

2018

Informe de Gestión y Resultados



Contraloría Departamental del
GUAVIARE
Más Participación, Más Transparencia

Juan Pablo Ramírez Palacio

Contralor Departamental del Guaviare

PRESENTACIÓN

Cumpliendo el plan estratégico 2016-2019 “Más participación, más transparencia”, presento el Informe de la gestión desarrollada y el resultado alcanzado durante el año 2017, en acatamiento de la labor constitucional, misional y estratégica en la cual mantiene su propósito como máximo órgano rector del control fiscal a nivel regional.

Agradezco a mi equipo de trabajo el compromiso, la entrega y valor agregado que aportan desde sus diferentes cargos, lo que ha hecho que la Contraloría Departamental del Guaviare logre el fortalecimiento institucional, con la puesta en marcha de estrategias innovadoras y ambiciosas.

Debo expresar que hoy en día este Ente de Control es reconocido por su gran gestión y goza de credibilidad, no solamente en la comunidad de la región, sino también, ante la Auditoría General de la República y el gremio de contralores territoriales.

El propósito de esta administración ha sido el de abrir nuevos espacios de participación ciudadana y por tal razón le hacemos extensiva a toda la ciudadanía del Departamento del Guaviare, a través del presente informe, los resultados obtenidos y los logros alcanzados, como una de las estrategias para llevar a mejores niveles de efectividad y transparencia los procesos de fiscalización y el fortalecimiento del control social, teniendo a la comunidad como la principal examinadora y nuestro mayor apoyo.

Con Aprecio,

JUAN PABLO RAMÍREZ PALACIO

Contralor Departamental del Guaviare

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

Tabla de contenido

PRESENTACIÓN.....	1
INTRODUCCIÓN.....	5
1. GESTIÓN DEL PROCESO DE CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE.....	6
1.1. RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL.....	6
1.1.1. Sectorización y Descripción de Entes Vigilados.....	6
1.2. CONTROL FISCAL MICRO.....	7
1.2.1. Cobertura del PGAT y Revisión de Cuentas 2017.....	7
1.2.2. Cobertura Presupuestal del PGAT 2017.....	8
1.2.3. Ejecución del Plan General de Auditorías – PGAT 2017.....	9
1.2.3.1. Auditorías ejecutadas.....	9
1.2.3.2. Auditorías Especiales y Exprés 2017.....	9
1.2.3.3. Hallazgos detectados en el Proceso Auditor 2017.....	10
1.2.4. Resultados de la rendición y evaluación de cuentas rendidas al culminar la gestión 2017.....	10
1.2.4.1. Hallazgos detectados en el proceso de evaluación de las cuentas rendidas y evaluadas en la vigencia fiscal de 2017.....	12
1.2.4.2. Fenecimientos de Cuenta.....	13
1.2.4.3. Procesos Administrativos Sancionatorios.....	14
1.2.5. Total hallazgos detectados en los procesos de auditoría y de revisión de la rendición de cuentas vigencia 2017 con sus respectivas incidencias.....	14
1.2.6. Pronunciamiento sobre Estados Contables 2017.....	15
1.2.7. Planes de Mejoramiento Evaluados dentro del PGA 2017.....	16
1.3. CONTROL FISCAL MACRO.....	17
1.3.1. Informes macro a las finanzas e informe sobre el estado de los recursos naturales y del medio ambiente y estado de la deuda pública 17	
1.3.1.1. Informes sobre el Estado de la Finanzas 2017.....	18
1.3.1.2. Informes sobre el Estado de la Deuda Pública 2017.....	18

“Más participación, Más Transparencia”

