

	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2020-2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 0 de 29

# INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021

---

**RAFAEL IGNACIO CASTILLO FORTICH**  
Contralor Distrital de cartagena (e)

**Coordinador:** Nicolás Martínez Grau  
Profesional Especializado- Planeación



Co  
Ve  
Fe  
Pa

# INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021

**RAFAEL IGNACIO CASTILLO FORTICH**  
**Contralor Distrital de cartagena (e)**

	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 3 de 29

## COMITÉ INSTITUCIONAL DE GESTIÓN Y DESEMPEÑO

### RAFAEL IGNACIO CASTILLO FORTICH

Contralor Distrital de Cartagena (e)

### LEONARDO OROZCO DE BRIGARD

Secretario General(e)

### ARIEL MARRUGO HERNANDEZ

Director Administrativo y Financiero(e)

### ICELIA MARINA NEWMAN HURTADO

Directora Técnica de Auditoría Fiscal

### IVAN MONTES SALGUEDO

Jefe Oficina Asesora de Control Interno

### LEONARDO OROZCO DE BRIGARD

Jefe Oficina Asesora de Jurídica

### JORGE BLANCO TAJAN

Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales

### CRISTINA MENDOZA BUELVAS

Profesional Especializado-Coordinadora de Participación Ciudadana y Comunicación

### PAOLA SALADEN SANCHEZ

Profesional Universitario-Coordinadora de Talento Humano

### COORDINADOR:

### NICOLÁS MARTÍNEZ GRAU

Profesional Especializado- Coordinador de Planeación



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 4 de 29

## Tabla de Contenido

1. SINOPSIS DEL CONTRALOR DISTRITAL.....	5
2. PRESENTACIÓN .....	6
3. DESARROLLO DEL INFORME DE GESTIÓN AÑO 2021 .....	7
<b>3.1 RESULTADOS DE LAS ÁREAS Y/ O PROCESOS MISIONALES .....</b>	<b>7</b>
<b>3.2 RESULTADOS DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL.....</b>	<b>13</b>
<b>3.3 RESULTADOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA.....</b>	<b>18</b>
<b>3.4 RESULTADOS DE LAS ÁREAS Y/O PROCESOS DE APOYO .....</b>	<b>20</b>
3.4.1.1 RESULTADOS DE LA GESTIÓN DE CONTROVERSIAS JUDICIALES .....	20
3.4.1.2 RESULTADOS DE LA GESTIÓN CONTRACTUAL .....	20
3.4.1.3 RESULTADOS DE LA GESTIÓN JURÍDICA EN PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL .....	20
3.4.1.4 RESULTADOS DE LA GESTIÓN DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS .....	21
3.4.1.5 RESULTADOS DE LA GESTIÓN EN EL COMITÉ DE CONCILIACIÓN. ....	21
3.4.3.1 GESTIÓN PRESUPUESTAL.....	25
3.4.3.2 GESTIÓN DE TESORERÍA .....	27
3.4.3.3 DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y FUNCIONAL.....	28



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 5 de 29

## 1. SINOPSIS DEL CONTRALOR DISTRITAL

En el 2021 continúa la emergencia sanitaria ocasionada por el Covid 19, pero en un menor rigor que en el año 2020, a pesar de esto el Organismo de Control realizó transformaciones sustanciales, como la aplicación de la reestructuración parcial a la planta de cargo que obedeció a una recomposición de grados salariales entre los niveles técnicos y asistencial por un lado y por el otro la creación de cargos para afrontar parcialmente falencias de profesionales en temas como el Control Macro, ciencias del derecho y disciplinas afines a la ingeniería civil y arquitectura.

El Contralor Distrital Comprometido con el ejercicio constitucional y legal del control fiscal; inicia un proceso de transformación de la cultura organizacional, procurando generar sinergias en las distintas áreas organizacionales e integrando los procesos misionales en busca de mejoras sustanciales que a la postre redunden en una mejor imagen de la entidad en el Distrito de Cartagena de Indias:

1. Se desarrollaron normalmente las Capacitaciones a todos los Servidores Públicos a través de medios virtuales.
2. Se incluyeron nuevos sujetos de control en el portafolio de la Entidad.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 6 de 29

## 2. PRESENTACIÓN

El Contralor Distrital de Cartagena de Indias (e), presenta su gestión 2021, al Concejo Distrital y a la comunidad Cartagenera en general,

Se cumplió en este año 2021 con la labor encomendada por el Honorable Concejo Distrital de Cartagena de Indias, desarrollando los procesos misionales con un enfoque hacia las mejoras del manejo de los recursos públicos de parte del gestor público, fundamentados en los principios de eficiencia, economía, eficacia y transparencia en la gestión pública.

Es deber de la Contraloría Distrital de Cartagena en el año 2022, mejorar la estructura financiera, tecnológica y adquirir los equipos que permitan desarrollar una labor fiscalizadora eficiente y efectiva en el siguiente periodo.

Agradezco a todos los Honorables Concejales por permitirme cumplir con la obligación Constitucional de informar los resultados de la gestión, los avances organizacionales de la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias durante este periodo.

Se suscribe muy atentamente,



**RAFAEL IGNACIO CASTILLO FORTICH**  
Contralor Distrital de Cartagena de Indias(e)



Proyecto/Elaboró: Nicolás Martínez Grau-Coordinador de Planeación



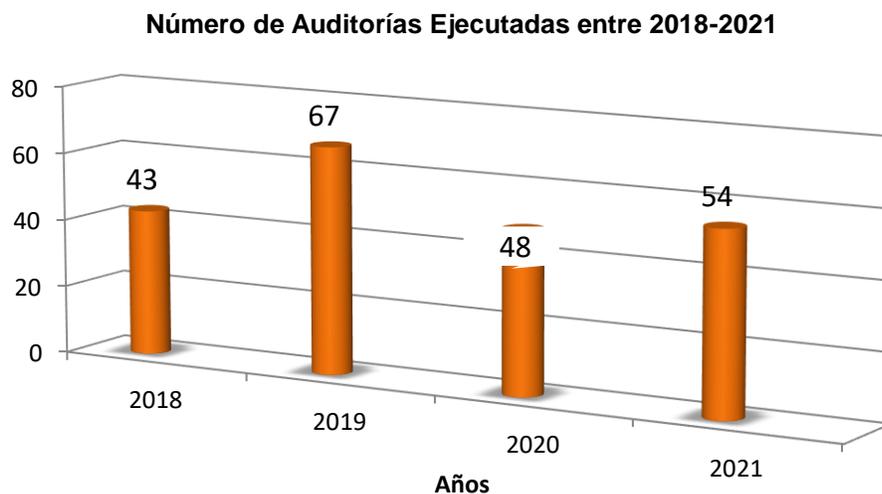
	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 7 de 29

### 3. DESARROLLO DEL INFORME DE GESTIÓN AÑO 2021

En el inicio de la gestión del año 2021, como siempre es costumbre de la entidad realizar las Proyecciones de las actividades a través de la formulación de los Planes Institucionales, en este año se continua con la interinidad del Contralor Distrital, por fallos judiciales y errores en la selección del titular ajenos a la institución, además en el mundo se mantuvo la pandemia ocasionada por un virus letal que a la fecha de realizado este informe de gestión sigue vigente y destruyendo vidas en el planeta; sin embargo la Contraloría Distrital de Cartagena y su colectivo humano siguió laborando con restricciones, pero con empeño y tenacidad, elaborando estrategias para mitigar la situación y generando los resultados que en este informe comunicaremos a continuación:

#### 3.1 RESULTADOS DE LAS ÁREAS Y/ O PROCESOS MISIONALES

##### 3.1.1 RESULTADOS DEL PROCESO AUDITOR- PVCFT-2021



Fuente: Dirección Técnica de Auditoría Fiscal

Se programaron en el año 2021 sesenta y tres (63) auditorías, se ejecutaron cincuenta y cuatro (54) y se aplazaron ocho (8) auditorías y se eliminó una, la entidad incluyó nuevos sujetos de control e inició la implementación de los nuevos procedimientos de acuerdo con la nueva guía de auditoría que introdujo tres tipos de auditoría, nuevas normas y por supuestos diferentes formatos que hicieron más complejo los procesos; independiente de esto y comparado con el año anterior se refleja un aumento del 12,5%.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 8 de 29

podemos concluir que sumadas las limitaciones y las amenazas presentadas por el entorno, la entidad cumplió con su deber constitucional y legal hasta el punto de mejorar la cobertura, pasando de 48 auditorías a 54.

