

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA



INFORME DE GESTIÓN 2009

"Hacia la Transparencia, Fortalecimiento y Consolidación del Sistema Nacional de Control Fiscal"



ÍNDICE GENERAL

PRESENTACIÓN.	i
---------------	---

CAPÍTULO I: GESTIÓN FISCALIZADORA DE CONTROL FISCAL

SITUACIÓN GENERAL DE LOS ÓRGANOS Y ENTES EVALUADOS.	2
---	---

ASESORÍA Y APOYO

ATENCIÓN AL CIUDADANO.	6
ASUNTOS JURÍDICOS.	8

CAPÍTULO II: GESTIÓN INTERNA

ORGANIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO MONAGAS.	15
ADMINISTRACIÓN Y PRESUPUESTO .	16
RECURSOS HUMANOS.	19
PLANIFICACIÓN ORGANIZACIÓN Y DESARROLLO.	22
SISTEMAS.	22
CONTROL INTERNO.	30

CAPÍTULO III: FUNDICEM

FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO INTEGRAL Y CAPACITACIÓN DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO MONAGAS.	32
--	----

INDICE DE CUADROS

**CAPÍTULO I
GESTIÓN FISCALIZADORA DE CONTROL FISCAL**

ACTUACIONES FISCALES REALIZADAS POR DIRECCION DE CONTROL AÑO 2009.	3
ACTUACIONES ESPECIALES REALIZADAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009.	4
ACTUACIONES REALIZADAS EN EL AÑO 2008 CULMINADAS EL AÑO 2009.	4
ACTUACIONES ESPECIALES REALIZADAS AÑO 2008. CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.	4

**ASESORIA Y APOYO
ATENCIÓN AL CIUDADANO**

PERSONAS CAPACITADAS AÑO 2009.	6
--------------------------------	---

ASUNTOS JURIDICOS

CIUDADANOS DECLARADOS RESPONSABLES EN PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO.	10
CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN AÑO 2009. ASESORIA Y APOYO. ATENCION AL CIUDADANO.	11
CUMPLIMIENTO DE GESTION AÑO 2009 ASESORÍA Y POYO. ASUNTOS JURÍDICOS.	12

**CAPITULO II
GESTION INTERNA**

PRESUPUESTO SOLICITADO Y ASIGNADO AÑO 2009.	16
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DISTRIBUIDA POR PARTIDAS AÑO 2009.	16
CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN AÑO 2009. GESTIÓN INTERNA. ADMINISTRACIÓN Y PRESUPUESTO.	26
CUMPLIMIENTO DE GESTION AÑO 2009. GESTION INTERNA RECURSOS HUMANOS.	27
CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN AÑO 2009, GESTIÓN INTERNA. PLANIFICACIÓN, ORGANIZACIÓN Y DESARROLLO.	28
CUMPLIMIENTO DE GESTION AÑO 2009. GESTION INTERNA. SISTEMAS.	29
CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN AÑO 2009. CONTROL INTERNO.	31

**CAPITULO III
FUNDACIÓN PAR EL DESARROLLO INTEGRAL Y CAPACITACIÓN DE LA CONTRALORÍA DEL ESTADO MONAGAS**

RECURSO HUMANO AÑO 2009.	34
ACTIVIDADES ACADEMICAS REALIZADAS AÑO 2009.	34
PERSONAS CAPACITADAS POR ORGANISMOS.	35
METAS FISICAS PROGRAMADAS Y EJECUTADAS.	35
ACTIVIDADES EXTRA ACADEMICAS REALIZADAS.	36
INGRESOS OBTENIDOS AL 31/12/2009.	37

(CONTINUACIÓN)
CAPITULO III
FUNDACIÓN PAR EL DESARROLLO INTEGRAL Y CAPACITACIÓN DE LA CONTRALORÍA
DEL ESTADO MONAGAS

RELACIÓN DE GASTOS AL 31/12/2009.	37
RELACIÓN DE INGRESOS – EGRESOS AL 31/12/2009.	37
CUMPLIMIENTO DE GESTION AÑO 2009. FUNDICEM.	38

INDICE DE GRAFICOS

ATENCIÓN AL CIUDADANO.

TALLERES POR MUNICIPIOS AÑO 2009.	1
NÚMERO DE PERSONAS ATENDIDAS EN LA OAC AÑO 2009.	2

RECURSOS HUMANOS

DISTRIBUCIÓN DEL PERSONAL AÑO 2009CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS.	3
---	---

PRESENTACIÓN

Cumpliendo con el compromiso legal y ético que como representante del Poder Público Estatal y máxima autoridad de la Contraloría General del Estado Monagas debo honrar, todo ello en conformidad con el artículo 12 numeral 11 de la Ley de Contraloría General del Estado Monagas, comparezco formalmente para hacer entrega del informe de la gestión cumplida durante el periodo fiscal 2009.

Este documento que además evidencia los logros alcanzados por el organismo en materia de vigilancia y control en defensa del gasto público estatal, muestra en resumen las actividades ejecutadas por las direcciones de control conforme al Plan Operativo Anual (POA) del año 2009 y a la asignación presupuestaria que fue de SIETE MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y UN MIL QUINIENTOS TRECE BOLIVARES, CON SETENTA Y DOS CÉNTIMOS (Bs. 7.641.513,72).

La Contraloría General del estado Monagas, organismo que dirijo desde el año 2006, planificó veinte (20) actuaciones fiscales de las cuales trece (13) se ejecutaron con informe definitivo, cinco (5) en fase final con informe preliminar, y dos (2) en proceso, destacando la mejoría sustancial que se ha logrado en el trabajo desempeñado por el equipo de auditores, consolidando las tareas, que como órgano de control externo cumplimos día a día. Adicionalmente en un trabajo conjunto, las Direcciones de Control de la Administración Central y Descentralizada respectivamente, realizaron cuatro (4) actuaciones especiales, una (01) encomendada por la Contraloría General de la República y tres (03) por este despacho, encontrándose dos (2) en etapa de Informe Definitivo y una (01) en proceso.

La inexistencia de políticas y manuales de organización, descriptivos de clases de cargos, normas y procedimientos, falta de planificación operativa, estructuras organizativas inadecuadas, inventarios desactualizados y ausencia de la caución por los funcionarios encargados de la recepción, custodia y manejo de los fondos y bienes públicos, representan las principales fallas observadas en la administración activa estatal en los resultados de la gestión, situación que se considera preocupante por ser una realidad que se evidenció de igual forma, en las conclusiones obtenidas en los informes definitivos, producto de las actuaciones de control, correspondientes al período fiscal anterior.

Por otra parte, una de las actividades más importantes programadas para el 2009 y ejecutadas por las direcciones de control, fueron las auditorías a los Consejos Comunales, lo que sirvió no solo para verificar el modo en que son invertidos los recursos que reciben para la ejecución de proyectos dentro de sus comunidades, sino además, para orientarlos en la actividad que involucra la rendición de cuentas de los ingresos que son recibidos del ejecutivo estatal.

Durante el 2009, este órgano externo de control, cumplió con la misión encomendada por la Constitución y las Leyes, cuando a través de la Dirección de Determinación de Responsabilidades, luego de un exhaustivo y arduo trabajo, se dictó Responsabilidad Administrativa a quienes integraban el directorio del Instituto de Deportes del estado Monagas (Indem) para el año 2004, procedimiento que se inició luego que la Dirección de Control de la Administración Descentralizada, finalizara la potestad investigativa, al detectarse mediante una actuación fiscal irregularidades en la adquisición de insumos deportivos.

Durante el mencionado período fiscal, la institución también se destacó por su trabajo de difusión, con respecto a la nueva modalidad de Declaración Jurada de Patrimonio en Línea. En ese sentido, a través de la Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario se inició el proceso de Declaración Jurada de Patrimonio en formato electrónico para los miembros del Órgano Económico Financiero de los Consejos Comunales, con el objetivo principal de que estos cumplan con lo establecido en la ley que los regula y no sean objeto de sanciones. Asimismo, se dictaron charlas de capacitación sobre el Sistema de

Registro de Órganos y Entes del Sector Público, implementado por la Contraloría General de la República, a los representantes de las Contralorías Municipales y a los funcionarios en general, actividad que continuará desarrollándose durante el período fiscal de 2010.

En estricto apego al ordenamiento jurídico la Contraloría de Monagas, cumplió con lo establecido en la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela y en la Ley de Contraloría General de la República y Sistema Nacional de Control Fiscal, fomentando las normas de participación ciudadana, dictadas por el Órgano Rector y publicadas en Gaceta Oficial N° 38.750 del 20 de agosto de 2007, ofreciendo al soberano respuestas oportunas a las catorce (14) denuncias que fueron procesadas este año.

De igual manera nuestro afán de coadyuvar al control social, se pone de manifiesto en la capacitación de 2 mil 913 ciudadanos, a través de la realización de noventa y tres (93) talleres de Contraloría Social y veintiocho (28) charlas comunitarias, para un total de ciento veintiún (121) eventos de capacitación.

Es importante resaltar, que nuestro capital humano ha ejercido un papel preponderante para el logro de los objetivos y estrategias planteadas, por lo que se hace un esfuerzo encomiable en la capacitación continua, con la premisa de lograr incrementar su nivel profesional, a través de la Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría General del estado Monagas (FUNDICEM), logrando la ejecución de doce (12) actividades académicas y once (11) extra académicas.

Iniciando el 2009, como parte del proyecto de modernización de la plataforma tecnológica, fue instalado un servidor de alta tecnología. La utilización de este equipo, permitirá entre otras cosas, garantizar a todos los funcionarios del organismo, el acceso a los servicios informáticos de internet, archivos compartidos e impresión, además de la automatización de la mayoría de los procesos internos que se llevan de forma manual, por medio de aplicaciones en red, garantizando absoluta seguridad en la información, a través de mecanismos de respaldos de datos.

De igual forma, contribuyendo con el desarrollo integral de nuestros funcionarios, con criterios de austeridad y racionalidad, se realizaron actividades recreativas, deportivas, religiosas y culturales durante la celebración del 47 aniversario, que incluyeron una misa de Acción de Gracias, la III Jornada del Reto al Conocimiento y la II exposición de arte "Contraloría General del estado Monagas", resaltando el cumplimiento de la responsabilidad social, en la donación de juguetes, que realizó todo el personal, a diferentes hospitales y hogares de cuidado diario infantil, apostados en la entidad.

El continuo crecimiento de la política comunicacional de la institución, se evidenció en la publicación de los hechos más relevantes del desempeño de la organización, a través de la difusión de 42 notas de prensa, 1.107 fotografías tomadas, la difusión interna y externa de 5 ejemplares del órgano divulgativo "Eco Fiscal", 2 del encartado "Bajo Control" la elaboración de 2 trípticos con información institucional, un folleto cultural y la actualización permanente del portal web www.contraloriamonagas.gob.ve.

Nuestra preocupación por afianzarnos como una Institución eficiente dentro del Sistema Nacional de Control Fiscal y optimizar los procesos del Órgano Contralor, actuando bajo los lineamientos señalados en la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control Fiscal, permitió la aprobación de un nuevo organigrama de la estructura funcional, así como la creación de nuevos grados y grupos de cargos y la actualización del Manual Descriptivo de Clases de Cargos, todo con el fin de emprender eficazmente la delicada tarea de evaluar, controlar y fiscalizar el manejo de la hacienda pública estatal y adaptar las dependencias y recurso humano, a las funciones y atribuciones competentes. Asimismo para continuar mejorando el funcionamiento interno de la CGEM, se evaluaron y

modernizaron 12 manuales de Normas y Procedimientos correspondientes a las distintas dependencias de este Órgano Contralor.

Nuevos retos y metas han sido trazadas para el 2010, las que se extenderán no solo a la fiscalización administrativa y de gestión, sino que abarcarán el uso y manejo de los recursos públicos ambientales que conforman el patrimonio estatal, con el fin de garantizar un equilibrio entre los hombres y la naturaleza, que coadyuve a la armonía social y ambiental que todos esperamos disfrutar; por ello es nuestro compromiso, continuar ofreciendo a los monaguenses entrega total, transparencia, eficacia, eficiencia y efectividad en nuestro diario desempeño, a fin de contribuir a la construcción de un país libre de corrupción, donde prevalezca la honestidad y la responsabilidad de los ciudadanos.