1.3.1.3. Informes sobre el Estado de los Recursos Naturales en el Departamento del Guaviare 2017.....	19
1.4. FUNCIONES DE ADVERTENCIA 2017.....	20
1.5. BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL 2017	20
1.5.1. Beneficios del control fiscal cuantificables 2017	21
1.5.2. Beneficios del control fiscal Cualificables (No Cuantificables)	22
2. GESTIÓN DEL ÁREA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA –VIGENCIA FISCAL 2017	23
2.1. PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL.....	23
2.1.1. Indagaciones Preliminares	23
2.1.2. Procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal	24
2.1.3. Proceso Verbales de Responsabilidad Fiscal	24
2.2. PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA.....	24
3. GESTIÓN PARTICIPACIÓN CIUDADANA -CONSTRUIR CIUDADANÍA SOLIDARIA, INCLUYENTE Y ACTIVA EN EL CONTROL FISCAL A LA GESTIÓN PÚBLICA.....	24
3.1. PARTICIPACIÓN CIUDADANA - TRÁMITE DE QUEJAS, DENUNCIAS Y DERECHOS DE PETICIÓN 2017	24
3.1.1. Trámite de Denuncias.....	25
3.1.1.1. Entidades afectadas por concepto de denuncias en 2017	25
3.1.1.2. Hallazgos detectados en el trámite de denuncias en la vigencia fiscal de 2017.....	26
3.1.2. Trámite de Peticiones	26
3.2. CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO.....	27
3.2.1. Programa Contralor Estudiantil.....	27
3.2.1.1. Posesión y Capacitación de Contralores Estudiantiles.	27
3.2.2. Programa Contralor Estudiantil Instancias de Participación hacia la Comunidad.....	28
3.2.2.1. Auditoría Visible	28
3.2.2.2. Conversatorios con la Comunidad.	28

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



3.2.2.3. Comisiones Permanentes Anticorrupción, Transparencia y Apoyo a Veedurías Ciudadanas.....	29
3.2.3. Apoyo a Veedurías	33
3.2.3.1. Actividades con Veedurías Organizadas articuladas con la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas.....	33
4. GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA ENTIDAD	34
4.1. TALENTO HUMANO	34
4.1.1. Comisión de Personal	36
4.1.2. Bienestar Social.....	36
4.1.3. Capacitación.....	37
4.1.4. Salud Ocupacional	40
4.1.4.1 Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	40
4.1.4.2. Integración del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo SG- SST - COPASST	40
4.1.4.3. Exámenes periódicos	41
4.2. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL.....	41
4.3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	42
4.3.1 Ejecución Presupuestal de Ingresos.	42
4.3.2. Ejecución Presupuestal de Gastos.....	42
4.4. GESTIÓN CONTRACTUAL	44

“Más participación, Más Transparencia”

INTRODUCCIÓN

El presente informe presenta los resultados de la gestión desarrollada en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, de acuerdo a los procesos misionales y administrativos, desarrollados por la Contraloría General del Departamento del Guaviare, en concordancia con el Plan Estratégico 2016-2019, denominado **“Más participación, más transparencia”**, actividades plasmadas en el Plan de Acción formulado para la vigencia.

Este informe recopila el Resultado de la Gestión Institucional de la vigencia 2017, contemplados en los procesos de Control Fiscal Micro, en este proceso se dio cumplimiento al Plan General de Auditorías, teniendo en cuenta que se realizaron (8) auditorías; el Control Fiscal Macro, corresponde al seguimiento que se realiza a los Estados de las Finanzas del Departamento del Guaviare, dando cumplimiento al artículo 9 numeral 9 de la Ley 330 de 1996, artículo 268 de la Constitución Política de Colombia y de los artículos 38 y 41 de la Ley 42 de 1993 se presenta certificación sobre el estado de las finanzas del Departamento del Guaviare y sus entidades descentralizadas, correspondiente a la vigencia de 2016, informes que son enviados a la Asamblea del Departamento del Guaviare y a los Concejos municipales. Con respecto al Estado de los Recursos Naturales y del Medio Ambiente, se emite el Informe a las entidades para que establezcan los Planes de Mejoramiento y se allega copia igualmente a la Asamblea del Departamento y a los Concejos de los 4 municipios.

Otro de los procesos plasmados en el presente informe que recopila los logros alcanzados son los de Responsabilidad Fiscal, como el seguimiento que la entidad viene realizando a los procesos de Jurisdicción Coactiva y de la Gestión del Recaudo.

Se continuó con los Procesos de la Gestión del Control Fiscal dentro del Marco Participativo, con el proyecto de los Contralores Estudiantiles. Igualmente está la Gestión que se desarrolla en la Dirección Administrativa y Financiera de la entidad.