En el resultado del proceso auditor se detectaron trescientos treinta y cinco (335) hallazgos administrativos, de los cuales ciento siete (107) son producto de irregularidades fiscales con una cuantía de \$25.891.959.232.00, ciento ochenta (180) tienen incidencia disciplinaria y ocho (8) tienen incidencia penal.

De igual manera, la Contraloría General de la Republica, Gerencia Departamental de Bolívar, trasladó dos (2). Lo anterior, se puede ver en la siguiente tabla:

**Tabla N° 1 TIPO DE HALLAZGOS DETECTADOS EN 2021**

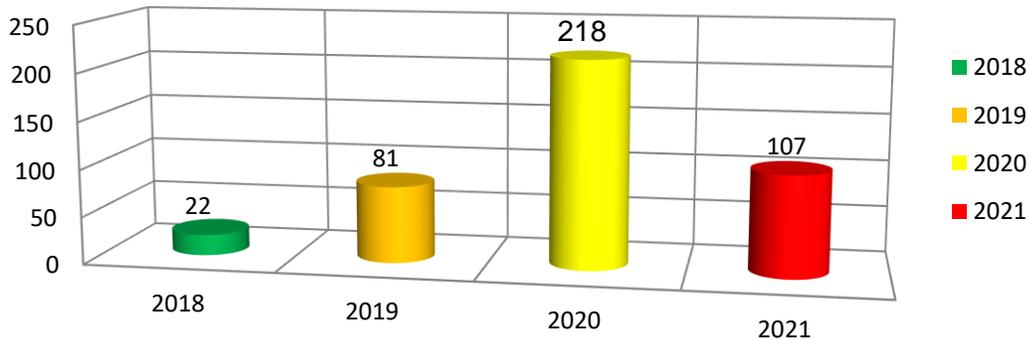
TIPO DE AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS Y CUANTÍA DE LOS FISCALES				
	ADMINISTRATIVOS	FISCALES	CUANTÍA DE LOS HALLAZGOS FISCAL ( CIFRA EN MILES DE PESOS)	DISCIPLINARIOS	PENALES
Financiera y de Gestión	137	24	2.184.581.085	56	0
Cumplimiento	30	0	0	12	3
<b>OTRO TIPOS</b>					
Actuación Especial	142	78	23.176.081.587	108	5
Evaluación Estados Financieros	26	1	5.251.015	2	0
Denuncias	0	2	526.045.545	2	0
Traslado CGR	0	2	Por Determinar	0	0
<b>TOTALES</b>	<b>335</b>	<b>107</b>	<b>25.891.959.232</b>	<b>180</b>	<b>8</b>

Fuente: Dirección Técnica de Auditoría Fiscal

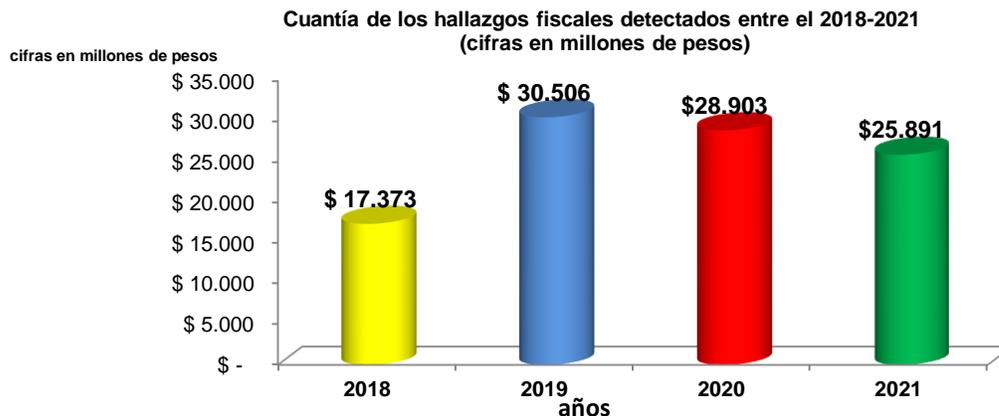
Esta tabla muestra la cantidad y cuantía discriminadas de los hallazgos detectados en la vigencia de 2021, de acuerdo con las diferentes modalidades de auditorías; en esta vigencia se encontraron seiscientos treinta (630) hallazgos; entre fiscales, disciplinarios, penales y administrativos, siendo este último el de mayor volumen por su connotación relacionada con los errores administrativos que cometen las entidades públicas del Distrito de Cartagena para la vigencia analizada.



COMPORTAMIENTO DE LOS HALLAZGOS FISCALES DETECTADOS 2018-2021



En la vigencia 2021, se detectaron ciento siete (107) hallazgos con incidencia fiscal, de los cuales dos (2) fueron trasladados por la Contraloría General de la República por no competencia; en estos cuatro años la Contraloría Distrital de Cartagena ejerciendo la labor fiscalizadora ha detectado cuatrocientos veintiocho (428) hallazgos fiscales con un promedio anual de ciento siete (107) hallazgos por año.



Este grafico muestra el comportamiento de la cuantía de los hallazgos detectados entre los años de **2018-2021**, mostrando en el año 2021 una cuantía aproximadamente \$ **25.891** millones, que sumados los cuatro (4) años ascienden a una cuantía de \$ **102.673** millones de pesos detectados en presuntas irregularidades en los Sujetos y puntos de Control en el Distrito de Cartagena en los últimos cuatro años de gestión del organismo de control.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 10 de 29

**Tabla N°2 HALLAZGOS TRASLADADOS AL ÁREA DE RESPONSABILIDAD FISCAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Fuente: Dirección Técnica de Auditoría Fiscal

VIGENCIA DEL PGAT* y PVCFT**	VIGENCIA AUDITADA	CANTIDAD HALLAZGOS FISCALES TRASLADOS	CUANTÍA
2019	2018	2	60.309.089
2020	2019	204	20.845.954.487
2021	2020	13	14.818.069.612
Trasladados por la CGR	2021	2	Por determinar
<b>TOTAL</b>		<b>221</b>	<b>35.724.331.188</b>

\*Plan General de Auditoría territorial y \*\* Plan de Vigilancia de Control Fiscal Territorial

En el año 2021, se han dado en traslado a Responsabilidad Fiscal doscientos veintiún (221) hallazgos fiscales correspondientes a las vigencias auditadas 2018, 2019 y 2020, en cuantía de \$35.724.331.188,00, como se observa en la anterior Tabla.

**Tabla N°3 PRONUNCIAMIENTOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

Fuente: Dirección Técnica de Auditoría Fiscal

No.	SUJETO Y/O PUNTO DE CONTROL	AÑO	PVCFT	PRONUNCIAMIENTO
1	ALCALDIA MAYOR CARTAGENA	2020	2021	NO FENECE
2	INSTITUTO UNIVERSITARIO MAYOR CARTAGENA	2020	2021	FENECE
3	DISTRISSEGURIDAD	2020	2021	FENECE
4	ESE HOSPITAL LOCAL	2020	2021	NO FENECE
5	CORVIVIENDA	2020	2021	FENECE
6	I.E SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER	2020	2021	FENECE
7	IPCC	2020	2021	FENECE
8	ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL (EPA)	2020	2021	NO FENECE
9	CORPORACIÓN DE TURISMO DE CARTAGENA	2020	2021	FENECE
10	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN- IDER	2020	2021	NO FENECE
11	SISTEMA INTEGRADO DE TRANSPORTE MASIVO SITM TRANSCARIBE S.A.	2020	2021	FENECE
12	I.E JOSE MANUEL RODRIGUEZ TORICES-INEM	2020	2021	NO FENECE
13	ESCUELA TALLER CARTAGENA DE INDIAS	2020	2021	FENECE
14	I.E NUESTRA SRA DEL CARMEN	2020	2021	FENECE



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 11 de 29

Con la anterior Tabla se concluye que, se revisaron catorce (14) cuentas de las cuales **se fenecieron nueve (9) y no fenecidas cinco (5)**; las no fenecidas representan el 36% aproximadamente, siendo esta una cifra alta con respecto a años anteriores.