Durante ésta gestión, la Contraloría General del Estado Monagas, ha trabajado incansablemente con firmeza, en la búsqueda de hechos que atenten contra el patrimonio público estatal y aunque sabemos que falta mucho por hacer, es mi compromiso como primera autoridad de este organismo, que este año arriba al 48 aniversario de su fundación, redoblar los esfuerzos para seguir edificando los cimientos que permitan a las generaciones futuras, desarrollar un trabajo digno, estrictamente apegado a las leyes de nuestro País, que pueda traducirse en felicidad para un pueblo que en definitiva se lo merece.

Nuestro compromiso seguirá enfocado en el control de los recursos públicos dentro de nuestro estado, propugnando el bienestar social de los monaguenses, a través de la lucha incansable contra nuestro peor enemigo, la corrupción.

Abog. Gardelys Orta R.

ABG. GARDELYS ORTA R.
Contralora Interventora del estado Monagas

Según Resolución N° 01-00-063 del 13/02/2006 y publicada en Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela N° 38.383 de fecha 20/02/2006.

CAPÍTULO I: GESTION FISCALIZADORA CONTROL FISCAL

SITUACIÓN GENERAL DE LOS ÓRGANOS Y ENTES EVALUADOS

La Contraloría del estado Monagas ejecuta sus actividades inherentes al desarrollo de su misión de Órgano de Control Externo, a través de dos áreas: la Dirección de Control de la Administración Descentralizada y la Dirección de Control de la Administración Central y de los Poderes Estadales.

Ambas dependencias enfocan su actuar a la práctica de Actuaciones Fiscales (Auditorías, Inspecciones y Fiscalizaciones), con la finalidad de verificar el correcto y transparente uso de los recursos y bienes públicos asignados, verificar la exactitud, legalidad, sinceridad de las operaciones realizadas, el cumplimiento de metas y objetivos trazados, además de hacer seguimiento a las acciones correctivas de observaciones y recomendaciones emitidas en los Informes de Auditorías.

Al concluir el año en curso, la Contraloría General del Estado Monagas en cumplimiento de las competencias constitucionales y legales adquiridas y conforme al Plan Operativo Anual (POA) del año 2009, ha ejecutado de la siguiente manera las veinte (20) Auditorías planificadas: Trece (13) ejecutadas con Informe Definitivo enviado al Organismo auditado, cinco (05) en fase final con Informe Preliminar y dos (02) en proceso. Asimismo, se realizaron cuatro (4) actuaciones especiales: una (01) encomendada por la Contraloría General de la República y tres (03) por la Ciudadana Contralora del Estado Monagas, encontrándose dos (2) en etapa de Informe Definitivo y una (01) en proceso.

Como resultado de la actividad fiscalizadora, se obtuvo que la gestión administrativa ejercida sobre los recursos y bienes públicos por parte de las Dependencias auditadas, presenta fallas y deficiencias de control interno las cuales han sido informadas en su oportunidad a las respectivas autoridades, en su totalidad con señalamientos concretos por parte de esta Contraloría acerca de las medidas que conviene adoptar para su corrección, en este sentido, se exponen:

- ✓ Ausencia de manuales descriptivos de clases de cargos, normas y procedimientos.
- ✓ Estructura organizativa desactualizada.
- ✓ Inexistencia de Oficina de Atención al Ciudadano.
- ✓ Carencia de sistema automatizado confiable para el registro de operaciones crediticias.
- ✓ Carencia de políticas efectivas para la recuperación de créditos otorgados.
- ✓ Otorgamiento de créditos sin contar con los requisitos mínimos establecidos.
- ✓ Adjudicaciones Directas de Contratos de obras.
- ✓ Debilidades en la conformación de expedientes de los contratos de obras.
- ✓ Inadecuado sistema de archivo en relación con la guarda y custodia de los documentos que soportan las transacciones y operaciones administrativas, presupuestarias y financieras relacionados con los expedientes de los contratos de obras.
- ✓ Falta de una adecuada planificación y programación para la adquisición de bienes y contratación de obras.

- ✓ Debilidades en la inspección de las obras.
- ✓ Falta de aplicación de sanciones al contratista por incumplimiento de las cláusulas establecidas en los contratos.
- ✓ Desatención a las recomendaciones del Órgano de control estatal.

CUADRO N° 1
ACTUACIONES FISCALES REALIZADAS POR LAS DIRECCIONES DE CONTROL
AÑO 2009

N°	ORGANISMO	TIPO DE ACTUACION	ALCANCE	REC. HUMANOS	SITUACION A LA FECHA
1	INSTITUTO DE VIALIDAD Y TRANSPORTE DEL ESTADO MONAGAS (INVIALTMO)	OPERATIVA	2008, SEGUIMIENTO 2006 Y PRIMER SEMESTRE 2007	3	INFORME DEFINITIVO
2	INSTITUTO DE VIALIDAD Y TRANSPORTE DEL ESTADO MONAGAS (INVIALTMO)	OPERATIVA	2000 AL 2008	6	INFORME DEFINITIVO
3	AGUAS DE MONAGAS, C.A. (ADM)	OPERATIVA	2008	3	INFORME DEFINITIVO
4	SERVICIO AUTÓNOMO PROGRAMA ALIMENTARIO MONAGAS (PAM)	OPERATIVA	2008	2	INFORME DEFINITIVO
5	COMISIÓN UNICA DE CONTRATACIONES	OPERATIVA	2008	4	INFORME DEFINITIVO
6	DIRECCIÓN DE RECURSOS HUMANOS	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME DEFINITIVO
7	CONSEJO COMUNAL "LOS REBELDES DEL SOBERANO"	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME DEFINITIVO
8	CONSEJO COMUNAL "MANUEL PIAR"	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME DEFINITIVO
9	CONSEJO COMUNAL "EL PROGRESO DE LAS MALVINAS"	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME DEFINITIVO
10	CONSEJO COMUNAL "LA HORMIGA"	OPERATIVA	2008	3	INFORME DEFINITIVO
11	CONSEJO COMUNAL "BAJO GUARAPICHE"	OPERATIVA	2008	3	INFORME DEFINITIVO
12	CONSEJO COMUNAL "LA LLOVISNA"	OPERATIVA	2008	3	INFORME DEFINITIVO
13	DIRECCION DE ATENCIÓN AL INDIGENA DEL ESTADO MONAGAS	OPERATIVA	2007 Y 2008	2	INFORME DEFINITIVO
14	INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO MONAGAS (INDEM)	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME PRELIMINAR
15	FONDO DE CREDITO DEL ESTADO MONAGAS (FONCREDEMO)	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME PRELIMINAR
16	INSTITUTO DE LA VIVIENDA DEL DEL ESTADO MONAGAS (IVIM)	OPERATIVA	2008	3	INFORME PRELIMINAR
17	OBRAS PUBLICAS ESTADALES (OPE)	OPERATIVA	2008	3	INFORME PRELIMINAR
18	SECRETARIA DE EDUCACION, CULTURA Y DEPORTES	OPERATIVA	2008	3	INFORME PRELIMINAR
19	DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA DEL ESTADO MONAGAS	OPERATIVA	2007, 2008 Y 2009	2	EN PROCESO
20	CONSEJO LEGISLATIVO SOCIALISTA DEL ESTADO MONAGAS	OPERATIVA	2007, 2008 Y 2009	3	EN PROCESO

Fuente: Direcciones de Control de la CGEM.

CUADRO N° 2
ACTUACIONES ESPECIALES REALIZADAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009

N°	ORGANISMO	CANTIDAD	SITUACION A LA FECHA
1	CONSEJO LEGISLATIVO SOCIALISTA DEL ESTADO MONAGAS , FUNDACION REGIONAL "EL NIÑO SIMÓN", SERVICIO AUTÓNOMO DE PROTECCIÓN DEL NIÑO Y DEL ADOLESCENTE DEL ESTADO MONAGAS (SAPRANAM)	1	INFORME DEFINITIVO
2	SERVICIO AUTÓNOMO FONDO ESTADAL PARA LOS CONSEJOS COMUNALES DEL ESTADO MONAGAS (SAFECCOM)	2	INFORME DEFINITIVO
3	INSTITUTO DE LA VIVIENDA DEL DEL ESTADO MONAGAS (IVIM)	1	INFORME PRELIMINAR

Fuente: Direcciones de Control de la CGEM.

CUADRO N° 3
ACTUACIONES REALIZADAS EN EL AÑO 2008 CULMINADAS EN EL AÑO 2009

N°	ORGANISMO	TIPO DE ACTUACION	ALCANCE	REC. HUMANOS	SITUACION A LA FECHA
1	SERVICIO AUTÓNOMO DE AEROPUERTO DEL ESTADO MONAGAS (SAADemo)	OPERATIVA	SEGUNDO SEMESTRE 2007 Y PRIMER SEMESTRE 2008	1	INFORME DEFINITIVO
2	INSTITUTO DEL DEPORTE DEL ESTADO MONAGAS (INDEM)	OPERATIVA	SEGUNDO SEMESTRE 2007 Y PRIMER SEMESTRE 2008	2	INFORME DEFINITIVO
3	INSTITUTO DE LA VIVIENDA DEL DEL ESTADO MONAGAS (IVIM)	OPERATIVA	1RO., 3RO., Y 4TO. TRIMESTRE 2007 Y 1ER SEMESTRE 2008	2	INFORME DEFINITIVO
4	AGUAS DE MONAGAS, C.A. (ADM)	OPERATIVA	2007 Y 1ER. CUATRIMESTRE 2008	2	INFORME DEFINITIVO
5	OBRAS PUBLICAS ESTADALES (OPE)	OPERATIVA	2007 Y 2008	4	INFORME DEFINITIVO
6	COORDINACION DE COMPRAS(GOBERNACION DEL ESTADO MONAGAS)	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME DEFINITIVO
7	SECRETARIA DE DESARROLLO SOCIAL	OPERATIVA	2007 Y 2008	3	INFORME DEFINITIVO
8	PROCURADURIA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS	OPERATIVA	2006, 2007 Y 1ER TRIMESTRE 2008	2	INFORME DEFINITIVO
9	MONAGAS SPORT CLUB	OPERATIVA	2007	1	INFORME DEFINITIVO

Fuente: Direcciones de Control de la CGEM.

CUADRO N° 4
ACTUACIONES ESPECIALES REALIZADAS AÑO 2008
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

N°	ORGANISMO	TIPO DE ACTUACION	ALCANCE	RECURSOS HUMANOS	SITUACION A LA FECHA
1	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO MONAGAS (SIEM)	OPERATIVA	AÑO 2006 PRIMER TRIMESTRE AÑO 2007	1	INFORME DEFINITIVO
2	SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA DEL ESTADO MONAGAS (SIEM)	OPERATIVA	RECURSOS IND Y LAEE	1	INFORME DEFINITIVO

Fuente: Direcciones de Control de la CGEM.

ASESORÍA Y APOYO

ATENCIÓN AL CIUDADANO

La Contraloría General del Estado Monagas, orientó el Plan Operativo Anual hacia el fomento de la participación ciudadana, fortaleciendo los procesos de capacitación y concientización mediante charlas, talleres y asesorías, en las áreas de control social, dando cumplimiento a lo pautado en los preceptos constitucionales y legales que establece el régimen jurídico venezolano en materia de participación y protagonismo al pueblo, que les permite a los ciudadanos ejercer la contraloría social sobre la administración pública de manera directa y organizada. Para el año fiscal 2009, se atendieron 14 denuncias, de las cuales se procesaron solo 11 por estar dentro de la competencia de este órgano de control, lo cual ameritó ejecutar 10 inspecciones in situ de las obras realizadas. Sin embargo, las otras 3 fueron atendidas y remitidas al organismo competente.

