

125-19.61

Santiago de Cali, 09 de mayo de 2017

CACCI 3193

**PUBLICACION EN CARTELERA INTERNA Y EN NOTIFICACIONES
PAGINA WEB CDVC POR DIRECCION DESCONOCIDA**

Fecha de Fijación Mayo 9 de 2017

Desfijación Mayo 23 de 2017

ASUNTO: Informe Final Respuesta a Denuncia Ciudadana CACCI 1916DC-49-2017

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca informa los resultados finales de lo actuado con respecto a la denuncia ciudadana del asunto, relacionada con las presuntas irregularidades administrativas en el Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del municipio de Zarzal . Valle -INVIZA, inherentes al manejo de Tesorería por presunta apropiación de \$100 millones por parte de la Directora del Instituto.

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación procedió a dar trámite a la denuncia ciudadana, mediante visita fiscal al mencionado Instituto, para tal fin comisionó al Técnico Operativo adscrito a esta Dirección.

De la visita fiscal realizada a INVIZA se obtuvo el siguiente resultado:

1. INTRODUCCION

La Contraloría Departamental del Valle del Cauca, en cumplimiento de su función Constitucional, la misión Institucional y en desarrollo de las actividades descritas en los manuales de procesos y procedimientos, ha fortalecido la atención a las denuncias y peticiones allegadas a este Ente de Control Fiscal.

Es por esto que se realiza la presente visita fiscal y se solicita la información relacionada con el tema de la denuncia a los funcionarios responsables, para tener un conocimiento más amplio de los presuntos hechos irregulares.

Se encargó a un Técnico Operativo, adscrito a la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana, quien tuvo en cuenta para el desarrollo del informe, la normatividad legal vigente, los procesos y procedimientos de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca y toda la documentación e información recopilada.

El resultado final de la visita es consolidado en el presente informe, con el fin de dar a conocer a la comunidad en general los hechos evidenciados y responder satisfactoriamente a los requerimientos del denunciante.

2. ALCANCE DE LA VISITA

La Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana procede a dar trámite a la Denuncia Ciudadana DC-49-2017 radicada según CACCI 1916, con base en la denuncia recibida en la Dirección Operativa de Comunicaciones y Participación Ciudadana mediante anónimo, denuncia que fue recepcionada por el Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana.

3. LABORES REALIZADAS

En cumplimiento a lo dispuesto en la Resolución No. 290 del 23 de marzo de 2017 proferida por el Contralor del Departamento del Valle del Cauca, el Técnico Operativo, se hizo presente en las instalaciones Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA, propiamente en el Despacho del Gerente, Jhon Janner Morales García, con la finalidad de ponerle en conocimiento el motivo de la visita por parte del comisionado, dejando a disposición la documentación e información necesaria para el esclarecimiento de los siguientes hechos:

Que mediante denuncia instaurada ante la Contraloría Departamental del Valle del Cauca, se dio a conocer de un fraude en el Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal INVIZA, el cual se le sindicó como presunta responsable del hecho a la Gerente del Instituto, María Fernanda Granada Romero, al trasladar los recursos del Instituto a su cuenta personal.

4. RESULTADOS DE LA VISITA

Con fundamento en los hechos antes mencionados, y conforme a la revisión, verificación y valoración de los documentos aportados por el Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA y los allegados en la Denuncia, se estableció lo siguiente:

Es pertinente aclarar que el Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA, es una entidad del orden descentralizado del Municipio de Zarzal, donde los recursos para su presupuesto de funcionamiento provienen de las transferencias que el Municipio realice a esta Institución, que para el evento sucintado es pertinente establecer que montos fueron los trasladados por el Municipio de Zarzal al Instituto durante la Vigencia 2016 y de este modo poder fijar cuál sería el desfaldo causado a dicho instituto, que para ello se contó con las certificaciones expedidas por la Dirección de Presupuesto del Municipio y la Tesorería Municipal, donde se informa que las transferencias para la vigencia 2016 fueron por un valor de \$781.043.902, discriminadas de la siguiente manera:

COMPROBANTE DE PAGO	VALOR	FECHA	No. COMPROBANTE DE EGRESO
0000092	37.000.000	02/01/2016	0000064
0000494	60.000.000	04/05/2016	0000450
0001123	60.400.000	22/06/2016	0001052
0001742	153.200.000	29/08/2016	0001637
0002141	64.288.012	19/10/2016	0001989
0002142	406.155.890	19/10/2016	0001988
	781.043.902		

Fuente: Oficinas de Presupuesto y Tesorería Municipio de Zarzal

Siendo así las cosas es claro que el presupuesto que se tenía para el funcionamiento del Instituto durante la vigencia 2016 era de \$781.043.902.