**Tabla N°4 DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DIEMBRE DE 2021**

N°	SUJETO Y/O PUNTO DE CONTROL	AÑO	PVCFT	DICTAMEN
1	ALCALDIA MAYOR CARTAGENA	2020	2021	NEGATIVO
2	INSTITUTO UNIVERSITARIO MAYOR CARTAGENA	2020	2021	SIN SALVEDADES
3	I.E SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER	2020	2021	SIN SALVEDADES
4	IPCC	2020	2021	SIN SALVEDADES
5	CORVIVIENDA	2020	2021	SIN SALVEDADES
6	DISTRISSEGURIDAD	2020	2021	SIN SALVEDADES
7	I.E INEM	2020	2021	CON SALVEDADES
8	I.E NUESTRA SRA DEL CARMEN	2020	2021	SIN SALVEDADES
9	ESE	2020	2021	CON SALVEDADES
10	Aguas de Cartagena - ACUACAR	2020	2021	SIN SALVEDADES
11	Corporación de Turismo de Cartagena	2020	2021	SIN SALVEDADES
12	Establecimiento Público Ambiental EPA	2020	2021	CON SALVEDAD
13	Edurbe S.A.	2020	2021	CON SALVEDAD
14	Instituto Distrital de Deportes y Recreación IDER	2020	2021	NEGATIVO
15	Transcaribe	2020	2021	SIN SALVEDADES
16	ESCUELA TALLER CARTAGENA	2020	2021	NEGATIVO

Fuente: Dirección Técnica de Auditoría Fiscal

La anterior tabla refleja el resultado de los estudios realizados a los estados contables de dieciséis (16) sujetos de control en la vigencia anterior, estos arrojaron un total **de tres (3) negativos, nueve (9) Sin Salvedades y cuatro (4) con salvedades**; es decir de los Sujetos analizados ninguno presentó unos estados **contables limpios**.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 12 de 29

**Tabla N°5 SUSCRIPCIÓN DE PLANES DE MEJORAMIENTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

N°	SUJETO	VIGENCIA AUDITADA	PVCFT	FECHA DE SUSCRIPCIÓN
1	INSTITUTO UNIVERSITARIO COLEGIO MAYOR	2020	2021	3/11/2021
2	I.E. SOLEDAD ACOSTA DE SAMPER	2020	2021	27/09/2021
3	DISTRISSEGURIDAD	2020	2021	27/12/2021
4	FDL- Histórica y del Caribe Norte N°1	2020	2021	27/12/2021
5	IPCC	2020	2021	24/09/2021
6	PERSONERÍA DISTRITAL DE CARTAGENA	2020	2021	25/05/2021
7	I.E. BAYUNCA	2020	2021	3/09/2021
8	I.E. PASACABALLO	2020	2021	4/11/2021
9	I.E. SAN FRANCISCO DE ASIS	2020	2021	19/10/2021
10	AGUAS DE CARTAGENA S.A. ESP	2020	2021	28/06/2021
11	CORPORACIÓN DE TURISMO DE CARTAGENA	2020	2021	14/07/2021
12	ESTABLECIMIENTO PÚBLICO AMBIENTAL EPA	2020	2021	3/08/2021
13	EMPRESA DE DESARROLLO URBANO DE BOLIVAR EDURBE	2020	2021	24/06/2021
14	INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN – IDER	2020	2021	14/07/2021
15	ESCUELA TALLER DE CARTAGENA – ETCAR	2020	2021	29/06/2021
16	ESE Hospital Local Cartagena de Indias (D-091-2020, D- 093-2020, D-001-2021)	2020	2021	12/05/2021
17	I.E. FOCO ROJO (Denuncia D-004-2021)	2020	2021	7/05/2021
18	I.E. PROMOCIÓN SOCIAL (Denuncia D-004-2021- I.E)	2020	2021	8/06/2021
19	I.E CAMILO TORRES (DENUNCIA d-013-2021)	2020	2021	30/08/2021
20	DADIS (Denuncia CONVENIO N°20-2020)	2020	2021	10/08/2021
21	OBRAS EN VALORIZACION Y CORVIVIENDA VIGENCIA 2019	2020	2021	10/12/2021
22	TRASCARIBE (GASTOS DE REPRESENTACION	2020	2021	6/10/2021
23	SECRETARIA DE PARTICIPACION CIUDADANA (DENUNCIA D-040-2021 Y D-041-2021	2020	2021	17/11/2021
24	CONCEJO DISTRITAL DE CARTAGENA	2020	2021	12/12/2021
25	.E JOSE MANUEL RODRIGUEZ TORICES-INEM	2020	2021	16/12/2021

Fuente: Dirección Técnica de Auditoría Fiscal

Se suscribieron veinticinco (25) Planes de mejoramiento con los sujetos de control como se observa en la anterior tabla; con el propósito de que las entidades públicas subsanen los errores administrativos detectados en los procesos auditores y actuaciones especiales de fiscalización en la vigencia de 2021.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 13 de 29

## ATENCIÓN DE DENUNCIAS

En vigencia 2021 la Dirección Técnica de Auditoría Fiscal, atendió las denuncias trasladadas por la Oficina de Participación Ciudadana y arrojó los siguientes resultados:

**Tabla N° 6 Denuncias Atendidas en el 2021**

DENUNCIAS RECIBIDAS	DENUNCIAS RESUELTAS	DENUNCIAS DEVUELTAS A CFP	DENUNCIAS PENDIENTES POR RESOLVER
<b>37</b>	26	1	10

## 3.2 RESULTADOS DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL

En esta fase del Control fiscal, la Contraloría distrital de Cartagena tuvo los siguientes resultados como se presentan a continuación:

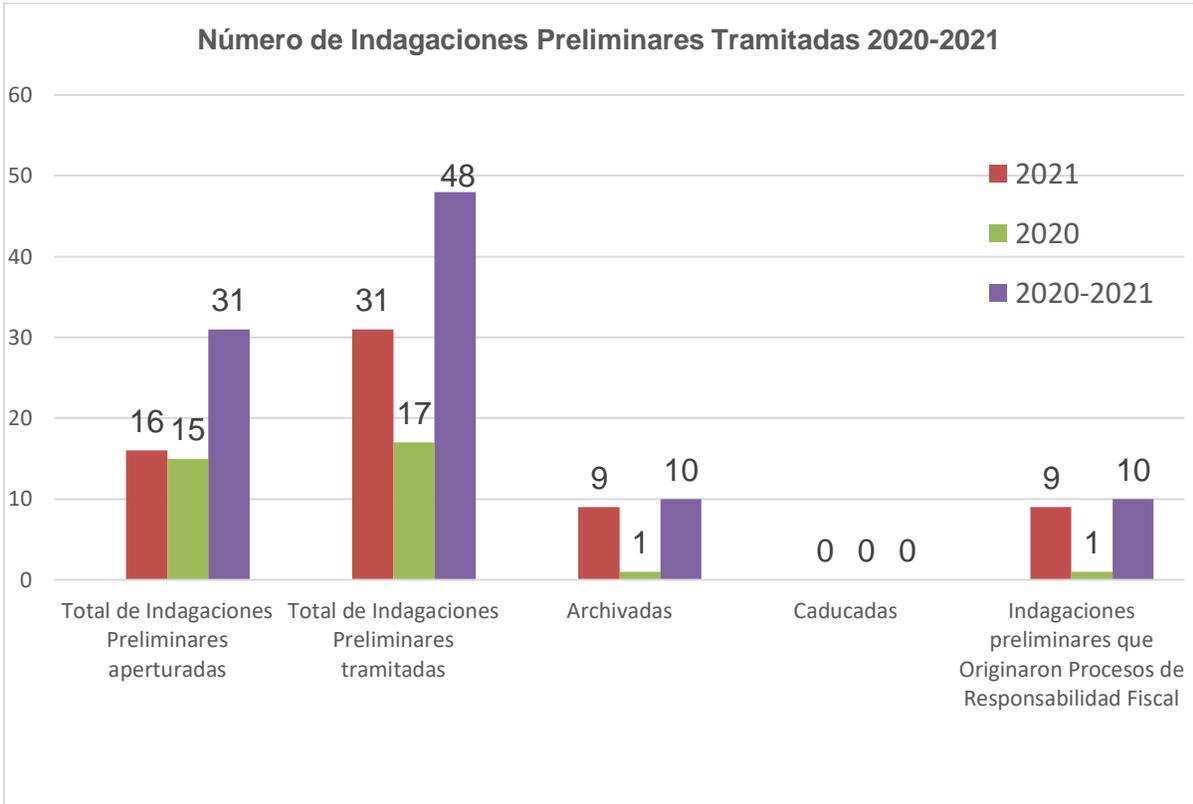
**Tabla N° 7 Movimientos De Indagaciones Preliminares 2021**

Número de Indagaciones Preliminares	2021	2020	2020-2021
Total de Indagaciones Preliminares aperturadas	16	15	31
Total de Indagaciones Preliminares tramitadas	31	17	33
Archivadas	9	1	10
Caducadas	0	0	0
Indagaciones preliminares que Originaron Procesos de Responsabilidad Fiscal	9	1	10

Fuente: Dirección de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales

Esta tabla refleja el movimiento de las indagaciones preliminares durante la vigencia de 2021 y que fueron desarrolladas en el área de Responsabilidad Fiscal como producto del traslado de los hallazgos fiscales determinados por el resultado de las denuncias ciudadanas trasladadas y procesos auditores ejecutados.