Utilizando la capacitación como medio de acercamiento a las comunidades se formaron 2913 ciudadanos, mediante la realización de 93 talleres y 28 charlas para un total de 121 eventos de capacitación, representados en el siguiente cuadro:

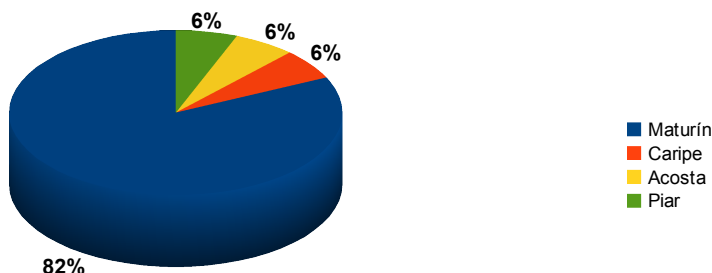
CUADRO N° 5
PERSONAS CAPACITADAS
AÑO 2009

Mes	Número de Personas Capacitadas por Taller Dictado					
	Contraloría Social en Obra	Contraloría Social Ambiental	Formulación de Proyectos Comunitarios	Control y Rendición de Cuentas	Charla de Consejos Comunales	Charla Contra la Corrupción
Enero	112	0	35	40	0	0
Febrero	73	0	0	71	0	89
Marzo	156	0	137	137	53	30
Abril	16	0	0	10	26	0
Mayo	28	0	0	28	36	0
Junio	84	0	33	66	51	31
Julio	114	0	106	127	19	18
Agosto	18	57	29	68	29	0
Septiembre	0	0	23	23	23	0
Octubre	155	0	127	107	20	79
Noviembre	95	0	136	136	41	21
Diciembre	0	0	0	0	0	0
TOTAL	851	57	626	813	298	268

Fuente: Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario.

La Contraloría estatal traspasa las fronteras del Municipio Maturín y lleva su trabajo formativo a los Municipios, siendo el resultado el siguiente: Maturín: 82 talleres que representan un 82% de las actividades. Resto de los 12 Municipios: 18% restante equivale a 18 eventos de capacitación, distribuidos de la siguiente manera:

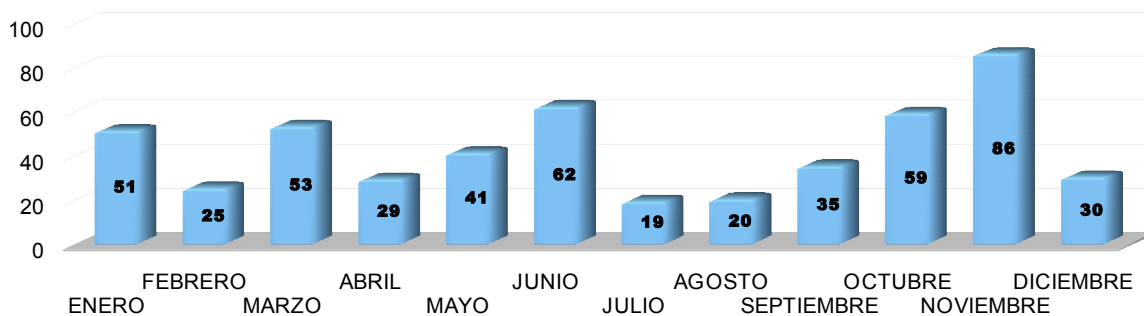
**GRÁFICO N° 1
TALLERES POR MUNICIPIOS
AÑO 2009**



Fuente: Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario.

Las visitas comunitarias tienen gran relevancia dentro del trabajo diario de la Oficina, lográndose concretar durante el año 2009, 52 visitas comunitarias a los diversos Municipios y Parroquias que conforman el estado, a fin de establecer una vinculación con las comunidades en torno a los Talleres de Contraloría Social, Taller de Contraloría Social Ambiental, Taller de Control y Rendición de Cuentas, Taller de Formulación de Proyectos Comunitarios, Charla de Ley Contra la Corrupción y Charlas de los Consejos Comunales. Al concluir el año el año 2009, se atendieron en la sede un total de 510 ciudadanos que solicitaron información y asesoría en materia de participación ciudadana y control social. Estas consultas se grafican de la forma en que se indica a continuación:

**GRÁFICO N° 2
NÚMERO DE PERSONAS ATENDIDAS EN LA OAC
AÑO 2009**



Fuente: Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario.

Siendo la Declaración Jurada de Patrimonio un instrumento creado con el fin de obtener conocimiento del patrimonio de un ciudadano que maneje o custodie fondos públicos, la Contraloría del estado Monagas creó un mecanismo de ayuda a los Consejos Comunales con el fin de elaborarles la Declaración Jurada de Patrimonio en línea, luego de la puesta en marcha del Sistema de Registro de Órganos y Entes del sector público, creado por la Contraloría General de la República, en tal sentido a partir del mes de octubre de 2009, este Órgano Contralor asesoró y colaboró en el llenado del formato vía Internet del documentos a 76 miembros de consejos comunales. Así mismo se atendió a 82 empleados públicos suministrándoles información al respecto.

ASUNTOS JURÍDICOS

Garantizando los intereses del Organismo y actuando dentro del marco legal vigente, la Dirección de Asesoría Jurídica desplegó sus acciones administrativas hacia la ejecución de las actividades que se indican a continuación:

03 Resoluciones de Jubilaciones.

01 Resolución de la Reestructuración de la Comisión de Contrataciones.

01 Resolución de la Comisión de Jubilaciones.

02 Resoluciones de Remoción y Retiro.

02 Resoluciones de Remoción.

02 Resoluciones de Retiro.

02 Resoluciones de Comisión de Servicio.

03 Resoluciones de Delegaciones (para certificar documentos)

16 Resoluciones de Designaciones en cargos

39 Resoluciones en materia de Administración y Presupuesto.

01 Resolución relacionada con la adopción de Normas para la disminución del consumo de Energía Eléctrica en la Contraloría General del Estado Monagas.

39 Notificaciones practicadas en los diferentes procedimientos de Potestad Investigativa y Determinación de Responsabilidades, además de las practicadas en colaboración a la Contraloría General de la República.

02 oficios de gestiones reubicatorias externas.

32 contratos entre la Contraloría General del Estado y particulares.

20 contratos entre la Contraloría General del Estado y las Clínicas que les prestan servicio y asistencia médica a los funcionarios del Órgano Contralor.

11 Resoluciones Organizativas: Reglamento de Viáticos, Nuevo Estatuto de Personal, Nuevo Reglamento Interno, Resoluciones sobre la Organización y Funcionamiento de cada Dirección de la Contraloría General del Estado Monagas, Resolución de las Series y Grados de Cargos, Aprobación de los Nuevos Manuales de Normas y Procedimientos de cada Dirección, Manual Descriptivo de Clases de Cargos y Estructura Funcional.

RECURSOS ADMINISTRATIVOS INTERPUESTOS CONTRA LAS DECISIONES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS

Hasta la fecha no han sido interpuestos Recursos en sede Administrativa contra las decisiones dictadas por la Dirección de Determinación de Responsabilidades y no se tiene conocimiento de interposición de recursos en Sede Jurisdiccional.

RECURSOS JURISDICCIONALES INTERPUESTOS CONTRA DECISIONES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS

En defensa de la legalidad de los actos emanados del Organismo Contralor u otros en los que el Órgano ha sido notificado o se ha hecho parte, se atienden actualmente 14 juicios: 05 en la Corte 1ra de la Jurisdicción Contencioso Administrativo, discriminados de la siguiente manera: 03 Recursos de Nulidad por Reducción de Personal (Apelación por la Contraloría), 01 Recurso de Amparo contra Sentencia (Apelación por la Contraloría), 03 Recursos de Nulidad en la Corte 2da de la Jurisdicción Contencioso Administrativo, discriminados de la siguiente manera: 02 Recursos de Nulidad por Reducción de Personal apelados por la Contraloría y 01 Recurso de Nulidad por impugnación de salarios caídos (apelación por Ex-funcionario), 02 en la Sala Constitucional del Tribunal Supremo de Justicia discriminados de la siguiente manera: 01 Recurso de Nulidad por Inconstitucionalidad (Adhesión de la Contraloría), 01 Recurso de Revisión interpuesto por la Contraloría. Todas estos tribunales con Sedes en Caracas, Distrito Capital. 04 juicios en el Juzgado Superior 5to Agrario y Civil-Bienes del Estado Monagas y Contencioso Administrativo de la Región Sur Oriental, discriminados de la siguiente manera: 03 Recursos de Nulidad por Reducción de personal (Apelación por la Contraloría e intentado por Ex-funcionarios, 01 impugnación de Salarios Caídos (Apelación por la Contraloría).

APOYO JURÍDICO A LA GESTIÓN FISCALIZADORA: ASISTENCIA JURÍDICA

Se realizaron 06 dictámenes dirigidos a la Dirección de Administración y Presupuesto, Unidad de Recursos Humanos y Despacho de la Contralora.

Se brindó colaboración a diferentes Instituciones del Estado, en relación a la materia de Incorporación, Desincorporación y enajenación de bienes, a través del Despacho de la Contralora.

Se realizaron 07 informes sobre: valoración de denuncias interpuestas ante el Órgano Contralor, e información variada solicitada.

DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

Acciones Fiscales.

Conforme al Informe de Resultados de la Potestad Investigativa realizada por la Dirección de Control de la Administración Descentralizada, al detectarse presuntas irregularidades en la adquisición de insumos deportivos en el Instituto de Deporte del Estado Monagas (INDEM) para el año 2004, mediante el expediente signado con el número 03-001-2009 de este Órgano Contralor, se desarrolló el acto oral y público a que se contrae el Art. 86 de la Ley de Contraloría General del Estado Monagas, declarándose la responsabilidad administrativa a 8 ciudadanos que ocupaban la junta directiva para esa gestión, lo que generó una sanción pecuniaria accesoria de 250 Unidades Tributarias, en atención a la Unidad Tributaria establecida para el ejercicio fiscal 2004, lo que corresponde a Bs.6.175,00 cada uno para un total de Bs.49.400,00, la decisión quedo firme en sede administrativa.

CUADRO N° 6
CIUDADANOS DECLARADOS RESPONSABLES EN PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO

Dirección de Control de la Administración Descentralizada
Área de Desarrollo Social y Participación Ciudadana

Nº	IDENTIFICACION	ENTE O DEPENDENCIA	MOTIVACION	MONTO (Bs.)
1	Brito Ramón (*), C.I N° 2.664.517, Presidente del Instituto	Instituto del Deporte del Estado Monagas (INDEM)	Inobservancia total del Procedimiento de selección de contratista que correspondía. (Art.76 numeral 1, y Artículos 79 y 90 de la LCGEM en concordancia con los (Art. 91 numeral 1, y Art. 94 y 105 de la LOCGR)	6.175,00
2	Marcano Leonardo (*), C.I N° 4.502.079, Miembro Principal de la Junta Directiva			
3	Marcano Cruz (*), C.I N° 9.898.376, Miembro Principal de la Junta Directiva			
4	Barberi Raúl (*), C.I. N°8.370.007, Miembro Principal de la Junta Directiva			
5	Ramírez Víctor (*), C.I. N° 4.612.063, Miembro Principal de la Junta Directiva			
6	Rosario Ernesto (*), C.I.N° 8.977.046, Miembro Suplente de la Junta Directiva			
7	Márquez José Jesús (*), C.I.N° 8.452.136, Miembro Suplente de la Junta Directiva			
8	Velásquez Lorenzo (*), C.I. N° 11.012.574, Miembro Suplente de la Junta Directiva			

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades.

(º) Sanción pecuniaria accesoria a la declaratoria de responsabilidad administrativa

(*) Firme en sede administrativa

LOCGR y SNCF: Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal

LCGEM: Ley de Contraloría General del Estado Monagas

Declaraciones Juradas de Patrimonio

La Contraloría General del Estado Monagas recibió al 30/06/2009 la cantidad de 1.151 declaraciones juradas de patrimonio de funcionarios de distintos organismos del sector público. Cabe destacar que esta actividad sólo se llevó a cabo durante el 1er semestre del año, por cuanto a partir del 1 de julio de 2009 las declaraciones juradas de patrimonio son tramitadas vía internet a través de la página web de la Contraloría General de la República, de conformidad con la Resolución N° 01-00-000122, emanada de la Contraloría General de la República, de fecha 19 de junio de 2009, publicada en Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela N° 39.205 de fecha 22 de junio de 2009.