Que como prueba de lo manifestado se aportan certificaciones expedida por las oficinas de Presupuesto y Tesorería del Municipio de Zarzal, copias de las Disponibilidades Presupuestales, Registros presupuestales y Comprobantes de Egreso de cada una de las transferencias realizadas.

Que para poder establecer con mayor certeza que la persona relacionada en la denuncia (Gerente del Instituto) es la responsable de los hechos, fue necesario realizar una entrevista, para de este modo darle una mejor orientación a la investigación teniéndose en cuenta que al momento de ser recepcionada la denuncia no se aportaban pruebas suficientes que permitieran tener certeza o precisaran de que fuese esta la responsable.

Que el resultado que se pudo obtener con la entrevista realizada a María Fernanda Granada Romero, Ex Gerente del Instituto INVIZA fue el siguiente:

Siendo las 9:40 a.m. del día miércoles 29 de marzo de 2017, nos reunimos la Dra. María Fernanda Granada Romero Ex Gerente del Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA y el Técnico Operativo de la Contraloría Departamental del Valle del Cauca Robinson Suarez Barco, cuyo objetivo es poner en conocimiento de la situación por la cual se está adelantando la investigación en el precitado instituto y para lo cual se le requirió a María Fernanda Granada Romero Ex Gerente, suministrara a este ente de control, datos de carácter personal, con la finalidad de poder efectuarle los requerimientos necesarios e informarle de los resultados obtenidos de la investigación que se está adelantando, que de igual manera es necesario manifestarle a María Fernanda Granada Romero que de conformidad con el Artículo 33 de la Constitución Nacional no está obligada a declarar contra sí mismo o contra su cónyuge, compañero permanente o parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad, segundo de afinidad o primero civil.

Se le pone en conocimiento a María Fernanda Granada Romero Ex Gerente que esta diligencia puede ser acompañada de un abogado, manifestando esta que no hará uso del

mismo y que realizara la entrevista de manera libre y espontánea.

Í Preguntado: Puede suministrar usted a este ente de control la dirección de domicilio donde se le puede efectuar notificaciones.

Responde: Si carrera 10 No. 11-23.

Preguntado: Puede usted suministrar a este ente de control número telefónico celular y fijo en los cuales se les pueda contactar.

Responde: si claro 300 354 34 63 ,fijo no tengo

Preguntado: puede suministrar a este ente de control correos electrónicos a los cuales se le pueda enviar y solicitar información.

Responde: Si claro mafegraro@gmail.com

Preguntado: Sabe usted cual es el motivo de la entrevista

Responde: Si claro

Preguntado: De un breve relato de los hechos

Responde: Yo pienso que la denuncia que colocaron en anonimato fue a causa de una investigación que se está llevando a cabo por medio de la Fiscalía General de la Nación, de un dinero faltante en la cuenta del Instituto Municipal de Vivienda, la cual reposa en la Fiscalía 35 de la ciudad de Buga a cargo del Fiscal, Luis Fernando Mejía Rojas.

Preguntado: Informe usted quien es la persona encargada de efectuar los pagos y transferencias de la entidad

Responde: Estas las realizaba la tesorera del Instituto, que en aquel tiempo era la señora Blanca Leonor Ruiz Duran.

Preguntado: El manejo de las chequeras y los token se encuentra bajo la responsabilidad de que funcionario

Responde: Del Tesorero

Preguntado: Quiere usted agregar algo más a la entrevista.

