comunicación Pública

La contraloría en el año 2008 ejecutó una estrategia de comunicación pública oportuna, de impacto y de cara a la comunidad, fundamentada en la divulgación oportuna de temáticas relacionadas con los bienes y recursos del Departamento

- Se creó el **Informativo Patrimonio Regional**, que contó con 25 emisiones a través de Telepacífico y Canal Universitario
- Se registró un incremento del 70% en el número de visitas diarias a la Página Web de la Contraloría - www.contraloriavalledelcauca.gov.co, pasando de 300 visitas en el 2007 a 1.000 visitas en el 2008





Gerencia y Administración con Principios y Estrategias de una Gestión Moderna

El bienestar de los funcionarios de la CDVC

- Durante el 2008 se consedieron 33 encargaturas, como parte de una política gerencial del desarrollo humano brindando a los empleados sobresalientes un reconocimiento como retribución y beneficio a su desempeño y como mejoramiento de su historia de vida laboral.
- Buscando mejorar la calidad de vida y la integración familiar la Contraloría adelantó una estrategia de bienestar social, que incluyó múltiples actividades en temas como la salud ocupacional, la prevención de accidentes, la medicina preventiva, higiene y seguridad industrial
- Se adelantaron programas que incluyeron exámenes de atención médica, jornada de salud oral, actividades de recreación e integración familiar, celebración de fechas especiales, vacaciones recreativas infantiles, entre otras.





Análisis al Cierre Fiscal del Departamento del Valle del Cauca



Resultado Fiscal Comparativo 2007 - 2008

	2007	2008	VARIACION
EJECUCION ACTIVA DE INGRESOS <i>Recaudos en Efectivo + Ejecución en Papeles</i>	1.285.543.869.32	1.099.322.698.973	-14,49%
EJECUCION ACTIVA DE GASTOS <i>Pagos en Efectivo + Obligaciones Contraídas + Pagos sin flujo de efectivo</i>	1.209.754.650.874	1.040.516.971.689	-13,99%
RESULTADO FISCAL	75.789.218.454	58.805.727.284	-22,41%



Estado del Tesoro - Vigencia 2008

	2.008
Ejecución de Ingresos <i>Recaudo en efectivo + Recursos del Balance</i>	1.041.282.797.909
Pagos en Efectivo	888.580.042.061
Recursos según Presupuesto	152.702.755.848
Recursos en Tesorería	163.296.891.229
Diferencia	10.594.135.381

\$7.265 millones corresponden a SGP de 2007 no incorporados al presupuesto 2008

excedente de \$3.333 millones sin justificación.



Recursos a Incorporar Presupuesto Siguiente Vigencia Comparativo 2007 - 2008

	2007	2008	VARIACION
Estado del Tesoro	103.477.029.372	178.608.838.567	
Recursos de Terceros	17.289.405.541	15.311.947.338	
Cuentas por Pagar y Reservas	12.746.647.613	66.404.798.832	
Fondos Especiales	17.540.795.400	29.099.476.376	
Recursos a Incorporar	55.900.180.818	67.792.616.021	21,27%



Déficits Fiscales Departamento Comparativo 2007- 2008

CONCEPTO	2007	2008	VRA%
DEFICIT PRESENTADO	11.552.802.004	30.632.768.656	165%
Deficit Rentas Cedidas		1.030.497.647	
Deficit Recursos Propios	9.486.695.876	29.602.271.009	212%
Deficit Destinación Especifica	2.066.106.128		-100%
OBLIGACIONES NO REGISTRADAS	31.294.930.028	17.540.550.973	-44%
DEFICIT ACUMULADO VIGENCIA	42.847.732.032	48.173.319.629	12%



Déficits Fiscales Acumulado Departamento Comparativo 2007-2008

CONCEPTO	2007	2008	VRA%
DEFICIT PRESENTADO	11.552.802.004	30.632.768.656	165%
Deficit Rentas Cedidas		1.030.497.647	
Deficit Recursos Propios	9.486.695.876	29.602.271.009	
Deficit Destinación Especifica	2.066.106.128		
OBLIGACIONES NO REGISTRADAS	31.294.930.028	56.845.844.780	82%
DEFICIT FISCAL ACUMULADO	42.847.732.032	87.478.613.436	104%

Gobernación del Valle del Cauca Indicador Ley 617 - 2008

DETALLE	CALCULO DPTO	CALCULO CON OTRAS OBLIGACIONES
Ingresos Corrientes de Libre Destinación	322.111.643.237	322.111.643.237
Indicador Ley 617- Incluyendo déficit 2007	46,62%	51,16%
Gastos de Funcionamiento Ley 617	150.174.477.073	164.796.494.706
Servicios personales	33.228.768.832	33.228.768.832
Mesadas pensionales		12.963.721.633
Gastos generales	7.983.630.758	7.983.630.758
Transferencias	107.406.447.387	107.406.447.387
Otras Obligaciones corrientes:		
Cesantias Anualizadas		779.482.143
Cesantias Retroactivas		878.813.857
Sentencias con fallo y Tutela (dec. 2108)		
Abono al déficit	1.555.630.096	1.555.630.096



La Administración Central Departamental debe adelantar un proceso técnico y de alta responsabilidad social, respecto de la reducción presupuestal que se debe adelantar para iniciar el proceso de saneamiento fiscal del departamento.

De esta forma mitigar el efecto negativo que la misma tendría sobre la inversión social, principalmente en sectores de alto impacto en la población vallecaucana, como son salud y educación.



¡ Gracias !