**CUADRO N° 7
CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN
AÑO 2009
ASESORÍA Y APOYO**

ATENCIÓN AL CIUDADANO						
OBJETIVO ESTRATEGICO	ACTIVIDAD / PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Promocionar la participación ciudadana, la capacitación y asesoramiento a las comunidades para trabajar mancomunadamente en el control de la gestión pública. 2. Valorar y admitir, cuando sea procedente, las denuncias, quejas, reclamos, peticiones y sugerencias, emitidos por los ciudadanos a la contraloría, a fin de tomar las medidas pertinentes y remitirlas a las instancias competentes.	-Realizar talleres y charlas de capacitación en las diferentes comunidades del estado Monagas.	Taller dictado	100	114	100%	Se maximizó el uso de los recursos a los fines de alcanzar un número mayor de personas capacitadas.
	-Recibir y tramitar las denuncias efectuadas por los ciudadanos.	Denuncia atendida	-	21	100% Programación no cuantificada	-
	-Realizar Visitas Comunitarias.	Entrevista realizada	60	63	100%	Se maximizó el uso de los recursos a los fines de alcanzar un número mayor de comunidades visitadas.
	-Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección ó Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado.	4	4	100%	-

Fuente: Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario.

**CUADRO N° 8
CUMPLIMIENTO DE GESTIÓN
AÑO 2009
ASESORÍA Y APOYO**

ASUNTOS JURÍDICOS						
OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACTIVIDAD/ PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Proporcionar al organismo asesoría en la aplicación de las herramientas metodológicas, utilizadas en los instrumentos normativos y procedimentales, que permitan la ejecución eficaz de los procesos.	- Recopilar y revisar información jurídica de interés para la Contraloría estatal, a través de las distintas fuentes disponibles (Revistas, Gacetas Oficiales, Sumarios de Gacetas) y verificar el cumplimiento de las disposiciones legales por parte de la CGEM.	Documentos elaborados.	Programación no cuantificada.	182	100%	-
	-Atención verbal y escrita de las asesorías solicitadas. - Elaborar informes de acuerdo al caso.	Asesorías atendidas.	Programación no cuantificada	119	100%	-
	- Recabar información del caso. -Traslados y diligencias a organismos públicos. - Representar legalmente al Órgano Contralor.	Actuaciones legales realizada.	Programación no cuantificada	14	100%	-
	- Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección o Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado	4	4	100%	-

Fuente: Dirección de Asesoría Jurídica.

**CUADRO N° 8
(CONTINUACIÓN)**

DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES						
OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACTIVIDAD/ PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Verificar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales, reglamentarias y demás normas aplicables a las operaciones administrativas y financieras que garanticen el uso adecuado de los recursos.	-Realizar procedimientos de Determinación de Responsabilidades.	Procedimiento aperturado	2	1	50%	Este indicador no se cumplió totalmente debido a que sólo se recibió un expediente que requiriera realizar el procedimiento de Determinación de Responsabilidades.
	-Recepción de Declaraciones Juradas de Patrimonio	Declaración tramitada	1.250	1.151	92,08%	Este indicador no se cumplió totalmente en virtud de que a partir del 01/07/2010 las declaraciones juradas de patrimonio se realizarán vía internet mediante la página de la Contraloría General de la República.
	- Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección o Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado	4	4	100%	-

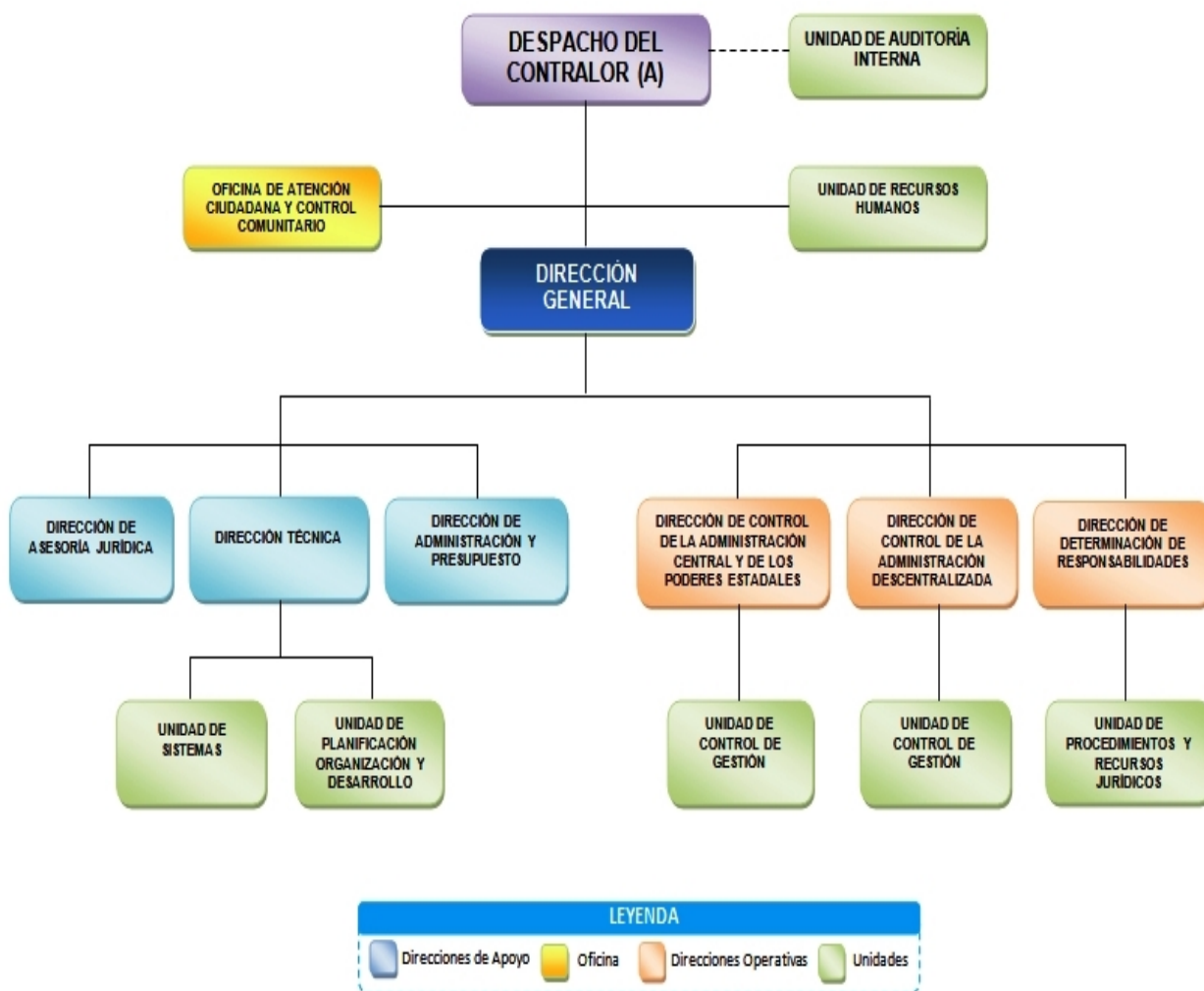
Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades.

CAPITULO II: GESTION INTERNA

ORGANIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS.

La Contraloría General del estado Monagas en su carácter de Órgano de Control Externo de la administración activa estatal, adaptándose a los nuevos cambios y actuando bajo los lineamientos señalados en la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control Fiscal, aprobó según Resolución Organizativa N° 011-09, publicada en Gaceta Oficial del estado Monagas N° extraordinario de fecha 20/10/2009, la nueva estructura funcional de este Órgano Contralor a los fines de adaptar sus dependencias y recurso humano a las funciones y atribuciones competentes.

La estructura organizativa de la Contraloría del Estado Monagas, está representada de la siguiente manera:



Aprobado según Resolución Organizativa N° 011-09, publicada e Gaceta Oficial del estado Monagas N° extraordinario de fecha 20/10/2009

ADMINISTRACIÓN Y PRESUPUESTO

Ejecución Físico – Financiera.

Para el año 2009, el proyecto de presupuesto elevado a consideraciones de la Gobernación del Estado fue de **QUINCE MILLONES TREINTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS VEINTE BOLIVARES CON CINCUENTA Y DOS CENTIMOS (Bs. 15.035.320,52)**. En dicho monto se incluían políticas presupuestarias ajustadas a los criterios de austeridad y racionalidad a los fines de cumplir con las necesidades de este Órgano Contralor. Sin embargo la Asignación Presupuestaria fue de **SEIS MILLONES SETECIENTOS CINCUENTA MIL BOLIVARES CON CERO CÉNTIMOS (Bs.6.750.000,00)**, para el logro de los objetivos planteados en el Plan Operativo Anual 2009. En Oficios CG 0057-09, CG 0110-09 Y GC 0226-09 de fechas 27/01/2009, 19/02/2009 y 18/03/2009 se realizaron las ratificaciones de la solicitud de Crédito Adicional solicitado en oficio CG 1050-08 de fecha 27/10/2008 por un monto de Dos Millones Cuatrocientos Cuatro Mil Bolívares con Cero Céntimos (Bs. 2.404.000,00) para cubrir gastos operativos optimizando al 100% el presupuesto de gasto con criterios de racionalidad y austeridad, y priorizando gastos ineludibles de funcionamiento de esta Contraloría luego de manifestado el déficit presupuestario para el ejercicio fiscal 2009, del cual no se recibió respuesta alguna por parte del Ejecutivo Regional.

CUADRO N° 9
PRESUPUESTO SOLICITADO Y ASIGNADO
AÑO 2009

AÑO	SOLICITADO (Bs.)	ASIGNADO (Bs.)	APROBADO	DEFICIT (Bs.)	CREDITOS ADICIONALES	MODIFICADO
2009	15.035.320,52	6.750.000,00	44,89%	8.285.320,52	891.513,72	7.641.513,72

Fuente: Dirección de Administración y Presupuesto

El presupuesto final asignado durante el ejercicio fiscal 2009, fue de **SIETE MILLONES SEISCIENTOS CUARENTA Y UN MIL QUINIENTOS TRECE CON SETENTA Y DOS CÉNTIMOS (Bs. 7.641.513,72)** el cual fue totalmente ejecutado.

CUADRO N° 10
EJECUCION PRESUPUESTARIA DISTRIBUIDA POR PARTIDAS
AÑO 2009.
(EXPRESADO EN BOLIVARES)

PARTIDAS	DENOMINACIÓN	MONTO INICIAL	MONTO FINAL
401	GASTOS DE PERSONAL	6.281.006	6.433.926
402	MATERIALES Y SUMINISTROS		88.253,22
403	SERVICIOS NO PERSONALES		330.350,29
404	ACTIVOS REALES		44.427,43
407	TRANSFERENCIAS	468.994	517.171,43
411	COMPROMISOS PENDIENTES		227.385,45
TOTALES		6.750.000,00	7.641.513,72

Fuente: Dirección de Administración y Presupuesto

En fecha 08 de enero de 2009 se efectuó reintegro al Tesoro Regional por un total de **SETECIENTOS TRECE MIL CIENTO VEINTIOCHO BOLÍVARES CON SETENTA Y DOS CÉNTIMOS (Bs 713.128,72)**, por concepto de Intereses Financieros generados durante el año 2008, compromiso

presupuestario y financiero del año 2003, pasivos laborales generados por ex funcionarios de esta Contraloría por Demandas Judiciales en curso con un acumulado al 31 de diciembre de 2008, compromisos pendientes generados durante el año 2008 y economías presupuestarias y financieras al 31 de diciembre de 2008.

En fecha 22 de enero de 2009, se solicitó crédito adicional por un monto de **SETECIENTOS TRECE MIL CIENTO VEINTIOCHO BOLIVARES CON SETENTA Y DOS CÉNTIMOS (BS 713.128,72)** para honrar compromisos presupuestarios generados durante el año 2008 y cubrir gastos operativos durante el año 2009. Este crédito adicional aprobado en fecha 27 de enero de 2009 por el Consejo Legislativo Socialista del Estado Monagas y recibido en esta Contraloría en fecha 02 de febrero de 2009.