Responde: Si, que quiero aportar copias de los extractos bancarios de mis cuentas personales, el manejo del portal y la clave del token solo era del Tesorero del Instituto, no es más. %

Que conforme a lo manifestado en la entrevista realizada a María Fernanda Granada Romero Ex Gerente del Instituto, se aportan los extractos bancarios, de sus cuentas personales que se relacionan a continuación:

- Bancoomeva Cuenta de Ahorros No. 410100055501 (un 1 folio) a nombre de Granada Romero María Fernanda.
- Banco de Bogotá Cuenta Corriente No. 656334372 (ocho 8 folios) a nombre de Granada Romero María Fernanda.
- Banco Davivienda Cuenta de Ahorro No. 013370015193 (nueve 9 folios) a nombre de Granada Romero María Fernanda.

Documentos con los cuales fue posible efectuar el cruce de la información y establecer que no se evidencia transferencia alguna de la cuenta corriente No. 013369998722 del Instituto INVIZA objeto del fraude a las cuentas de la Ex Gerente, María Fernanda Granada Romero.

Que en el desarrollo de la entrevista realizada a María Fernanda Granada Romero Ex Gerente del Instituto INVIZA, se estableció que el manejo de las chequeras y los Token estaban a cargo de la Tesorera del Instituto, Blanca Leonor Ruiz Duran, situación está que incursa a realizar la investigación más en torno a la precitada funcionaria.

Siendo así las cosas se procedió a tomar los extractos bancarios del Instituto Invizamás exactamente los de la cuenta corriente No. 013369998722 del Banco Davivienda y ser cruzados con los movimientos del libro de bancos y a su vez con cada uno de los soportes de pagos realizados mes a mes y poder determinar consistencia en estos.

Producto de este cruce de información se pudo determinar la asistencia de movimientos que no se encontraban reflejados en los extractos bancarios del Instituto con los cuales se habían efectuado las conciliaciones bancarias, lo cual conlleva a requerir nuevamente copias de los extractos de dicha cuenta al Banco Davivienda, encontrándose que estos no eran los mismos y que se presume se fueron adulterados.

Con los nuevos extractos bancarios se realiza de nuevo el cruce de información entre los libros de bancos y los soportes de pagos realizados desde el mes de enero al mes de diciembre del 2016, evidenciando en los nuevos extractos bancarios a partir del mes de agosto valores de transferencias, las cuales no tiene soporte alguno y que se pueden observar en los siguientes cuadros relacionados:

Mes de agosto

D	M	A	DOC.	VALOR	CONCEPTO	OBSERVACION
02	08	16	3054	400.000,00	viáticos	Se evidencian siete (7) transferencias electrónicas las cuales no tiene soporte alguno y ascienden a un valor de \$29.400.000
02	08	16	3055	400.000,00	viáticos	
03	08	16	2621	450.000,00	viáticos	
04	08	16	4677	5.000.000,00		
05	08	16	5042	3.800.000,00		
08	08	16	9244	200.000,00	viáticos	
11	08	16	3468	8.000.000,00		
12	08	16	9401	802.301,00	1era quincena agosto	
12	08	16	9403	292.910,00	1era quincena agosto	
12	08	16	9400	1.252.564,00	1era quincena agosto	
12	08	16	9402	360.533,00	1era quincena agosto	
16	08	16	1490	920.000,00	viáticos	
17	08	16	9810	3.400.000,00		
19	08	16	3425	2.050.000,00		
24	08	16	3682	2.739.949,00	Interventoria	
25	08	16	4754	3.100.000,00		
26	08	16	1140	740.000,00	viáticos	
29	08	16	5254	802.302,00	2da quincena agosto	
29	08	16	5253	1.252.564,00	2da quincena agosto	
29	08	16	5255	410.299,00	2da quincena agosto	
29	08	16	5256	420.379,00	2da quincena agosto	
29	08	16	7274	840.000,00	viáticos	
29	08	16	0392	4.050.000,00		29.400.000,00
				41.683.801,00		