“Más participación, Más Transparencia”

1. GESTIÓN DEL PROCESO DE CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE

1.1. RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL

1.1.1. Sectorización y Descripción de Entes Vigilados

De conformidad con el artículo 3° de la Ley 42 de 1993, son sujetos de control fiscal en el orden territorial los organismos que integran la estructura de la administración departamental y municipal y las entidades de este orden enumeradas en el artículo 2° entre las que se cuentan los órganos autónomos e independientes como los de control y los organismos creados por la Constitución Nacional y la ley que tienen régimen especial, las sociedades de economía mixta, las empresas industriales y comerciales del Estado, los particulares que manejen fondos o bienes del Estado, las personas jurídicas y cualquier otro tipo de organización o sociedad que maneje recursos del Estado en lo relacionado con éstos, por lo tanto, en aplicación de lo establecido en la Resolución N° 07 de enero 18 de 2016, ésta Contraloría ejerce su actividad misional de control fiscal sobre un total de 53 entidades discriminadas en 19 sujetos y 34 puntos de control (Instituciones Educativas), discriminados así:

- Sujetos de Control Fiscal: 19 entidades territoriales, personerías, empresas sociales del estado, de servicios públicos y de economía mixta con participación estatal.
- Puntos de Control Fiscal: 34 Instituciones Educativas.

SECTORES	SUBSECTOR	SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL
Gestión Pública y Justicia: 7	Gobierno 5	Gobernación y Alcaldías San José, Calamar, El Retorno y Miraflores
	Entes de Control y Admón. 2	Personerías Municipales de San José del Guaviare y Calamar
	Vivienda 1	Empresa de Vivienda del Guaviare – EVG (En Liquidación)

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Sector Infraestructura Física, Servicios Públicos y Desarrollo Regional: 7	Servicios públicos	EMPOAGUAS E.S.P, ENERGUAVIARE S.A E.S.P, AMBIENTAR E.S.P, Aguas Del Guaviare E.S.P, Administración Pública Cooperativa – SERVIR AAA
	5	
	Regional	Instituto de Desarrollo Económico del Guaviare - IFEG
	1	
Agropecuario: 1	Fomento y Desarrollo Rural Agropecuario	Centro Provincial del Sur del Meta y Guaviare - CEPROMEGUA
	1	
Social: 36	Educación	Instituciones Educativas (Puntos de Control)
	34	
	Cultura	Fondo Mixto para la Promoción de la Cultura del Guaviare
	1	
Seguridad Social: 2	Deportes	Instituto Departamental de Deportes del Guaviare - INDERG
	1	
Seguridad Social: 2	Salud y Seguridad Social	Empresas Sociales del Estado - E.S.E Hospital San José Nivel II y E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel 1
	2	

Tabla 1: Sectorización y descripción de entes vigilados. Fuente: Resolución 07 de 2016

1.2. CONTROL FISCAL MICRO

De conformidad con lo establecido en el Artículo 9º de la Ley 42 de 1993, en ejercicio del control fiscal micro, ésta contraloría aplicó dentro del proceso auditor, evaluación sobre los sistemas de control financiero, de legalidad, de gestión, de resultados y la evaluación del control interno sobre ocho (08) sujetos de control y revisión de cuentas sobre nueve (09) sujetos y 34 puntos de control para una **cobertura total del 96,22%**. Veamos en detalle los resultados de la Gestión del Control Fiscal de la entidad durante la vigencia 2017:

1.2.1. Cobertura del PGAT y Revisión de Cuentas 2017

La cobertura total de ejecución del ejercicio de control sobre actividades se realizó sobre 17 de un total de 19 sujetos de control cubriendo el 89,47% y sobre la totalidad de los 34 puntos cubriendo el 100% de la vigilancia sobre ellos, consolidando un resultado final ponderado de cumplimiento de cobertura sobre entes vigilados según Resolución 07 de 2016 del **96,22%**.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

COBERTURA EJERCICIO CONTROL FISCAL VIGENCIA 2017		
2017	PGAT Auditorías	
	Sujetos	Puntos
	8	0
	Revisión de Cuentas	
	Sujetos	Puntos
	9	34
Subtotales	17	34
Total Consolidado	51	
Cobertura	PGAT 89,47%	REVISIÓN DE CUENTAS 100%
Total Ponderado	96,22%	

Tabla 2: Cobertura ejercicio control fiscal vigencia 2017. Fuente: Informes finales de auditoría y revisión de cuentas vigencia 2017

1.2.2. Cobertura Presupuestal del PGAT 2017

Como se puede observar en la siguiente tabla, se auditó un valor de \$389.389.153.564,89 sobre un total de presupuesto ejecutado por valor de \$501.389.311.251,44 con una cobertura presupuestal auditada del 77,1%.