En fecha 08 de septiembre de 2009 se solicitó crédito adicional por un monto de **CIENTO SETENTA Y OCHO MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y CINCO BOLIVARES CON CERO CÉNTIMOS (Bs. 178.385,00)** con la finalidad de realizar el aumento del 20% del salario mínimo, decretado por Ejecutivo Nacional en fecha 30/03/2009 y publicado en Gaceta Oficial en fecha supra referida; incluyéndose también la cuantificación del costo por antigüedad del personal activo de este Órgano Contralor y el aumento del monto diario del beneficio de alimentación a los trabajadores activos de esta Contraloría por aumento de la unidad tributaria. Dicho crédito fue aprobado en fecha 24 de septiembre de 2009 por la Gobernación del Estado Monagas y recibido en esta Contraloría en fecha 02 de Octubre de 2009.

Evaluación de la Gestión.

La Contraloría General del Estado Monagas enteró al Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria (SENIAT) la cantidad de **TREINTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE BOLIVARES CON DIEZ CÉNTIMOS (Bs. 37.359,10)** correspondiente a **CIENTO NOVENTA Y TRES (193)** retenciones por concepto de Impuesto al Valor Agregado (IVA), Impuesto Sobre la Renta (ISLR) y a la Gobernación Bolivariana del Estado Monagas la cantidad de **SEISCIENTOS VEINTIDOS BOLIVARES CON VEINTINUEVE CÉNTIMOS (Bs. 622,89)** relacionado con **VEINTIUN (21)** retenciones por concepto del Impuesto del Estado 1x1000.

Adquisición de Bienes y Contratación de Servicios.

La Programación Anual de Compras, enviada y finalizada en Octubre de 2008, fue modificada durante el primer semestre del año 2009 en dos ocasiones, la primera, culminó el 18 de mayo y la segunda el 26 de junio, esto en ocasión a dos modificaciones importantes sufridas por el Presupuesto de Gastos para el Ejercicio Fiscal 2009, y notificadas al Servicio Nacional de Contrataciones.

Para la adquisición de bienes y la contratación de servicios al concluir el ejercicio fiscal 2009, se realizaron veintisiete (27) procedimientos de selección de contratistas por consulta de precios ejecutados por esta Dirección en sus atribuciones legales como Unidad Contratante de este Órgano Contralor, de conformidad con el Artículo 75 del Decreto con Rango Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas publicado en Gaceta Oficial N°38.895 de fecha 25/03/2008 y Reformado en Gaceta Oficial N° 39.165 de fecha 24/04/2009.

Gestión de Proyectos.

Al cierre del ejercicio fiscal 2009, se continuó con el mantenimiento preventivo y periódico a los equipos, maquinarias e infraestructura de este Órgano Contralor, que incluye vehículos, aires acondicionados, fotocopadoras, central telefónica y mantenimientos menores.

Se cumplió de forma efectiva el cronograma de mantenimiento de vehículos elaborado por Servicios Generales, referente a cambios de aceite y filtros de aceite, gasolina y aire acondicionado de los diferentes vehículos propiedad de esta Contraloría.

Al cierre del ejercicio fiscal 2009 el inventario General de Bienes Muebles de este Órgano Contralor iniciado en el mes de febrero, se encuentra culminado en un 100%.

Se atendieron 71 solicitudes de adquisición de materiales de oficina, emitidas por cada una de las Direcciones y Unidades.

Gestión de Personal.

Se pagaron por concepto de aportes y retenciones a los diferentes institutos las obligaciones laborales contraídas por esta Contraloría, Instituto Venezolano de los Seguros Sociales (I.V.S.S.), por concepto de Seguro Social Obligatorio (S.S.O.) y Perdida Involuntaria de Empleo (P.I.E.), Caja de Ahorro de los Trabajadores de la Contraloría General del Estado Monagas (CATRACGEM) por concepto de caja de ahorro de los funcionarios activos, Fondo Especial de Jubilaciones y Pensiones de los Funcionarios o Empleados de la Administración Pública Nacional, de los Estados y de los Municipios (F.J.P.), por concepto de fondo de ahorro obligatorio de jubilaciones y pensiones, Banco Nacional de Vivienda y Hábitat (BANAVIH), por concepto de fondo de ahorro obligatorio para la vivienda (FAOV).

El movimiento de recursos colocados en fideicomiso para la constitución del Fondo de Prestaciones Sociales de esta Contraloría General al cierre de año 2009, alcanzó el monto de **DOSCIENTOS TREINTA MIL SEISCIENTOS SESENTA Y SEIS BOLIVARES CON VEINTICUATRO CENTIMOS (Bs. 230.666,24)**.

Viáticos.

Para atender las actuaciones fiscales, actividades programadas por este Órgano Contralor de la Oficina de Atención al Ciudadano y Control Comunitario, asistir en calidad de jurado a concursos de Contralores en diferentes municipios y atender actividades de inspección y fiscalización de las comisiones de auditoría inherentes a las funciones de este Órgano Contralor durante el año 2009 se tramitaron ciento ocho (108) Comprobantes de viáticos dentro del País, por un total de **TREINTA Y SIETE MIL TRECIENTOS DIECISEIS BOLIVARES CON CERO CÉNTIMOS (BS. 37.316,00)**.

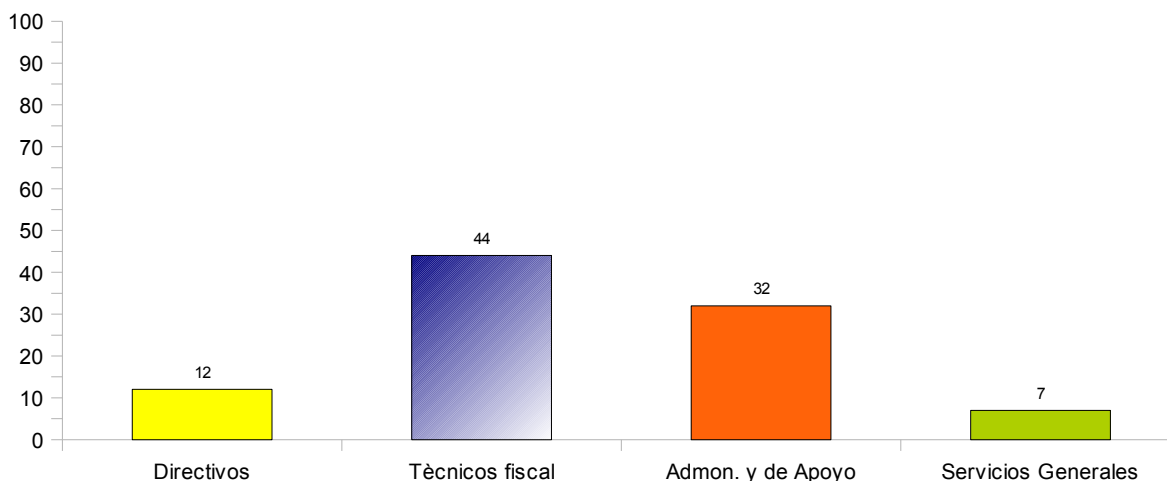
Servicios Médicos y de Sanidad.

La Contraloría General del estado Monagas en miras de prestar un servicio de calidad en la rama médica se contratan los servicios de un médico para prestar la atención primaria de medicina interna (triaje) para los funcionarios junto con su carga familiar. Asimismo se contrataron los servicios de dos (02) clínicas de la ciudad con la finalidad de cubrir los servicios médico asistenciales primarios a los funcionarios como consultas médicas especializadas, emergencias, exámenes y estudios médicos, cirugía y maternidad. Por otro lado se activó un plan de ayudas para gastos médicos y medicinas establecidos por la vía de reposición con abono en cuenta de los gastos médicos y las medicinas, todo con la finalidad de beneficiar a los funcionarios adscritos a este Órgano Contralor junto con su carga familiar y contribuir con el cuidado del ingreso per cápita, visto que los ingresos son bajos y no se cuenta con un seguro de hospitalización, cirugía y maternidad.

RECURSOS HUMANOS

La Contraloría General del Estado Monagas dentro de las atribuciones previstas en la normativa legal vigente, registró al concluir el ejercicio fiscal 2009 una plantilla de personal de 95 trabajadores distribuidos de la manera siguiente:

GRÁFICO N° 3
CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS
DISTRIBUCIÓN DEL PERSONAL
AÑO 2009



Fuente: Unidad de Recursos Humanos.

Con el objeto de dar respuestas oportunas a los requerimientos del Órgano Contralor en cuanto a las necesidades de Recurso Humano, se tramitaron 29 ingresos de personal, de los cuales 02 pertenecen al Tren Directivo, 09 a la serie de Técnicos Fiscales y 05 a la de Administrativos y de Apoyo.

Además, se procesaron 13 egresos 05 renuncias, 04 remociones y retiros, una persona no ratificada y 03 jubilaciones, lo cual representa a 13.68% de la población activa de la institución.

Asimismo, en el contexto de la política de desarrollo de recursos humanos que lleva este Órgano, se tramitaron 10 movimientos de personal por motivo de ascensos por reconocimiento de méritos y evaluaciones positivas a funcionarios de ésta Contraloría.

Desarrollo del Recurso Humano.

En función de dar apoyo a los futuros profesionales, la Contraloría General del Estado Monagas, cumpliendo con el reglamento sobre el Programa Nacional de Pasantías atendió 20 solicitudes de pasantías, de las cuales se ubicaron a 04 estudiantes, 03 en la especialidad de Contaduría Pública y 01 en Recursos Humanos.

Con la finalidad de responder a los requerimientos de capacitación y desarrollo del personal de las diferentes dependencias del Órgano Contralor, la Unidad de Recursos Humanos coordinó con la Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría General del Estado Monagas (FUNDICEM), la realización de 10 cursos y talleres de adiestramiento.

Atendiendo una solicitud que hiciera la Contraloría General de la República a este Órgano Contralor, la Unidad de Recursos Humanos dictó un Taller a los Auditores y Abogados comisionados para practicar la Actuación Fiscal referente a Cálculos de Prestaciones Sociales e Intereses (Fideicomiso) y Jubilaciones y Pensiones reglamentarias, según la Normativa Legal vigente.

Con el propósito de dar cumplimiento a la Resolución 01-00-000049 del 09/03/09, publicada en Gaceta Oficial N° 39.138, de fecha 13 de Marzo de 2.009, por el Contralor General de la República, se procedió a registrar en “El Sistema de Registro de Órganos y Entes del Sector Público” disponible en la página Web de la Contraloría General de la República, a los funcionarios activos de la Contraloría General del Estado Monagas, avance que significa un cambio importante en la organización y funcionamiento de los Órganos del Sector Público Nacional, a través de este Sistema automatizado para realizar la Declaración Jurada de Patrimonio en línea, se podrá, entre otras cosas, racionalizar y optimizar los trámites administrativos. Cabe mencionar que la Unidad de Recursos Humanos brindó asesoría y apoyo como agente multiplicador a las instituciones y Entes del Sector Público Estatal y Municipal, en cuanto al procedimiento de registrarse en el “Sistema de Registro de Órganos y Entes Descentralizados”

Registro y Control.

A partir del 01 de enero de 2.009, se realizó un aumento del 10% a los sueldos y salarios del personal activo (fijos y contratados), jubilados y pensionados, dando así cumplimiento a la política salarial diseñada por el Órgano Contralor según lo presupuestado para el presente año.

Para el mes de mayo el Gobierno Nacional aumentó el salario mínimo a Bs. 967,50 y para dar cumplimiento a esta disposición esta Contraloría solicitó un Crédito Adicional al Ejecutivo Regional quien aprobó estos recursos, cancelándose a partir del 01/09/09 un incremento del 10,031% al personal de Servicios Generales, en 8,906% y 10,358% al personal que ocupa cargos correspondientes a los grados I y II de la Estructura Organizativa del Órgano, a fin de mantener un porcentaje de diferencia del 10% entre los cargos de estos grados.

Cumpliendo con lo establecido en el Artículo 108 de la Ley Orgánica del Trabajo, se continuó con los depósitos de los abonos mensuales de Prestaciones de antigüedad en el Banco Exterior.

De acuerdo al aumento de la Unidad Tributaria de Bs.46,00 a Bs.55,00 publicado en Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela extraordinaria N° 39.127, de fecha 26/02/09. Este Órgano Contralor previó el aumento del valor de los tickets de Alimentación, cabe destacar que para brindarles a los funcionarios más seguridad, se cambió la modalidad de pago de Alimentación a un dispositivo de Tarjeta de Alimentación Electrónica (T.A.E.), esta permite a los usuarios el bloqueo inmediato, en caso de robo o pérdida y la verificación de saldo antes y después de cada transacción, a través de Internet y vía telefónica.