Mes de septiembre

D	M	A	DOC.	VALOR	CONCEPTO	OBSERVACION
06	09	16	2680	8.500.000,00		Se evidencian nueve (9) transferencias electrónicas las cuales no tiene soporte alguno y ascienden a un valor de \$91.700.000
09	09	16	3356	9.000.000,00		
12	09	16	2204	13.600.000,00		
13	09	16	2049	12.500.000,00		
14	09	16	4789	365.191,00	1era quincena sept	
14	09	16	4787	952.301,00	1era quincena sept	
14	09	16	4786	1.252.564,00	1era quincena sept	
14	09	16	4788	360.533,00	1era quincena sept	
16	09	16	6949	13.600.000,00		
19	09	16	7139	2.000.000,00		
20	09	16	7371	20.000.000,00		
26	09	16	7876	500.000,00		
27	09	16	9274	12.000.000,00		
28	09	16	0899	952.302,00	2da quincena sept	
28	09	16	0900	410.299,00	2da quincena sept	
28	09	16	0898	1.252.564,00	2da quincena sept	
28	09	16	0901	492.657,00	2da quincena sept	
28	09	16	2027	2.739.950,00	Interventoria	
					100.478.361,00	91.700.000,00

Mes de octubre

D	M	A	DOC.	VALOR	CONCEPTO	OBSERVACION
04	10	16	9689	8.000.000,00		Se evidencian seis (6) transferencias electrónicas las cuales no tiene soporte alguno y ascienden a un valor de \$80.350.000
06	10	16	3972	300.000,00		
07	10	16	6785	6.100.000,00		
13	10	16	1320	952.301,00	1era quincena octubre	
13	10	16	1319	1.252.564,00	1era quincena octubre	
13	10	16	1321	401.995,00	1era quincena octubre	
13	10	16	2320	415.000,00	viáticos	
13	10	16	4826	22.000.000,00		
20	10	16	5671	32.200.000,00		
28	10	16	0967	345.436,00	2da quincena octubre	
28	10	16	0964	1.252.564,00	2da quincena octubre	
28	10	16	0965	952.301,00	2da quincena octubre	
28	10	16	0966	641.127,00	2da quincena octubre	
28	10	16	8511	208.000,00	viáticos	
28	10	16	0960	3.680.000,00	Interventoria	
28	10	16	8925	11.750.000,00		
28	10	16	9733	1.920.674,00	liquidación	
					92.371.962,00	80.350.000,00

Mes de Noviembre

D	M	A	DOC.	VALOR	CONCEPTO	OBSERVACION
02	11	16	6172	15.600.000,00		Se evidencian siete (7) transferencias electrónicas las cuales no tiene soporte alguno y ascienden a un valor de \$43.450.000
09	11	16	9276	170.000,00	viáticos	
10	11	16	7346	1.252.564,00	1era quincena noviem	
10	11	16	7349	291.581,00	1era quincena noviem	
10	11	16	7348	513.661,00	1era quincena noviem	
10	11	16	7347	920.683,00	1era quincena noviem	
11	11	16	7780	5.000.000,00		
16	11	16	9874	6.500.000,00		
18	11	16	1949	4.550.000,00		
22	11	16	9777	3.500.000,00		
25	11	16	1151	3.300.000,00		
29	11	16	3159	641.127,00	2da quincena noviem	
29	11	16	3157	1.252.564,00	2da quincena noviem	
29	11	16	3158	920.683,00	2da quincena noviem	
29	11	16	3160	419.047,00	2da quincena noviem	
30	11	16	1534	5.000.000,00		43.450.000,00
					49.831.910,00	

Mes de Diciembre

D	M	A	DOC.	VALOR	CONCEPTO	OBSERVACION
01	12	16	6063	3.044.431,00	prima navidad	Se evidencian dos (2) transferencias electrónicas las cuales no tiene soporte alguno y ascienden a un valor de \$10.000.000
01	12	16	6064	1.557.411,00	prima navidad	
01	12	16	6065	1.367.239,00	prima navidad	
01	12	16	6066	300.662,00	prima navidad	
01	12	16	7530	1.230.556,00	vacaciones	
06	12	16	6799	4.000.000,00		
07	12	16	4135	2.760.000,00	Interventoria	
07	12	16	5973	150.000,00	viáticos	
09	12	16	9588	400.000,00	viáticos	
13	12	16	5366	920.683,00	1era quincena diciemb	
13	12	16	5367	513.661,00	1era quincena diciemb	
13	12	16	5368	543.840,00	1era quincena diciemb	
13	12	16	5365	1.252.564,00	1era quincena diciemb	
16	12	16	3698	6.000.000,00		
19	12	16	9527	3.466.991,00	cesantías	
19	12	16	9528	1.658.916,00	cesantías	
19	12	16	9526	3.681.367,00	cesantías	
19	12	16	9529	387.259,00	cesantías	
26	12	16	4561	887.795,00	2da quincena diciemb	
26	12	16	4563	671.307,00	2da quincena diciemb	
26	12	16	4560	1.252.564,00	2da quincena diciemb	
26	12	16	4562	641.127,00	2da quincena diciemb	
27	12	16	5655	3.883.925,00	vacaciones	
27	12	16	7573	3.645.240,00	vacaciones	
30	12	16	5340	2.760.000,00	Interventoria	10.000.000,00