En este gráfico se observa el número de Indagaciones preliminares tramitadas entre el 2020 y 2021.



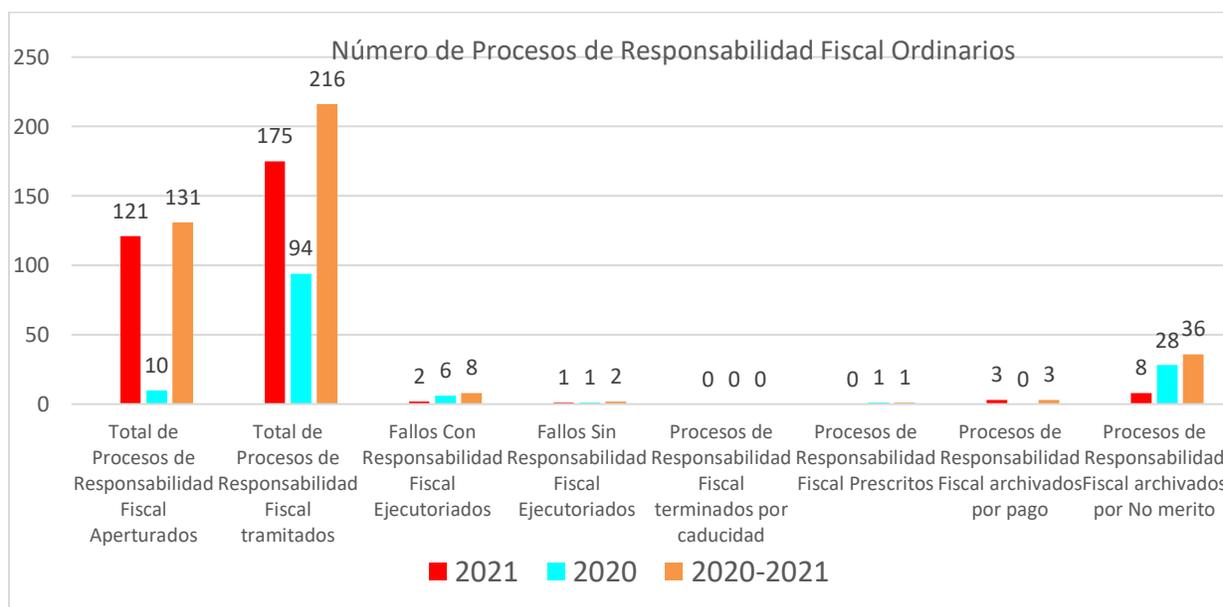
	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 15 de 29

**Tabla N°8 Número de Procesos de Responsabilidad Fiscal Ordinarios entre 2020-2021**

Número de Procesos de Responsabilidad Fiscal Ordinarios	2021	2020	2020-2021
Total de Procesos de Responsabilidad Fiscal Aperturados	121	10	131
Total de Procesos de Responsabilidad Fiscal tramitados	175	94	216
Fallos Con Responsabilidad Fiscal Ejecutoriados	2	6	8
Fallos Sin Responsabilidad Fiscal Ejecutoriados	1	1	2
Procesos de Responsabilidad Fiscal terminados por caducidad	0	0	0
Procesos de Responsabilidad Fiscal Prescritos	0	1	1
Procesos de Responsabilidad Fiscal archivados por pago	3	0	3
Procesos de Responsabilidad Fiscal archivados por No merito	8	28	36

Fuente: Dirección de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales

En esta tabla se observa cuantos procesos de responsabilidad fiscal están vigentes a 31 de diciembre de 2021, aperturados, fallos ejecutoriados con y sin responsabilidad Fiscal, terminados por caducidad, prescritos y archivados por pago.



Al igual que la tabla se observan el número de procesos de responsabilidad fiscal ordinarios tramitados en estas dos últimas vigencias.

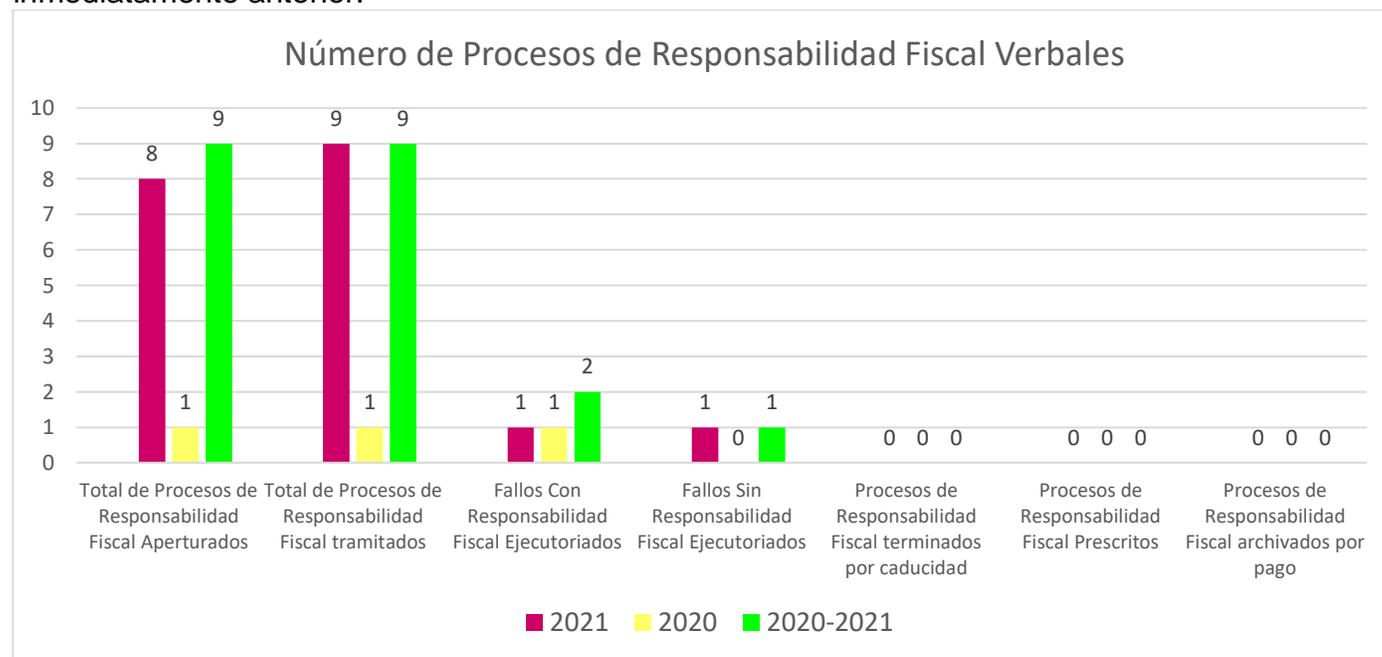


**Tabla N° 9 Número de Procesos de Responsabilidad Fiscal Verbales**

Número de Procesos de Responsabilidad Fiscal Verbales	2021	2020	2020-2021
Total de Procesos de Responsabilidad Fiscal Aperturados	8	1	9
Total de Procesos de Responsabilidad Fiscal tramitados	9	1	9
Fallos Con Responsabilidad Fiscal Ejecutoriados	1	1	2
Fallos Sin Responsabilidad Fiscal Ejecutoriados	1	0	1
Procesos de Responsabilidad Fiscal terminados por caducidad	0	0	0
Procesos de Responsabilidad Fiscal Prescritos	0	0	0
Procesos de Responsabilidad Fiscal archivados por pago	0	0	0

Fuente: Dirección de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales

Como se puede observar en esta tabla los procesos de responsabilidad fiscal aumentaron de uno en el 2020 a 8 en el 2021, reflejado un aumento del 700% con respecto al año inmediatamente anterior.