Se abrieron Cuentas de Fideicomiso de Prestaciones de Antigüedad a 15 funcionarios de nuevo ingreso, 04 del año 2.008 y 11 del año 2.009.

A fin de llevar un buen control interno con respecto al cálculo de la Prestación de antigüedad y los días adicionales, se mantuvo un registro continuo durante el mes de septiembre del año 2009, por otra parte, se calcularon 11 liquidaciones de Prestaciones de Antigüedad al personal retirado.

Para el año 2.009 se previó en el Presupuesto de Gastos de Personal de este Órgano Contralor (Partida 401), la Prima de antigüedad y Prima de Profesionalización, pero no se aplicó este beneficio a los trabajadores correspondientes por lo deficitario del Presupuesto otorgado a esta Contraloría, efectuándose al final del cierre del ejercicio fiscal considerando que de acuerdo a la economía que se obtuvo por el buen manejo de los recursos asignados, se aprobó la prima por antigüedad a los

trabajadores al 1% del sueldo, con un máximo de 20 años de servicio en la Administración Pública, marcando la diferencia de sueldo entre un funcionario de nuevo ingreso y el que lleva varios años laborando en la Administración Pública, también se aprobó la prima por Jerarquía o Responsabilidad en el cargo a funcionarios directivos de éste Órgano.

A solicitud del personal de esta Contraloría y los trabajadores retirados, se expidieron 298 Constancias de Trabajo, 46 Recorridos Laborales, 24 Antecedentes de Servicios, 28 Constancias 14-100, 16 Constancias 14-02 (Planilla de Ingreso) y 10 Constancias 14-03 (Planilla de Retiro), éstas tres últimas para trámites ante el Instituto Venezolano de los Seguros Sociales (I.V.S.S.).

Se mantuvo actualizado el archivo de elegibles, contabilizándose 149 expedientes que reposan en esta Unidad, para así garantizar su resguardo y permanencia.

De acuerdo a los concursos públicos efectuados para la designación del Contralor Municipal del Municipio Bolívar, se resguardó en los archivos de esta Unidad los expedientes de los concursantes y el jurado calificador del mencionado concurso, a fin de cumplir con lo establecido en la Normativa Legal vigente.

Bienestar Social.

La Contraloría General del Estado Monagas, conforme a lo establecido en la Ley Orgánica del Trabajo, tramitó 46 solicitudes de anticipos a cuenta de prestación de antigüedad por Bs. 395.392,11.

Con el objetivo de prevenir enfermedades que pudieran afectar la salud y el buen desempeño de los funcionarios al servicio del Órgano, se llevaron a cabo 02 campañas de vacunación contra la Antigripal (Influenza) y 1 campaña contra la Doble Viral, Hepatitis B y Toxoide, con la colaboración del Departamento de Epidemiología Regional del Ministerio de Sanidad, con un total de 93 trabajadores atendidos. Al igual como medida preventiva recibieron una charla sobre la Pandemia ocasionada por el Virus Influenza A-H1N1, dictada por el Dr. René Rivas Duarte del Comité Regional de Mariología del Ministerio del Poder Popular para la Salud.

Como parte de las actividades motivacionales al personal, en el marco de la celebración del 47 Aniversario de la creación de la Contraloría General del estado Monagas, la ciudadana Contralora impuso botones a 05 funcionarios, uno por reconocimiento de 20 años de servicio, 02 por 15 años de servicio y 02 por 5 años de servicio. Así mismo impuso 13 botones del funcionario Contralor al personal de nuevo ingreso. Por otra parte entregó a un funcionario jubilado una placa de reconocimiento por los 26 años de labor dedicados a la Contraloría.

En virtud de que la recreación es indispensable para el bienestar y desarrollo integral de los seres humanos, la Contraloría General del Estado Monagas realizó los III Juegos Deportivos Internos, donde participaron 05 equipos en representación de las distintas Direcciones y Unidades, disfrutando de un ambiente deportivo y recreativo; y se premiaron con trofeos y medallas a los más destacados de la contienda.

PLANIFICACIÓN, ORGANIZACIÓN Y DESARROLLO

La Gestión cumplida por la Contraloría General del Estado Monagas, en materia de planificación, fueron enmarcados en fortalecer con eficacia y eficiencia los procesos internos de control, alcanzando entre otros resultados los siguientes:

- ✓ Se consolidó y validó la información de la gestión del I semestre, III trimestre y IV trimestre del año 2009, y se elaboró e imprimieron 03 ejemplares del “Informe de Gestión 2009”.
- ✓ Se realizó la actualización, impresión y distribución del “Instructivo para la Elaboración del Informe de Gestión” correspondiente al informe del año 2009 y la inducción a los funcionarios de las dependencias responsables de preparar los respectivos documentos.
- ✓ Se realizó la revisión de los Informes de Auditorías y se editaron desde el punto de vista técnico, logrando la elaboración de 02 resúmenes ejecutivos de las actuaciones fiscales llevadas a cabo por las direcciones de control Central y Descentralizada durante el ejercicio fiscal 2008.
- ✓ Con el objeto de continuar mejorando el funcionamiento interno de la Contraloría se evaluaron y actualizaron 12 manuales de normas y procedimientos.
- ✓ Análisis, diseño, modificación de 2 formularios y su incorporación correspondiente a la Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario y a la Dirección de Administración y Presupuesto.
- ✓ Participación en 3 mesas de trabajo internas con referencia a las Contrataciones Públicas.
- ✓ Recopilación diaria de notas de prensa escrita para el mantenimiento de la Hemeroteca en sus versiones físicas y digital.
- ✓ Se realizó el Instructivo o lineamientos y pautas metodológicas para la formulación del Plan Operativo Anual Institucional 2010 de la Contraloría del Estado. versiones físicas y digital.
- ✓ Se Diseñaron 2 modelos de certificados para inducción al recurso humano de la Contraloría.
- ✓ Se Diseñaron 4 modelos para la actualización de las carteleras del órgano contralor.
- ✓ Se diseñaron e imprimieron modelos de tarjetas navideñas, del Día del Padre y calendarios institucionales.
- ✓ Se diseñaron 2 modelos de calcomanías para la codificación de bienes del órgano Contralor.

SISTEMAS

El éxito de la gestión institucional está directamente relacionada con la disponibilidad de la tecnología adecuada que ponga a disposición de los usuarios los servicios informáticos de mayor calidad y confiabilidad y facilite el flujo de información y las operaciones con la mayor seguridad, estabilidad y oportunidad haciendo de la información un recurso corporativo de gran importancia para la toma de decisiones.

Con el fin de satisfacer los requerimientos informáticos, así como para controlar, mantener, resguardar y desarrollar nuestra plataforma tecnológica, durante el ejercicio fiscal 2009, los esfuerzos más destacados en esta área fueron los siguientes:

Asistencia Técnica.

- ✓ Se atendieron in situ aproximadamente 301 solicitudes de asistencia técnica en respuesta a las necesidades de los funcionarios de la institución, solucionando problemas y aclarando dudas respecto al uso de equipos informáticos, telefónicos, servicio de Internet y bases de datos.
- ✓ Se realizaron 5 mantenimientos preventivos a los equipos tecnológicos de la institución y se elaboró 1 informe de inventario y estado de los activos tecnológicos de la Institución.
- ✓ Con el fin de velar por el correcto funcionamiento de los servicios informáticos se realizó el mantenimiento preventivo continuo de los equipos de comunicación, servidores y cableado de la red de área local (LAN) de la Contraloría.
- ✓ Mantenimiento continuo del sitio web www.contraloriamonagas.gob.ve.
- ✓ Se neutralizaron más de 4.560 programas dañinos (virus, spyware y herramientas de hacking) de las unidades de respaldo (pen drives) de diferentes funcionarios del Órgano Contralor.
- ✓ Adaptación de la aplicación Reto al Conocimiento facilitada por la Contraloría General de la República, para su uso como disciplina en los juegos celebrados durante la semana del 47 Aniversario del organismo y durante la II Jornada de Reto al Conocimiento de Contralorías Municipales.
- ✓ Respaldo de las bases de datos de las aplicaciones: Sistema de Control Presupuestario (SCP), Sistema de Nómina y Presupuesto (SNP), Sistema de Órdenes de Compra, Servicios, Médicos y Medicinas (SISCTLPRE), Sistema de Control de Acceso (AC-115) y Sistema de Video Vigilancia (GV-800).
- ✓ Migración de sistemas operativos y aplicaciones ofimáticas a software libre a todos los equipos de computación, ubicados en este Órgano Contralor.
- ✓ Se programaron 23 tarjetas magnéticas para el acceso de funcionarios a las instalaciones del ente.
- ✓ Se crearon 3 grupos de usuarios y se le establecieron privilegios para garantizar el acceso al servicio de Internet de forma equitativa y conforme a las necesidades de cada una de las dependencias de la Contraloría.
- ✓ Se instalaron y configuraron 2 nuevos servidores los cuales son Servidor DHCP y de Dominio, Servidor Proxy y Firewall en funcionamiento ambos se encuentran en funcionamiento.
- ✓ Se dictó 1 Taller de inducción al recurso Humano de este Órgano Contralor para la utilización del sistema OPEN OFFICE y sistema operativo UBUNTU.

Asesorías y apoyo técnico.

A fin de promover el uso masivo de las herramientas tecnológicas, se dio respuesta a las consultas planteadas por los funcionarios y se remitieron periódicamente boletines informativos especializados

mediante el uso de correo electrónico y carpetas compartidas. El desempeño de estas funciones sirvió de apoyo a las actividades de las distintas direcciones que integran esta Contraloría a través del suministro permanente de información actualizada y procesada con valor agregado.

- ✓ Se realizaron 4 informes de recomendación para la adquisición, traslado y desincorporación de bienes del órgano contralor.
- ✓ Se elaboró el Inventario de Software del Órgano Contralor.
- ✓ Se emitieron reportes del Sistema de Control de Acceso.
- ✓ Suministro del servicio de Internet a la Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría General del Estado Monagas.
- ✓ A la Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría General del Estado Monagas (FUNDICEM), en la realización de mantenimientos preventivos y correctivos a sus activos tecnológicos.
- ✓ Asesoría a la Unidad Contratante (Dirección de Administración y Presupuesto) para la adquisición de equipos tecnológicos.
- ✓ Asesoría a la Contraloría del Municipio Santa Bárbara, durante la intervención por parte de la Contraloría General del Estado Monagas (CGEM), en el respaldo y resguardo de la información almacenada en los diferentes equipos de computación, así como, una asesoría para la adquisición de equipos, instalación y configuración de una red informática de área local (LAN) a los fines de modernizar este órgano de control fiscal municipal.
- ✓ Se diseñó, elaboró y se reprodujeron 3.200 ejemplares de un nuevo modelo de certificado para los cursos y talleres que dicta la Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario, a los fines que sean entregados a las comunidades capacitadas. Este modelo responde a los criterios de cambio y de escasez presupuestaria de ésta Contraloría.

Además de lo antes señalado, diariamente se llevan adelante una serie de actividades que pudieran clasificarse como rutinarias, destinadas al mantenimiento correctivo, adaptativo y preventivo de los sistemas de información que se encuentran operativos en el Órgano Contralor, así como las tareas relativas a la seguridad e integridad de los datos y de la plataforma informática instalada.

Comunicación corporativa.

Las actividades en esta materia se cumplieron atendiendo a las instrucciones del Contralor General, los lineamientos institucionales y las solicitudes de funcionarios de este órgano contralor.

- ✓ Se diseñaron, editaron, imprimieron y distribuyeron 5 ediciones de la revista "Eco Fiscal" y 2 del fascículo informativo "Monagas Bajo Control".
- ✓ Se diseñaron, editaron, imprimieron y distribuyeron 2 modelos de volantes informativos, con referencia a la presentación de la Declaración Jurada de Patrimonio.
- ✓ Se diseñó 1 nuevo esquema para la presentación de las carteleras institucionales, a los fines de mantener el estándar de estos medios informativos así como facilitar su uso, lectura y comprensión.