CONSOLIDADO

MES	VALOR MES	TOTAL
AGOSTO	29.400.000	
SEPTIEMBRE	91.700.000	
OCTUBRE	80.350.000	
NOVIEMBRE	43.450.000	
DICIEMBRE	10.000.000	254.900.000

Una vez establecido los valores de las transferencias que no presentaban soportes para su pago se pudo determinar que el fraude estaba cuantificado en un total de \$254.900.000 y que este se había ejecutado desde agosto hasta diciembre de 2016.

Dentro de la documentación obtenida en la investigación, se logra obtener los movimientos de las transferencias que se habían realizado de la cuenta corriente del Instituto INVIZA e identificar a que números de cuentas se efectuaron y quiénes son los titulares de las mismas, discriminando de la siguiente manera:

De la cuenta Corriente No. 13369998722 del Instituto INVIZA a la Cuenta de Ahorro No. 13300069609 a nombre de la señora Blanca Leonor Ruiz Duran identificada con la Cedula de Ciudadanía No. 66.681376 las siguientes transferencias:

FECHA	CUENTA	VALOR	CUENTA REFERENCIA	TITULAR	CÉDULA
04/08/2016	13369998722	5.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
05/08/2016	13369998722	3.800.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
11/08/2016	13369998722	8.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
17/08/2016	13369998722	3.400.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
19/08/2016	13369998722	2.050.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
25/08/2016	13369998722	3.100.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
29/08/2016	13369998722	4.050.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
06/09/2016	13369998722	8.500.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
08/09/2016	13369998722	9.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
12/09/2016	13369998722	13.600.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
13/09/2016	13369998722	12.500.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
16/09/2016	13369998722	13.600.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
27/09/2016	13369998722	12.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
04/10/2016	13369998722	8.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
06/01/2016	13369998722	300.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
07/10/2016	13369998722	6.100.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
13/10/2016	13369998722	22.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
20/10/2016	13369998722	32.200.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
28/10/2016	13369998722	11.750.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
02/11/2016	13369998722	15.600.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
11/11/2016	13369998722	5.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
16/11/2016	13369998722	6.500.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
18/11/2016	13369998722	4.550.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
22/11/2016	13369998722	3.500.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
25/11/2016	13369998722	3.300.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
30/11/2016	13369998722	5.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
06/12/2016	13369998722	4.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
16/12/2016	13369998722	6.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
	13369998722	2.000.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
	13369998722	500.000	13300069609	Blanca Leonor Ruiz Duran	66.681.367
TOTAL		234.900.000			

Fuente: Instituto Inviza y Banco Davivienda.

De la cuenta Corriente No. 13369998722 del Instituto INVIZA a la Cuenta de Ahorro No. 13300069542 a nombre de Ana Milena Restrepo Domínguez identificada con la Cedula de Ciudadanía No. 66.676.138 la siguiente transferencia:

FECHA	CUENTA	VALOR	CUENTA REFERENCIA	TITULAR	CÉDULA
20/09/2016	13369998722	20.000.000	13300069542	Ana Milena Restrepo Dominguez	66.681.367
TOTAL		20.000.000			

Que producto de los hechos ocurridos se le requirió al Instituto INVIZA, las acciones adelantadas ante la aseguradora y las adelantadas por la oficina de Control Interno manifestándose según certificaciones expedidas el día 28 de marzo de 2017 lo siguiente:

- Que a la fecha no se efectuó ningún tipo de notificación a la Aseguradora Solidaria de Colombia que es la compañía con la cual la entidad tiene constituida la póliza y que para esta fecha se encontraban vigentes con los siguientes amparos para el Gerente y Profesional Universitario (Tesorero)
 - ✓ Delitos contra la administración pública \$5.000.000
 - ✓ Fallos con responsabilidad fiscal \$5.000.000
 - ✓ Rendición de Cuentas \$.5.000.000
 - ✓ Reconstrucción de Cuentas \$5.000.000.
- Que a la fecha no se efectuó, ni se adelantó ninguna actuación por parte de la Oficina de Control Interno ya que al momento de ser detectada la situación anómala, de manera inmediata se llevaron a cabo las actuaciones necesarias ante los organismos de control como lo fueron la Fiscalía y la Procuraduría.

5. CONCLUSIONES

1. Hallazgo Administrativa con presunta incidencia Fiscal y Penal.

Se evidencio que el Municipio de Zarzal transfiere al Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA, en la vigencia 2016 \$781.043.902, para su funcionamiento, que dichos recursos fueron objeto de un fraude, que se evidencio en los movimientos financieros a partir del mes de Agosto hasta el mes de diciembre de 2016, movimientos que se estableció en el desarrollo de la investigación se fueron ejecutados presuntamente por Blanca Leonor Ruiz Duran identificada con la Cedula de Ciudadanía No. 66.681376 quien actuaba para ese entonces como Tesorera de la entidad, que los dineros hurtados ascendieron a un total de \$254.900.000, los cuales se encontraron distribuidos en dos cuentas bancarias y distribuidos de la siguiente manera un valor de \$234.900.000 en la cuenta de la señora Blanca Leonor Ruiz Duran y un valor de \$20.000.000 en la cuenta de la señora Ana Milena Restrepo Domínguez Auxiliar Administrativa de la entidad, que el total de los recursos hurtados representan un 33% del presupuesto de la entidad y que este desfallo ocasiono un desequilibrio económico e iliquidez para su normal funcionamiento, que el haberse apropiado de estos recursos se tiene configurado como un peculado por apropiación, al trasgredir el Artículo 397 de la Ley 599, que en el desarrollo de la investigación se estableció que los extractos bancarios

que se presentaron para la elaboración de las conciliaciones bancarias se habían adulterado, presentando saldos inconsistentes en la cuenta, configurándose esto como una falsedad en documento privado y trasgrediendo el Artículo 289 de la Ley 599 de 2000, circunstancias que dan origen a una observación con incidencia penal.

2. Hallazgo Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria.

Con ocasión de los hechos ocurridos en la entidad se pudo evidenciar que no se había adelantado ninguna actuación por esta dependencia toda vez que el Instituto no cuenta con una Oficina de Control Interno, la cual tiene como obligación tenerla constituida y poder adelantarse las investigaciones pertinentes a nivel interno con relación a los hechos acaecidos, contraviniendo lo consagrado en los Artículos 2 y 10 de la Ley 87 de 1993 y el Artículo 10 del Decreto 205 de 2003.

De acuerdo a la visita realizada al Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA y analizada la documentación, se dio la conformación de 2 Hallazgos Administrativos de los cuales 1 tiene una presunta incidencia Fiscal con presunta connotación Penal y 1 con presunta incidencia Disciplinaria.

De esta manera queda debidamente tramitada la denuncia ciudadana radicada bajo la partida DC-49-2017.

En espera de que con la presente se de claridad sobre las causales de la denuncia y atentos a cualquier aclaración.

Copia de este informe se remite a la Dirección Operativa de Control Fiscal para el seguimiento al Plan de mejoramiento suscrito por parte de la entidad, sobre los hallazgos surgidos como producto de atención a la denuncia.