Fuente: Dirección de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales

Gráficamente podemos representar procesos verbales en la anterior figura, la cual representa los valores de los procesos de responsabilidad fiscal verbales aperturados entre el 2020 y 2021.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 17 de 29

**Tabla N° 10 Cuantía de Los procesos de Responsabilidad Fiscal y Recaudo entre 2020-2021**

Conceptos	2021	2020	2020-2021
	(Valores en pesos)	(Valores en pesos)	(Valores en pesos)
Cuantía del presunto daño en el Procesos de Responsabilidad Fiscal	\$ 22.800.757.093	\$ 4.802.702.835	\$ 27.603.459.928
Cuantía Fallos con Responsabilidad Fiscal	\$ 119.045.275	\$ 384.142.685	\$ 503.187.960
Valor recaudado en procesos de responsabilidad fiscal	\$ 104.192.947	\$ 71.996.764	\$ 176.189.711
Valor recaudado en procesos de jurisdicción coactiva			\$ 793.422.877,18
Cuantía de Procesos Responsabilidad Fiscal Prescritos	0	\$ 2.922.000.162	\$ 2.922.000.162
Cuantía de Procesos Responsabilidad Fiscal Caducados	\$ -	\$ -	\$ -

Fuente: Dirección de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales

Esta tabla muestra la cuantía del presunto daño patrimonial en los procesos de responsabilidad fiscal, el valor de los fallos con responsabilidad fiscal y el valor del recaudo en los procesos y por concepto de jurisdicción coactiva.

**Tabla N°11: Número de Procesos de Jurisdicción Coactiva**

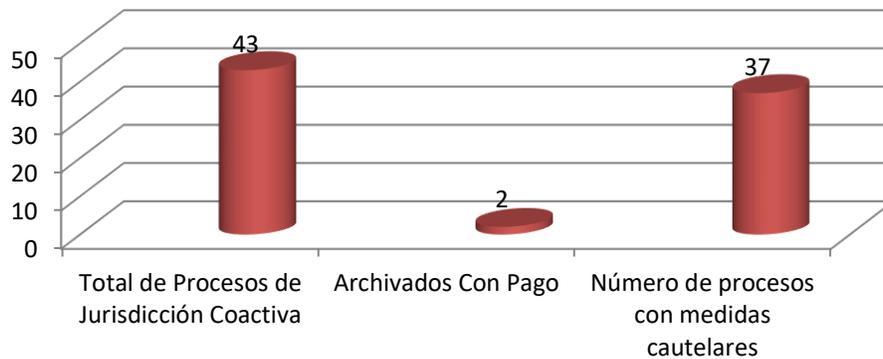
CONCEPTOS	2021
Total de Procesos de Jurisdicción Coactiva	43
Archivados Con Pago	2
Número de procesos con medidas cautelares	37

Fuente: Jurisdicción Coactiva

Para la vigencia de 2021, estos son los datos que refleja el subproceso de coactiva; procedimientos que están relacionados con el cobro persuasivo y coactivo a los responsables de los fallos con responsabilidad fiscal ejecutoriados.



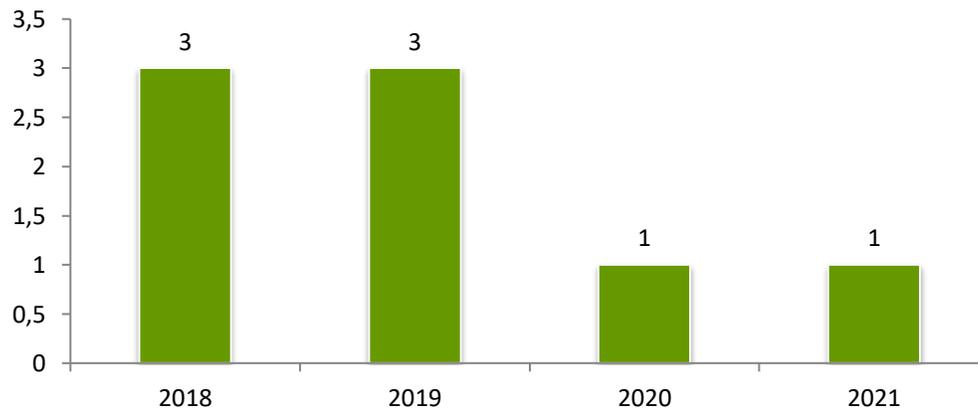
Número de Procesos de Jurisdicción Coactiva 2021



### 3.3 RESULTADOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Presentamos a continuación los resultados obtenidos durante la vigencia de 2021 del control fiscal participativo, en lo que tiene que ver con el trámite de PQRDS y la promoción del control social y participativo

Cantidad de Audiencias de Rendición de Cuentas ejecutadas entre 2017-2021



Fuente: Participación Ciudadana

Este grafico muestra el número de audiencias de rendición de cuentas realizadas en la comunidad de Cartagena durante el cuatrienio 2017-2021; a raíz de la pandemia solo se pudo realizar una audiencia de rendición de cuenta; para la siguiente vigencia queda como política hacer una rendición por cada año.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 19 de 29

Las respuestas oportuna y satisfactoria a la comunidad son fundamentales para construir una confianza mutua entre la ciudadanía y la Contraloría Distrital, este proyecto lo que busca es precisamente una sinergia entre la comunidad y el organismo de control, para contrarrestar la corrupción administrativa en la ciudad.

Tabla N° 12 Trámite De Denuncias Y Derechos De Petición 2020-2021

CONCEPTOS	RADICADO		TRAMITADAS		Pendientes de la vigencia 2020		Trasladadas por Competencia		Trasladadas por Intervención Funcional		Pendientes de la vigencia por Respuesta de Fondo		Respuesta de fondo	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Denuncias	98	82	98	82	26	27	2	1	6	0	57	28	57	53
Derechos De Petición	74	86	74	86	0	0	0	0	0	0	1	0	73	86
<b>TOTAL</b>	<b>172</b>	<b>168</b>	<b>172</b>	<b>168</b>	<b>26</b>	<b>27</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58</b>	<b>28</b>	<b>130</b>	<b>139</b>

Fuente: Coordinación de participación Ciudadana

De total de denuncias siete (7) se presentaron de forma anónima, dos (2) se asumieron de manera oficiosa, ocho (8) fueron presentadas por veedurías y 65 fueron presentadas por ciudadanos y ciudadanas del común. Como se puede observar en la tabla con respecto a los derechos de petición la entidad dio respuesta de fondo al 100%.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 20 de 29

### 3.4 RESULTADOS DE LAS ÁREAS Y/O PROCESOS DE APOYO

#### 3.4.1 JURÍDICA

##### 3.4.1.1 RESULTADOS DE LA GESTIÓN DE CONTROVERSIAS JUDICIALES

Para el periodo del presente informe se atendieron un total de Setenta y Seis (76) acciones judiciales individualizadas que se resumen de la siguiente manera:

- Veinte (20) Acciones de Nulidad y Restablecimiento del Derecho.
- Dos (02) Acción Popular.
- Diecinueve (19) Acciones de repetición.
- Cinco (05) Procesos ordinarios laborales.
- Veintitrés (23) Acciones de tutela.
- Cinco (05) Procesos que cursan en el Ministerio del Trabajo.
- Dos (02) Controversias Contractuales.

##### 3.4.1.2 RESULTADOS DE LA GESTIÓN CONTRACTUAL

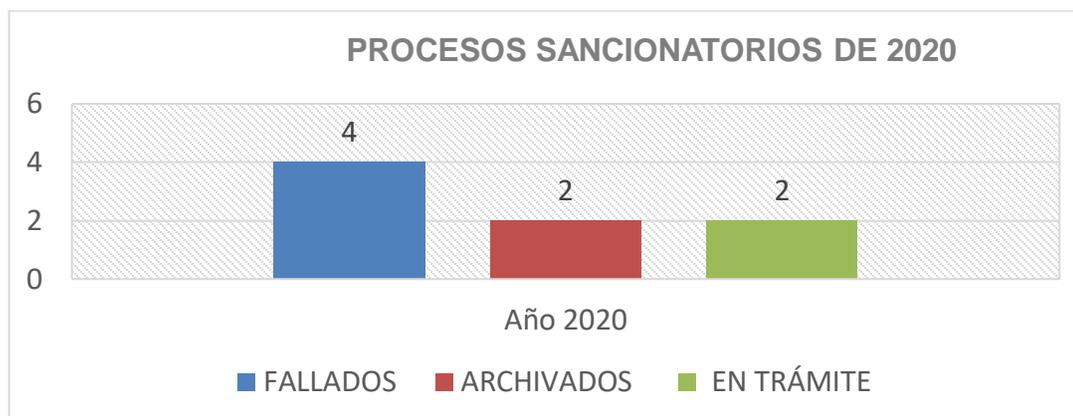
El proceso está concebido para apoyar la gestión en las etapas precontractuales, contractuales y poscontractuales, necesarias para el correcto funcionamiento de la Contraloría Distrital de Cartagena, bajo el respecto de la normatividad vigente (ley 80 de 1993, 1474 de 2011, ley 1150 de 2007 y 1082 de 2015), (Circular externa de Colombia Compra Eficiente 001 de 2021, 002 de 2021, 004 de 2021, y circular externa única de Colombia compra eficiente, dentro del periodo se han gestionado en cabeza de la Oficina Asesora Jurídica Ciento Cuarenta y Tres (143) contratos de los cuales (2) selección Abreviada de Menor Cuantía, (9) Selección Abreviada de Mínima Cuantía, (4) Órdenes de compra por Tienda Virtual.