- ✓ Se diseñaron 2 trípticos con información referente a este Órgano Contralor.
- ✓ Se realizaron 69 coberturas periodísticas internas y externas.
- ✓ Elaboración de una nueva presentación digitalizada, tipo web de la Hemeroteca de la Contraloría del Estado. La misma actualmente se encuentra en actualización.
- ✓ Actualización continua del contenido informativo del portal web www.contraloriamonagas.gob.ve.
- ✓ En la ejecución de la coordinación de eventos, se brindó tratamiento protocolar a las altas autoridades del Organismo en 3 actos internos y 1 externo. Se cumplieron las actividades inherentes a la celebración de nueve (09) efemérides donde asistió la máxima autoridad del órgano contralor.
- ✓ En cuanto al área gráfica se tomaron 1.107 fotografías digitales, así como se grabaron 05 vídeos (formato cinta MiniDV).
- ✓ Se elaboraron 8 boletines de prensa.
- ✓ Diseño del material informativo y publicitario para la Jornada de Reto al Conocimiento.

Modernización de la plataforma tecnológica

- ✓ Configuración e instalación de cinco (5) computadores y dos (2) impresoras láser nuevas, que incrementan el parque de equipos de computación del órgano contralor.
- ✓ Configuración de los equipos de comunicaciones para incrementar el número de computadores conectados a la red informática.

**CUADRO N° 11
CUMPLIMIENTO DE GESTION
AÑO 2009
GESTION INTERNA**

ADMINISTRACIÓN Y PRESUPUESTO						
OBJETIVO ESTRATEGICO	ACTIVIDAD / PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y sublegales, en materia financiera y presupuestaria, mediante el examen, posterior, objetivo, sistemático y profesional de las actividades administrativas, con el fin de manejar de forma eficiente y transparente los recursos de la Institución.	-Ejecutar los recursos financieros a fin de alcanzar las metas y objetivos del órgano contralor.	Bs. Ejecutados.	Bs.6.750.000,00	Bs.7.641.513,72	100%	El incremento de lo ejecutado a lo asignado se debió a la obtención de créditos adicionales para cubrir el aumento del beneficio de alimentación por el aumento de la unidad tributaria, así como también el aumento de los sueldos y salarios.
	-Realizar un inventario de bienes cumpliendo con las disposiciones legales actuales y las normas y procedimientos establecidos.	Inventario elaborado.	1	1	100%	-
	-Ejecutar los mantenimientos necesarios para la conservación de la planta física del organismo, y mantenimientos necesarios para la conservación del parque automotor.	Mantenimiento realizado.	16	16	100%	-
	-Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección ó Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado.	4	4	100%	-

Fuente: Dirección de Administración y Presupuesto.

CUADRO N° 12
CUMPLIMIENTO DE GESTION
AÑO 2009
GESTION INTERNA

RECURSOS HUMANOS						
OBJETIVO ESTRATEGICO	ACTIVIDAD / PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Proporcionar al organismo asesoría en la aplicación de las herramientas metodológicas, utilizadas en los instrumentos normativos y procedimentales, que permitan la ejecución eficaz de los procesos. 2. Mejorar y dinamizar la estructura organizativa y funcional, aplicando metodología de desarrollo organizacional, a fin de optimizar la eficiencia en las operaciones.	Coordinar conjuntamente FUNDICEM u otros institutos de capacitación, las actividades que se realizarán para cubrir las necesidades de entrenamiento de personal.	Funcionarios capacitados	100%	100%	100%	-
	Evaluar la situación actual de los niveles de rendimiento laboral del personal.	Evaluación realizada	2	2	100%	-
	Coordinar y realizar las actividades correspondientes a la administración de Recursos Humanos cumpliendo con las normativas legales vigentes.	Actividades realizadas	100%	100%	100%	-
	-Atención verbal y escrita de las asesorías solicitadas.	Solicitud de asesoría atendida	100%	100%	100%	-
	-Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección ó Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado.	4	4	100%	-

Fuente: Unidad de Recursos Humanos.

**CUADRO N° 13
CUMPLIMIENTO DE GESTION
AÑO 2009
GESTION INTERNA**

PLANIFICACION, ORGANIZACIÓN Y DESARROLLO						
OBJETIVO ESTRATEGICO	ACTIVIDAD / PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Fortalecer y optimizar las estrategias comunicacionales del organismo, actualizando y desarrollando medios informativos que garanticen al público en general, la accesibilidad de la información veraz y oportuna que diariamente genera la institución.	-Recopilar la información requerida para la publicación. - Diseñar, imprimir y difundir la publicación.	Órgano divulgativo publicado.	31	31	100%	-
	-Revisar diariamente la información obtenida a través de diferentes fuentes (radio, televisión, internet, periódicos, revistas, etc.) editarlas y publicarlas en las carteleras y hemeroteca de la Contraloría a fin de mantener informado a todos los funcionarios del Órgano Contralor.		92	92	100%	-
2. Proporcionar al organismo asesoría en la aplicación de las herramientas metodológicas, utilizadas en los instrumentos normativos y procedimentales, que permitan la ejecución eficaz de los procesos.	-Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección ó Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado	6	5	83,33%	Este indicador no se cumplió en un 100% por realizar otras actividades.
	- Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Contraloría con respecto al POA 2009. Elaborar y presentar el Informe de Gestión Anual de la Contraloría. - Elaborar, distribuir y promover un nuevo modelo de presentación de Plan Operativo Institucional e Informe de Gestión.	Instructivo elaborado	1	1	100%	-
3. Establecer políticas o lineamientos en el ámbito institucional, diseñando las directrices y objetivos estratégicos, que generen un clima organizacional óptimo asegurando el cumplimiento de la misión.	-Organizar, dirigir y participar en mesas de trabajo entre la directiva de la CGEM para definir una nueva misión y visión institucional	Misión y Visión aprobada	1	-	-	-
4. Auspiciar alianzas estratégicas con otros órganos de control fiscal, concentrando esfuerzos, promoviendo y fortaleciendo la cooperación, colaboración e integración, que permita lograr la unificación de criterios para fortalecer el Sistema Nacional de Control Fiscal.	-Organizar, coordinar y dirigir, los eventos institucionales en los cuales el órgano de control fiscal participe como sede.	Eventos organizados.	2	2	100,00%	-

Fuente: Dirección Técnica

CUADRO 14
CUMPLIMIENTO DE GESTION
AÑO 2009
GESTION INTERNA

SISTEMAS						
OBJETIVO ESTRATEGICO	ACTIVIDAD / PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Dotar a la institución de las herramientas tecnológicas necesarias, desarrollando aplicaciones informáticas a la medida, que permitan la simplificación de los procesos y garantice la disponibilidad de la información accesible, oportuna y fidedigna que facilite la toma de decisiones.	- Diseñar, desarrollar e implantar, soluciones tecnológicas de software, que contribuya al mejoramiento de la gestión institucional.	Aplicación informática desarrollada	2	2	100%	-

Fuente: Dirección Técnica.

CONTROL INTERNO

La Contraloría General del Estado Monagas mediante la Unidad de Auditoría Interna (UAI) tomando en consideración el ámbito de su competencia, establecido en la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal, Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado Monagas, Reglamento Interno de la Contraloría del Estado Monagas, Resoluciones Organizativas correspondientes y demás disposiciones legales y sub legales aplicables, en el ámbito de su competencia, podrá realizar auditorías, inspecciones, fiscalizaciones, exámenes, estudios, análisis e investigaciones de todo tipo y de cualquier naturaleza en el organismo sujeto a su control, con la finalidad de verificar la legalidad, exactitud, sinceridad y corrección de sus operaciones, así como evaluar el cumplimiento y los resultados de los planes y las acciones administrativas, la eficacia, eficiencia, economía, calidad e impacto de su gestión. Desempeña una función asesora y de control posterior que agrega valor a la gestión Institucional, apoya a la administración internamente, mediante el suministro de comentarios y sugerencias derivadas de la evaluación del Sistema de Control Interno que opera en la Organización, generando resultados tendentes a mejorar, ejecutados de conformidad con sanas prácticas y el marco legal vigente. Esta actividad permite fortalecer la Institución, al fomentar el cumplimiento de las disposiciones legales, objetivos y metas propuestas.

Esta Unidad orientó sus actuaciones primordialmente a evaluar aspectos del sistema de control interno del órgano contralor, para verificar la legalidad, sinceridad y exactitud de las operaciones así como determinar las debilidades de los procesos y proponer recomendaciones tendentes a incrementar la eficacia y efectividad de gestión administrativa.

ACTUACIONES PROGRAMADAS EN EL PLAN OPERATIVO ANUAL AÑO 2009

Al cierre del ejercicio fiscal 2009 se realizaron 4 actuaciones de las 5 programadas en el POA 2009, quedando 1 en proceso lo que representa un 80% de cumplimiento en la ejecución de auditorías, además se realizó 1 actuación especial no prevista en el plan operativo 2009, cabe destacar que se culminó 1 actuación fiscal correspondiente al año 2008.

Para el cierre del año 2009, se logró culminar la actuación fiscal en la Dirección Sectorial de Control de la Administración Central y de los Poderes Estadales. Cabe destacar que la desviación causada de no lograr efectivamente el 100 % de la programación, fue producto de que el personal de la Unidad se encontraba culminando efectivamente la actuación fiscal que estaba pendiente por realizar, así como participando en diferentes reuniones con los abogados que prestan apoyo en la Unidad encargados de realizar los procedimientos legales que le competen.

En cumplimiento a su misión de velar por la correcta administración del control interno de la Contraloría General del estado Monagas y actuando en el ámbito de sus competencias, evaluó las siguientes dependencias:

- 1.- Dirección Sectorial de Control de la Administración Central y de los Poderes Estadales.
- 2.- Dirección de Determinación de Responsabilidades.
- 3.-Dirección Sectorial de la Administración Descentralizada.
- 4.-Oficina de Atención Ciudadana y Control Comunitario

ACTUACIÓN DEL POA 2009 CUYO INFORME SERÁ EMITIDO EN EL AÑO 2010

Dirección de Dirección de Administración y Presupuesto.

ACTUACIÓN DEL AÑO 2008 CULMINADA EN EL AÑO 2009

Unidad de Recursos Humanos

CUADRO N° 15 CUMPLIMIENTO DE GESTION AÑO 2009 CONTROL INTERNO

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACTIVIDAD/ PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Verificar el cumplimiento de las disposiciones constitucionales, legales, reglamentarias y demás normas aplicables a las operaciones administrativas y financieras que garanticen el uso adecuado de los recursos.	-Recopilar información preliminar. -Diagnosticar Dirección o Unidad a evaluar. -Analizar los resultados de la evaluación.	Auditoría realizada	5	4	80%	Este indicador no se cumplió en un 100% por encontrarse el personal, culminando actuación pendiente del año anterior y actuación especial.
2. Determinar el grado de observancia de las normas legales y técnicas establecidas, en relación con el patrimonio y salvaguarda de los recursos, constatando el apego al marco jurídico existente, en cumplimiento con los lineamientos requeridos.	-Elaborar y presentar informe definitivo. - Atención verbal y escrita de las asesorías solicitadas. -Elaborar informes de acuerdo al caso.	Asesorías atendidas	100%	100%	100%	-
3. Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y sublegales, aplicables al control interno, mediante examen posterior, objetivo, sistemático y profesional de las actividades financieras y administrativas, con el fin de fortalecer el sistema de control interno.	- Informar trimestralmente el avance de la gestión de la Dirección ó Unidad con respecto al POA 2009.	Informe elaborado.	4	4	100%	-

Fuente: Unidad de Auditoría Interna.

CAPÍTULO III

FUNDICEM

FUNDACIÓN PARA EL DESARROLLO INTEGRAL Y CAPACITACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO MONAGAS (FUNDICEM)

La Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría General del Estado Monagas, fue creada el 29/06/2005 por la Contraloría General del Estado Monagas, con el fin de actualizar, desarrollar y especializar recursos humanos de alto nivel en auditoría y control de estado, capaces de ejercer con eficacia la vigilancia y fiscalización del patrimonio público. Es una organización sin fines de lucro dirigida a promover la capacitación integral del recurso humano de este órgano contralor y de otros organismos o entidades públicas y privadas, por medio de la promoción y realización de programas y actividades de formación y actualización profesional en las distintas áreas vinculadas a la gestión de control fiscal y gerencial.