Cordialmente,

(Original firmado)

ALEXANDER SALGUERO ROJAS
Director Operativo de Comunicaciones y Participación Ciudadana

Copia: CACCI 1916 DC-49. 2017
diegolopez@cdvc.gov.co
nestormontoya@cdvc.gov.co

Proyectó: Robinson Suarez Barco - Técnico Operativo
Transcribió: Amparo Collazos Polo . Profesional Especializada

6. ANEXOS

6.1. CUADRO DE HALLAZGOS CACCI 1916 DC-49-2017

INSTITUTO MUNICIPAL DE VIVIENDA Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE ZARZAL- INVIZA									
No.	HALLAZGOS	RESPUESTA DE LA ENTIDAD	CONCLUSIÓN AUDITORIA	TIPO DE HALLAZGOS					
				A	S	D	P	F	DAÑO PATRIMONIAL
1	Se evidencio que el Municipio de zarzal transfiere al Instituto Municipal de Vivienda y Reforma Urbana del Municipio de Zarzal, INVIZA, en la vigencia 2016 \$781.043.902, para su funcionamiento, que dichos recursos fueron objeto de un fraude, que se evidencio en los movimientos financieros a partir del mes de Agosto hasta el mes de diciembre de 2016, movimientos que se estableció en el desarrollo de la investigación se fueron ejecutados presuntamente por la señora Blanca Leonor Ruiz Duran identificada con la Cedula de Ciudadanía No. 66.681376 quien actuaba para ese entonces como tesorera de la entidad, que los dineros hurtados ascendieron a un total de \$254.900.000, los cuales se encontraron distribuidos en dos cuentas bancarias y distribuidos de la siguiente manera un valor de \$234.900.000 en la cuenta de la señora Blanca Leonor Ruiz Duran y un valor de \$20.000.000 en la cuenta de la señora Ana Milena Restrepo Domínguez Auxiliar Administrativa de la entidad, que el total de los recursos hurtados representan un 33% del presupuesto de la entidad y que este desfalco ocasiono un desequilibrio económico e iliquidez para su normal funcionamiento, que el haberse	<p>La entidad manifiesta en el oficio de fecha 6 de abril de 2017, lo siguiente</p> <p>Asunto: RESPUESTA INFORME DC-49-2017</p> <p>Dando respuesta al INFORME PREIMINAR DC49-2017, numeral 125-19-61. El Instituto Municipal de Vivienda y reforma Urbana de zarzal (INVIZA), acepta las observaciones registradas en el mismo.</p> <p>Atentamente</p> <p>JULIAN ANDRESW CORREA TRUJILLO. Gerente (INVIZA)</p>	De conformidad con la respuesta emitida por el Instituto INVIZA las observaciones se ratifican y quedan en firme.	X			X	X	\$254.900.000.00

125-19-61

	<p>apropiado de estos recursos se tiene configurado como un peculado por apropiación, al trasgredir el Artículo 397 de la Ley 599, que en el desarrollo de la investigación se estableció que los extractos bancarios que se presentaron para la elaboración de las conciliaciones bancarias se habían adulterado, presentando saldos inconsistentes en la cuenta, configurándose esto como una falsedad en documento privado y trasgrediendo el Artículo 289 de la Ley 599 de 2000, circunstancias que dan origen a una observación con incidencia penal.</p>								
2	<p>Con ocasión de los hechos ocurridos en la entidad se pudo evidenciar que no se había adelantado ninguna actuación por esta dependencia toda vez que el Instituto no cuenta con una Oficina de Control Interno, la cual tiene como obligación tenerle constituida y poder adelantarse las investigaciones pertinentes a nivel interno con relación a los hechos acaecidos, contraviniendo lo consagrado en los Artículos 2 y 10 de la Ley 87 de 1993 y el Artículo 10 del Decreto 205 de 2003.</p>	<p>La entidad manifiesta en el oficio de fecha 6 de abril de 2017, lo siguiente</p> <p>Asunto: RESPUESTA INFORME DC-49-2017</p> <p>Dando respuesta al INFORME PREIMINAR DC49-2017, numeral 125-19-61. El Instituto Municipal de Vivienda y reforma Urbana de zarzal (INVIZA), acepta las observaciones registradas en el mismo.</p> <p>Atentamente</p> <p>JULIAN ANDRESW CORREA TRUJILLO. Gerente (INVIZA)</p>	<p>De conformidad con la respuesta emitida por el Instituto INVIZA las observaciones se ratifican y quedan en firme.</p>	X		X			
	Total De Hallazgos			2		1	1	1	\$254.900.000.00