##### 3.4.1.3 RESULTADOS DE LA GESTIÓN JURÍDICA EN PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Dentro del Proceso Responsabilidad Fiscal, se remitieron al Tribunal Administrativo de Bolívar, 3 fallos (015 de 2016), (010 de 2016), (089 de 2021), para que surta el Medio de Control Automático de Legalidad.



### 3.4.1.4 RESULTADOS DE LA GESTIÓN DE PROCESOS ADMINISTRATIVOS SANCIONATORIOS.



### 3.4.1.5 RESULTADOS DE LA GESTIÓN EN EL COMITÉ DE CONCILIACIÓN.

Durante vigencia 2021, se reunió el Comité de Conciliación de la Contraloría Distrital de Cartagena, para tratar diferentes temas, de los cuales se realizaron (18) actas de Conciliaciones.

### 3.4.2 RESULTADOS DE LA GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Tabla N° 13: Planta de Personal a 31 de diciembre de 2021 del nivel Directivo

NIVEL DIRECTIVO					
DENOMINACIÓN DEL EMPLEO	NATURALEZA DEL EMPLEO		CÓDIGO	GRADO	NÚMERO DE CARGOS
Contralor Distrital	Periodo fijo		010	03	1
Secretario General de Organismo de Control	Libre nombramiento y remoción	y	073	02	1
Director Administrativo y Financiero	Libre nombramiento y remoción	y	009	01	1
Director Técnico de Auditoría Fiscal	Libre nombramiento y remoción	y	009	01	1
Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	Libre nombramiento y remoción	y	009	01	1
<b>Total Nivel Directivo</b>					<b>5</b>



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 22 de 29

Tabla N° 14: Planta de Personal a 31 de diciembre de 2021 del nivel Asesor

NIVEL ASESOR				
DENOMINACIÓN DEL EMPLEO	NATURALEZA DEL EMPLEO	CÓDIGO	GRADO	NÚMERO DE CARGOS
Jefe Oficina Asesora de Control Interno	Libre nombramiento y remoción	115	02	1
Jefe Oficina Asesora de Jurídica	Libre nombramiento y remoción	115	02	1
Asesor de Despacho	Libre nombramiento y remoción	105	01	1
<b>Total Nivel Asesor</b>				<b>3</b>

Tabla N° 15: Planta de Personal a 31 de diciembre de 2021 del nivel Profesional

NIVEL PROFESIONAL				
DENOMINACIÓN DEL EMPLEO	NATURALEZA DEL EMPLEO	CÓDIGO	GRADO	NÚMERO DE CARGOS
Profesional Especializado	Carrera Administrativa	222	03	9
Profesional Universitario	Carrera Administrativa	219	02	1
Profesional Universitario	Carrera Administrativa	219	01	34
<b>Total Nivel Profesional</b>				<b>44</b>

Tabla N° 16: Planta de Personal a 31 de diciembre de 2021 del nivel Técnico

NIVEL TÉCNICO				
DENOMINACIÓN DEL EMPLEO	NATURALEZA DEL EMPLEO	CÓDIGO	GRADO	NÚMERO DE CARGOS
Técnico Administrativo	Carrera Administrativa	367	02	2
Técnico Operativo	Carrera Administrativa	314	01	15
<b>Total Nivel Técnico</b>				<b>17</b>

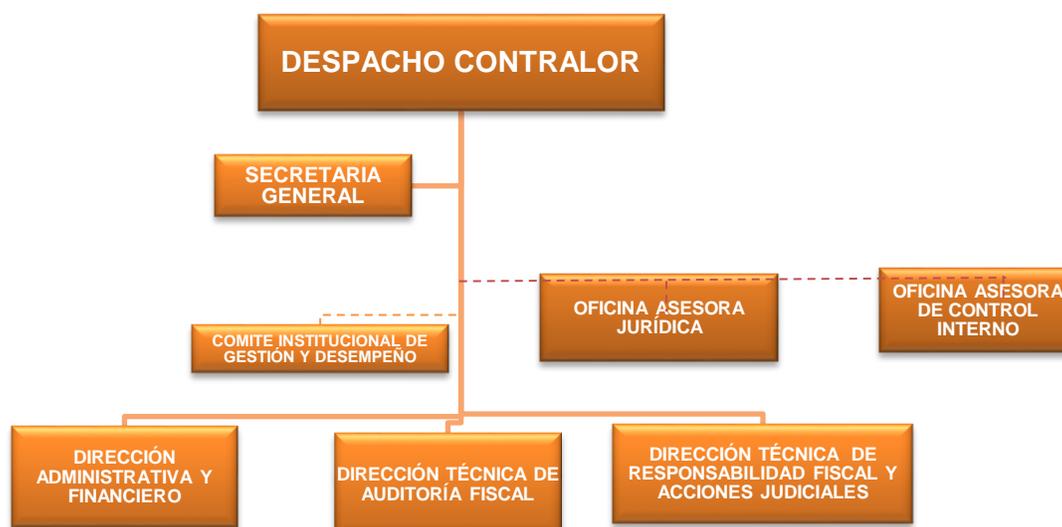


	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 23 de 29

Tabla N° 17: Planta de Personal a 31 de diciembre de 2021 del nivel Asistencial

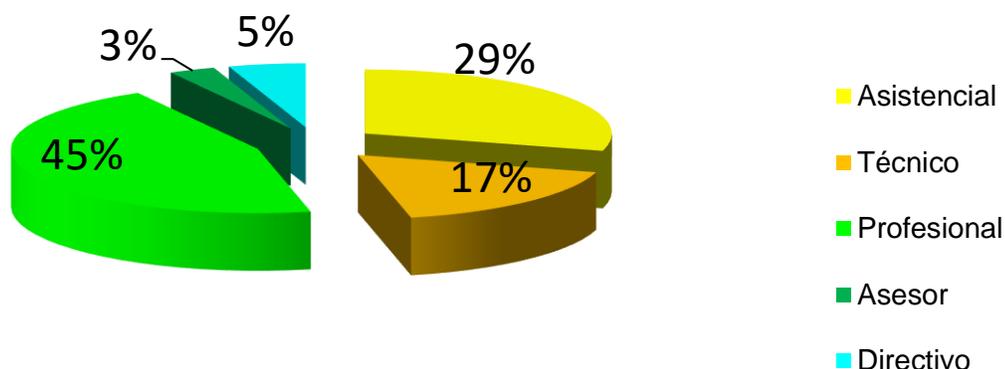
NIVEL ASISTENCIAL				
DENOMINACIÓN DEL EMPLEO	NATURALEZA DEL EMPLEO	CÓDIGO	GRADO	NÚMERO DE CARGOS
Secretario Ejecutivo	Carrera Administrativa	425	05	1
Auxiliar Administrativo	Carrera Administrativa	407	04	5
Auxiliar Administrativo	Carrera Administrativa	407	03	17
Conductor	Carrera Administrativa	480	02	2
Auxiliar de Servicios Generales	Carrera Administrativa	470	01	4
<b>Total Nivel Asistencial</b>				<b>29</b>

Los cinco (5) niveles de la Contraloría suman un total de noventa y ocho (98) cargos, a partir de la reforma parcial de la Planta de Cargos de la entidad, a través del Acuerdo Distrital 045 de 18 de diciembre de 2020 y que se implementó en el 2021 y que arrojó la siguiente Estructura:



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 24 de 29

### Distribución de la Planta de Cargos Por Niveles A 31 diciembre de 2021



Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

Desde la última reestructuración la Contraloría Distrital de Cartagena cuenta con una distribución porcentual de la planta de personal por cargos, como se refleja en el anterior gráfico.