ESTRUCTURA ORGANIZATIVA



Según Documento Constitutivo y Estatutario de la Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría del Estado Monagas del 29/06/2005.

RECURSO HUMANO

La Fundación para el Desarrollo Integral y Capacitación de la Contraloría General del Estado Monagas, dispone de 16 docentes invitados a tiempo convencionales, así como de seis (6) trabajadores en las áreas directivas, académica, deporte y cultura. La distribución del personal se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO N° 16
RECURSO HUMANO
AÑO 2009

CLASIFICACION	CANTIDAD
Directivos	4
Administración (Contratada)	1
Coordinación Académica	1
Coordinación Cultura y Deporte	0
Docentes Invitados	16

Fuente: Administración de FUNDICEM.

En la fundación, se encuentran laborando Adhonorem cuatro (4) funcionarios de la Contraloría General del Estado Monagas y un (1) Funcionario Jubilado del mismo ente, indicando que el Presidente de la Fundación se encarga también de la Dirección de Planificación.

Actividades Académicas

La Coordinación Académica de la fundación tiene como finalidad coordinar y organizar logísticamente todos los aspectos que conllevan la realización de una actividad de adiestramiento y capacitación, estos eventos son ofrecidos a los funcionarios de la Contraloría General del Estado Monagas principalmente, y a organismos del sector público y privado. Durante el primer semestre del año 2009 se realizaron 12 actividades académicas y 10 actividades extra académicas.

En relación a las actividades académicas impartidas durante el periodo Enero-Diciembre 2009, se capacitaron a 356 participantes.

CUADRO N° 17
ACTIVIDADES ACADEMICAS REALIZADAS
AÑO 2009

N°	FECHA	ACTIVIDAD	PARTICIPANTES
1	27/02/09	Administración Inicial de Linux, basado en Ubuntu Server.	4
2	25/03/09	Auditoría de Calidad.	24
3	30/03/09	Los Hallazgos, Evidencias, Pruebas y las decisiones en la Actuaciones Fiscales, Vínculos y Relaciones Pública.	43
4	14/04/09	Auditoría de Recursos Humanos fundamentada en la Ley del Estatuto de la Función Pública.	29
5	14/04/09	Vínculos y relaciones entre la Ley de Contrataciones Públicas, las Normas de Control Interno y el Control Fiscal	40
6	29/05/09	Ley de Contrataciones Públicas	30
7	07/07/09	Los Hallazgos, Evidencias, Pruebas y las Decisiones en las Actuaciones Fiscales Vínculos y Relaciones.	37
8	14/08/09	Redacción Avanzada	30

Fuente: Coordinación Académica de FUNDICEM.

**CUADRO N° 17
(CONTINUACION)**

N°	FECHA	ACTIVIDAD	PARTICIPANTES
9	10/09/09	Auditoría de Gestión	19
10	17/09/09	Reforma de La Ley de Contrataciones Públicas	27
11	17/11/09	Reforma de la Ley de Contrataciones Públicas.	22
12	26/11/09	Inducción Ambiental.	51
TOTAL PARTICIPANTES			356

**CUADRO N° 18
PERSONAS CAPACITADAS POR ORGANISMOS**

ORGANISMO	N° PERSONAS CAPACITADAS	% DE PERSONAS CAPACITADAS
Contraloría General del Estado Monagas.	175	49,16
Otros.	181	50,84
TOTAL	** Expresión errónea **	** Expresión errónea **

Fuente: Coordinación Académica de FUNDICEM.

Las opiniones de los participantes sobre las actividades de capacitación impartidas por FUNDICEM, son altamente positivas comprobables en la encuestas aplicadas a los participantes, los cuales manifiestan que la gestión académica de la Fundación satisface el 93,89% de las expectativas. Cabe destacar que la puntuación máxima es Muy satisfecho con 100% . Las respuestas están presentadas por área de capacitación, en una escala de valores del 20%,(nada satisfecho) al 100% (Muy satisfecho). Este resultado reflejan óptimos niveles de satisfacción con respecto al desempeño de los docentes y de los servicios prestados a nuestros usuarios, en especial en las áreas de Auditoría, Administración y Finanzas y Desarrollo Gerencial.

En proyecto concebido por la Contraloría General del Estado Monagas y la Escuela Nacional de Administración y Hacienda Publica Nacional (ENAHF) para la acreditación, certificación y superación técnica de los auditores de este Órgano de control fiscal y demás instituciones públicas y privadas del estado, se firmó convenio interinstitucional para la realización del Postgrado de Especialización en Control Fiscal y Auditoría de Estado, para lo cual FUDICEM ha sido la Institución Coordinadora de dicho convenio, el cual ya se encuentra en su última fase.

Con el fin de brindar a los ciudadanos una mayor información y aprovechando las propiedades de interactividad de Internet, FUNDICEM mantuvo la actualización de la pagina WEB: WWW.FUNDICEM.COM. Por este medio, se ofrecen actividades académicas culturales y deportivas programadas por la fundación.

**CUADRO N° 19
METAS FISICAS PROGRAMADAS Y EJECUTADAS
AL 31/12/2009**

MODALIDAD	PROGRAMADO	EJECUTADO	VARIACION ABSOLUTA	EJECUCION %
En sede	15	12	3	80,00%

Fuente: Coordinación Académica de FUNDICEM

FUNDICEM, alcanzó el 80,00% de la metas programadas al cierre del ejercicio fiscal 2009 en vista de los ajustes presupuestarios que fueron realizados a los diferentes organismos e instituciones públicas, los cuales afectaron notablemente la gestión, siendo el sector público el destino de los proyectos de capacitación de FUNDICEM.

En cuanto a las actividades extra académicas, conformadas por eventos como préstamo de auditorio a otros organismos públicos y eventos realizados para funcionarios de la Contraloría del Estado Monagas, se resaltan las siguientes:

CUADRO N° 20
ACTIVIDADES EXTRA ACADEMICAS REALIZADAS
AL 31/12/2009

N°	FECHA	ACTIVIDAD	PARTICIPANTES
1	09/02/09	47 Aniversario de la Contraloría General del Estado Monagas.	120
2	17/02/09	XI Sesión Ordinaria del Consejo de Coordinación Jurídica de la Administración Publica Estatal, en Virtud de lo establecido en los Artículos 19 y 20 de la Ley de la Procuraduría General del Estado Monagas.	70
3	19/05/09	XII Sesión Ordinaria del Consejo de Coordinación Jurídica de la Administración Publica Estatal, en Virtud de lo establecido en los Artículos 19 y 20 de la Ley de la Procuraduría General del Estado Monagas.	70
4	08/09/09	Reunión con Contralores Municipales en relación a la jornada de Reto al Conocimiento 2009 Organizada por la Contraloría General del Estado Monagas.	20
5	14/09/09	Charla sobre "La Gripe A(H1N1) dictada por el comité Regional de Salud para los Funcionarios de la Contraloría General del Estado Monagas y la Procuraduría General del Estado Monagas.	80
6	29/09/09	Reunión con Contralores Municipales en relación a la jornada de Reto al Conocimiento 2009 Organizada por la Contraloría General del Estado Monagas.	20
7	30/09/09	Mesa de Trabajo sobre la Elaboración de los Manuales de Contrataciones Publicas realizada por los Abogados de la Dirección de Asesoría Jurídica.	15
8	18/11/09	Reto al Conocimiento de Contralorías Municipales.	50
9	25/11/09	Acto Cultural de la Fiscalía del Estado Monagas con motivo a su aniversario.	80
10	15/12/09	Donación de regalos de los funcionarios de la Contraloría General del Estado Monagas a niños de los diferentes centros asistenciales del estado.	150
11	17/12/09	Compartir de los funcionarios de la Contraloría General del estado Monagas con motivo de las festividades navideñas.	95
TOTAL PARTICIPANTES			** Expresión errónea **

Fuente: Coordinación Académica de FUNDICEM

ACTIVIDADES DEPORTIVAS Y CULTURALES

Los funcionarios públicos deben prepararse integralmente, tanto desde el punto de vista intelectual como de su mejoramiento físico, que le permitirá tener y mantener una buena salud y mejor calidad de vida. Por estas razones se realizaron distintas actividades en las áreas deportivas y culturales para que los funcionarios se interrelacionen con otros equipos deportivos e instituciones, para lo cual la Fundación, continua con la contratación de entrenadores en las diferentes disciplinas con el fin de obtener un mejor desempeño y rendimiento en las actividades de los atletas.

Al cierre del ejercicio fiscal 2009 se realizaron 05 encuentros deportivos de Bolas Criollas, 01 Fútbol de Sala y 02 Softbol en los cuales participaron los funcionarios de este Órgano Contralor.

ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS

En cumplimiento de los objetivos propuestos al concluir el ejercicio fiscal 2009, las principales actividades cumplidas por el área que maneja los recursos financieros de la Fundación, fueron las siguientes:

**CUADRO N° 21
INGRESOS OBTENIDOS
AL 31/12/2009**

CONCEPTO	INGRESOS (Bs.)	OBSERVACIONES
Ingresos por Servicios	109.298,33	Ingresos correspondientes por capacitación (Cursos, talleres entre otros)
Transferencia	0	Debido al déficit presupuestario que afectó a la Contraloría General del Estado Monagas, no se recibieron transferencias de este Órgano Contralor.
TOTAL	109.298,33	

Fuente: Administración de FUNDICEM.

**CUADRO N° 22
RELACIÓN DE GASTOS
AL 31/12/2009**

CONCEPTO	EGRESOS (Bs.)
Gasto de Personal	17.680,00
Honorarios Profesionales	50.820,00
Gastos por Servicios(Cantv, Alojamiento, Refrigerios, Pasajes y traslado)	20.977,90
Materiales y Suministros (Materiales de oficina didácticos, papelería e insumos).	18.472,84
TOTAL	107.950,74

Fuente: Administración de FUNDICEM

**CUADRO N° 23
RELACIÓN DE INGRESOS – EGRESOS
AL 31/12/2009
(EXPRESADO EN BOLIVARES)**

CONCEPTO	INGRESOS	EGRESOS (Bs.)
Saldo en Banco al 31/12/2008		6.032.45
Ingresos al 31/12/2009	109.298.33	
Egresos al 31/12/2009		107.950.74
TOTAL		1.347.59

Fuente: Administración de FUNDICEM

CUADRO N° 24
CUMPLIMIENTO DE GESTION
AÑO 2009
FUNDICEM

OBJETIVO ESTRATEGICO	ACTIVIDAD / PRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO	EJECUTADO	CUMPLIMIENTO	CAUSA DE LA DESVIACIÓN
1. Auspiciar alianzas estratégicas con otros órganos de control fiscal, concentrando esfuerzos, promoviendo y fortaleciendo la cooperación, colaboración e integración, que permita lograr la unificación de criterios para fortalecer el Sistema Nacional de Control Fiscal. 2. Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y sublegales, aplicables al control interno, mediante examen previo y posterior, objetivo, sistemático y profesional de las actividades financieras y administrativas, con el fin de fortalecer el sistema de control interno.	-Planificar, organizar y dictar cursos de capacitación.	Cursos dictados.	15	12	80%	Este indicador no se cumplió en un 100% en vista de los ajustes presupuestarios que fueron realizados a los diferentes organismos e instituciones públicas, los cuales afectaron notablemente la gestión, siendo el sector público el destino de los proyectos de capacitación de FUNDICEM.
	-Implementar instrumentos de recolección de datos para medir la calidad del curso dictado.	Calidad del curso dictado.	100%	356	100%	-
	-Recopilar la información requerida para la publicación.	Órgano divulgativo publicado	8	8	100%	-
	-Diseñar, imprimir y difundir la publicación.					
	-Organizar, coordinar y dirigir, eventos deportivos, culturales e institucionales.	Eventos institucionales organizados.	3	10	100%	Este indicador superó lo programado debido a la receptividad que ha tenido las comunidades con este órgano de control fiscal.
	-Informar trimestralmente para medir el avance de la gestión de la Dirección o Unidad con respecto al POA 2009.	Informes elaborados.	4	4	100%	-

Fuente: Administración de FUNDICEM