El Talento Humano de la entidad se capacita anualmente, de acuerdo con la Ley 1416 de 2010, la cual estipula que el 2% del presupuesto deberá ser destinado a la formación de los Servidores Públicos del Organismo de Control; esto se viene cumpliendo desde los orígenes de esta norma; la inversión en capacitación en el año 2021, estuvo en el orden de los \$ **159.946.592**, contratando a un operador que ejecutó los ejes temático definidos en Plan de Capacitación de 2021, queda pendiente fortalecer los servicios académicos internos con programas de autoaprendizaje organizacional para el 2022.

En la vigencia que corresponde a este informe, la entidad programo la socialización del Código de Integridad, a través de la Caja de Compensación familiar, programa que fue un éxito y donde participaron todos los niveles jerárquicos; en materia de bienestar se entregaron para incentivos y encargos en niveles superiores.



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 25 de 29

### 3.4.3 RESULTADOS DE LA GESTIÓN FINANCIERA

#### 3.4.3.1 GESTIÓN PRESUPUESTAL

Tabla N° 18: Movimiento presupuestal de los Rubros Gastos de Funcionamiento y de Personal

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	REDUCCIÓN	CREDITO	C/CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>GASTOS</b>	<b>7.930.796.999,00</b>	<b>39.914.422,00</b>	<b>0</b>	<b>1.031.710.329,00</b>	<b>1.031.710.329,00</b>	<b>7.970.711.421,00</b>
<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	<b>7.930.796.999,00</b>	<b>39.914.422,00</b>	<b>0</b>	<b>1.031.710.329,00</b>	<b>1.031.710.329,00</b>	<b>7.970.711.421,00</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>6.775.754.073,00</b>	<b>39.914.422,00</b>	<b>0</b>	<b>990.687.857,00</b>	<b>691.432.701,00</b>	<b>7.114.923.651,00</b>

Tabla N° 19: Movimiento presupuestal de los Rubros Gastos Generales

NOMBRE RUBRO PRESUPUESTAL	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	REDUCCIÓN	CREDITO	C/CREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>1.155.042.926,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.022.472,00</b>	<b>340.277.628,00</b>	<b>855.787.770,00</b>
<b>ADQUISICIÓN DE BIENES</b>	<b>286.665.953,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>208.922.426,00</b>	<b>77.743.527,00</b>
<b>Otras Adquisiciones de Bienes</b>	<b>25.001.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.000,00</b>	<b>25.000.000,00</b>
<b>ADQUISICION DE SERVICIOS</b>	<b>864.337.354,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.022.472,00</b>	<b>128.129.799,00</b>	<b>777.230.027,00</b>
<b>Otros Gastos Generales por Servicios</b>	<b>4.001.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.001.000,00</b>	<b>0</b>
<b>IMPUESTOS Y MULTAS</b>	<b>4.039.619,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.225.403,00</b>	<b>814.216,00</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

Tabla N° 20: Movimiento presupuestal del Sueldo Personal de Nómina

	Presupuesto Inicial	Crédito	C/Crédito	Presupuesto Definitivo	Compromiso	Obligación	Pago	Saldo x Ejecutar
<b>Sueldo Personal de Nómina</b>	\$ 3.448.799.193	\$ 358.362	\$ 229.325.821	\$ 3.219.831.734,00	\$ 3.218.147.687,00	\$ 3.218.147.687	\$ 3.218.147.687	\$1.684.047

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

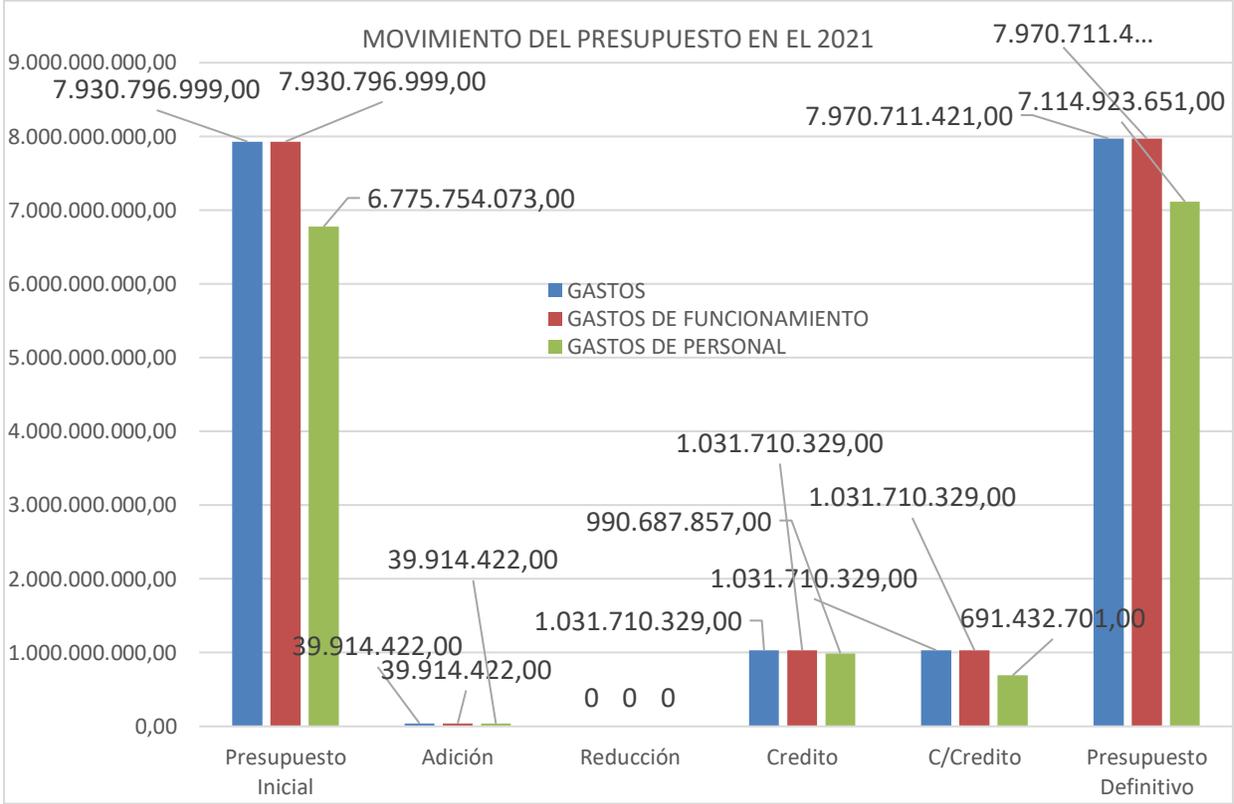
Se observan en las anteriores tablas los movimientos de los rubros de gastos de personal y general, reflejando errores involuntarios por traslados de valores establecidos en el presupuesto inicial.



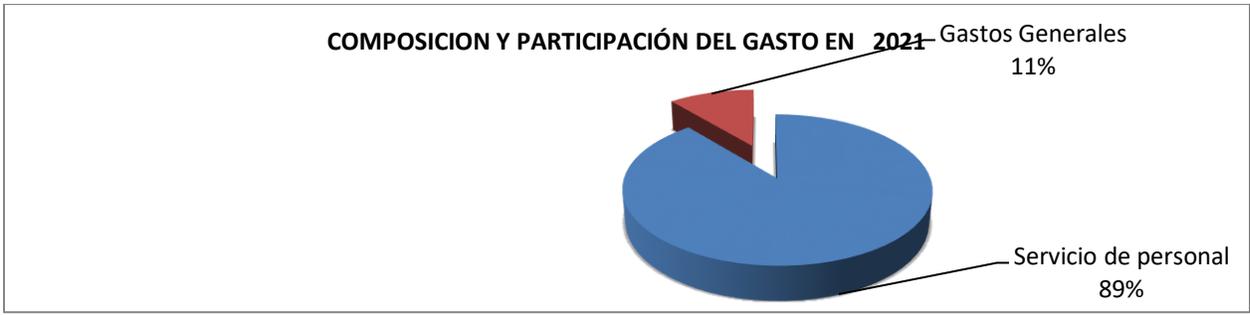


# INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021

Código: P01-INF 01  
 Versión: 2.0  
 Fecha: 31/12/2021  
 Página 26 de 29



Fuente: Dirección Administrativa y Financiera



Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

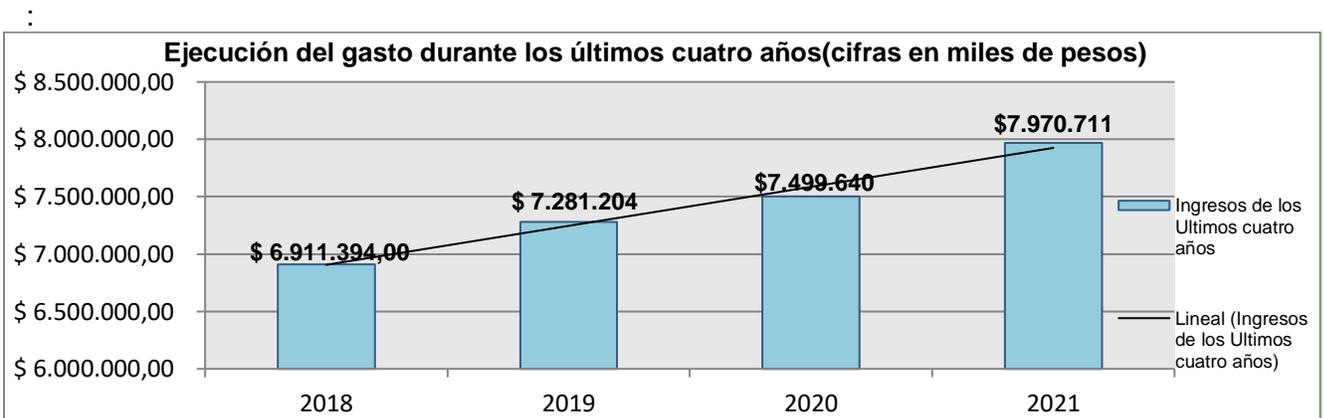
En este grafico de pastel muestra la distribución porcentual del gasto para el año 2021; siendo el de mayor porcentaje de gasto de personal con un 89% aproximado del total del gasto ejecutado en el año.

	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 27 de 29

Tabla N° 21 Relación del Gatos de Funcionamiento

conceptos	valor	% de Participación
<b>GASTO DE PERSONAL</b>	\$ 7.114.923.651	89%
<b>GASTOS GENERALES:</b>	\$ 855.787.770	11%
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 7.970.711.421</b>	<b>100%</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera



Este grafico muestra el comportamiento histórico de los últimos cuatro años del gasto total anualizado de la Contraloría Distrital de Cartagena, entre los años 2018 y 2021 el incremento del gasto en el órgano de control ha sido del 15% aproximadamente en los últimos cuatro años de gestión, lo que significa que el crecimiento anual del presupuesto es del 3,75% aproximadamente.

### 3.4.3.2 GESTIÓN DE TESORERÍA

#### 3.4.4.2.1 INGRESOS

Tabla N° 22 Relación del INGRESO

Transferencia del Nivel Central	
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$7.930.796.999,00</b>
<b>02.001.01.10.28 - Gastos de Funcionamiento</b>	<b>\$6.210.841.533,00</b>
<b>02.98.01.10.01 – Cuotas de Fiscalización</b>	<b>\$1.719.955.466,00</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

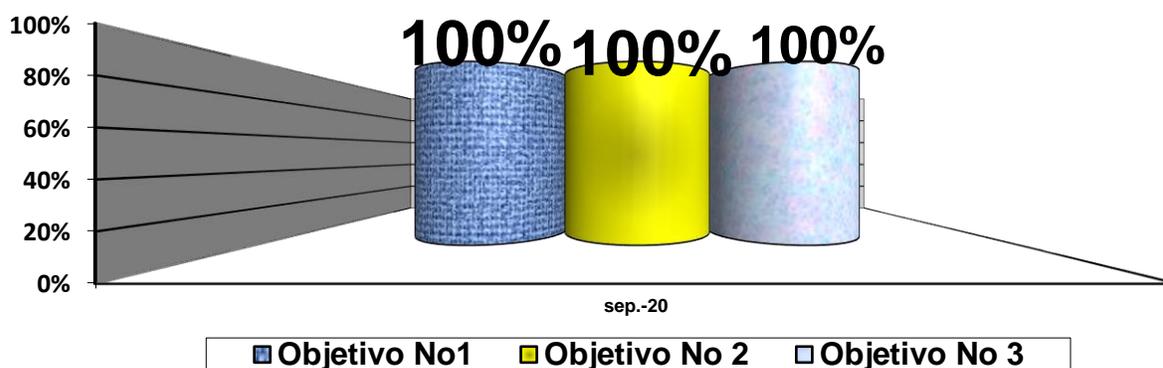


Tabla N° 23 Relación de Movimiento del Ingreso vía Presupuesto general del Distrito de Cartagena

RECURSOS DE TRANSFERENCIAS DEL NIVEL CENTRAL			
MES	02-001-01-10-28 Gastos de Funcionamiento	02-098-01-10-01 Cuota de Fiscalización	TOTAL
ENERO	1.438.560.700	0	1.438.560.700
FEBRERO	1.095.678.910	0	1.095.678.910
MARZO	950.800.250	0	950.800.250
ABRIL	905.650.800	0	905.650.800
MAYO	907.543.210	0	907.543.210
JUNIO	912.607.663	0	912.607.663
JULIO		435.780.540	435.780.540
AGOSTO		456.650.200	456.650.200
SEPTIEMBRE		463.715.900	463.715.900
OCTUBRE		318.765.432	318.765.432
NOVIEMBRE		25.043.000	25.043.000
DICIEMBRE		20.000.394	20.000.394
<b>TOTALES</b>	<b>6.210.841.533</b>	<b>1.719.955.466</b>	<b>7.930.796.999</b>

Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

### 3.4.3.3 DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y FUNCIONAL



	<b>INFORME DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021</b>	Código: P01-INF 01
		Versión: 2.0
		Fecha: 31/12/2021
		Página 29 de 29

**Objetivo Estratégico N° 1** Aplicar el Nuevo enfoque del Control Fiscal en los procesos Misionales de la Contraloría Distrital de Cartagena para una renovación organizacional.

Definido los nuevos postulados del Control Fiscal en Colombia las Contralorías Territoriales debe adaptar los procesos misionales a el nuevo enfoque, este objetivo pretende direccionar las actividades principales de la Contraloría distrital de Cartagena hacia el nuevo rumbo del Control fiscal tomado a partir de la reforma Constitucional de 2019 (**Acto Legislativo 04**).

***Este Objetivo Estratégico se programó para su operación con seis (6) Proyectos Estratégicos y veinticuatro (24) metas, los cuales deben cumplirse en el horizonte de dos años de acuerdo con los recursos financieros, Humanos y técnicos disponibles en la entidad. su cumplimiento fue del 100% aproximado***

**OBJETIVO ESTRATÉGICO 2: Rediseñar la estructura organizacional de la Contraloría Distrital de Cartagena, con el fin de una reorganización administrativa y financiera.**

El fin de este Objetivo estratégico es reorganizar la Contraloría distrital de Cartagena con el fin de afrontar las brechas ocasionadas por la pandemia ocasionada por el virus denominado **COVID-19**; de acuerdo con esto todas las organizaciones deben realizar estrategias que permitan tomar nuevos

***Este Objetivo Estratégico se programó para su operación con un Proyecto Estratégico y una meta, los cuales deben cumplirse en el horizonte de dos años de acuerdo con los recursos financieros, Humanos y técnicos disponibles en la entidad. su cumplimiento fue del 100% aproximado***

**OBJETIVO ESTRATÉGICO 3: Dirigir todos los procesos de la contraloría Distrital de Cartagena, con un enfoque de administración pública moderna.**

Este objetivo estratégico apunta que los procesos de la entidad se dirijan aplicando metodologías y herramientas modernas en el sector público; con el fin de que se obtengan resultados eficientes y eficaces en el quehacer organizacional.

***Este Objetivo Estratégico se programó para su operación con siete (7) Proyectos Estratégicos y treinta y ocho (38) metas, los cuales deben cumplirse en el horizonte de dos años de acuerdo con los recursos financieros, Humanos y técnicos disponibles en la entidad. su cumplimiento fue del 100% aproximado***

  
**RAFAEL IGNACIO CASTILLO FORTICH**  
 Contralor Distrital de Cartagena de Indias(e)

Proyecto/Elaboró: Nicolás Martínez Grau-Coordinador de Planeación