PRESUPUESTO VIGILADO / AUDITADO PGA 2017			
Vigencia	Vigilado	Auditado	%Participación
Cobertura Sujetos	501,389,311,251.44	389,389,153,564.89	77,66%
Cobertura Puntos	3,618,776,690.37	0,00	0%
Cobertura Total	505,008,087,941.81	389,389,153,564.89	77,10%

Tabla 3: Cobertura presupuestal del PGA vigilado 2017. Fuente: Rendición de cuentas SIA 2017

En el ejercicio del control fiscal en la vigencia de 2017 se auditaron los presupuestos ejecutados durante la vigencia 2016 de 8 de los 19 sujetos de control. De ellos, dos son de organismos y empresas adscritas a la Gobernación del Guaviare (Instituto Departamental del Deporte, la Recreación el Aprovechamiento del Tiempo Libre y la Educación, INDERG y E.S.E Hospital San José del Guaviare de II Nivel), y uno pertenece a una empresa adscrita al municipio de San José (Empresa de Acueducto y Alcantarillado de San José del Guaviare - EMPOAGUAS E.S.P.). No hubo programación de auditorías a puntos de control.

“Más participación, Más Transparencia”

1.2.3. Ejecución del Plan General de Auditorías – PGAT 2017

Como se expresó, de conformidad con lo establecido en el Artículo 9º de la Ley 42 de 1993 con el objetivo de realizar la vigilancia de la gestión fiscal sobre los sujetos de control, mediante Resolución 05 de 2017, se consolidó el Plan General de Auditorías Territorial - PGAT - para la vigencia previa priorización de las entidades según el riesgo y complejidad; el mismo tuvo dos (02) modificaciones que fueron registradas y aprobadas mediante las Resoluciones N° 14 de febrero 13 y N° 22 de marzo 2 de 2017 quedando finalmente consolidado en ocho (08) auditorías como se establece a continuación.

1.2.3.1. Auditorías ejecutadas

Durante la vigencia inicialmente se programó la ejecución de 10 auditorías a sujetos de control sobre la gestión administrativa de 2016, sin embargo, durante su transcurso fueron ajustadas a 8 debido a inconvenientes administrativos y ajuste de cronogramas por lo que fueron resumidas finalmente en 8 para un cumplimiento del PGA del 100%.

El siguiente es el resumen de las auditorías programadas y ejecutadas durante la vigencia 2017:

AUDITORÍAS EJECUTADAS PGA 2017				
Vigencia	Resolución	Integral	Especial	Exprés
Programadas	05_2017	10	0	0
Modificación	22_2017	8	0	0
PGA Final	22_2017	8	0	0
Ejecutadas	8 de 8	8	0	0
Cumplimiento	100%	8/8	0/0	0/0

Tabla 4: Auditoría ejecutadas PGA 2017. Fuente: Informes finales de auditoría 2017

1.2.3.2. Auditorías Especiales y Exprés 2017

Las auditorías especiales se realizan en aquellos casos en que sea necesario evaluar en forma particular y específica procesos, operaciones y actividades misionales o administrativas de las entidades. Surgen ya sea por

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

interés institucional o como consecuencia de la participación ciudadana y por sus características son realizadas de manera especial e inmediata.

Sobre sus resultados se emite ya sea un concepto, una opinión o decisiones de fondo tales como la procedencia de iniciar indagaciones preliminares o procesos de responsabilidad fiscal. Durante la vigencia del PGAT 2017 no se realizaron éste tipo de auditorías.

1.2.3.3. Hallazgos detectados en el Proceso Auditor 2017

N°	ENTIDAD	PROCESO DE AUDITORÍA VIGENCIA 2017						Monto HF
		F	D	P	S	A	TOT	
1	INDERG	0	1	0	0	32	33	-
2	MUNICIPIO DE MIRAFLORES GUAVIARE.	1	6	1	0	59	67	16,741,800
3	MUNICIPIO DE CALAMAR GUAVIARE.	1	3	0	0	43	47	4,079,797
4	EMPOAGUAS E.S.P.	2	4	0	0	29	35	14,956,460
5	E.S.E HOSPITAL SAN JOSÉ NIVEL 2	5	15	5	1	37	63	475,765,659
6	MUNICIPIO DE EL RETORNO GUAVIARE.	0	0	0	0	20	20	-
7	GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	4	15	4	1	36	60	272,388,362
8	MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE.	8	18	0	0	44	70	334,569,400
TOTAL AUDITORÍAS		21	62	10	2	300	395	1,118,501,477

Tabla 5: Hallazgos detectados en el Proceso Auditor 2017. Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2017

Como resultado del ejercicio del proceso auditor en 2017 se detectaron 395 hallazgos de los cuales 300 son de tipo administrativo, 21 con incidencia fiscal, 62 con incidencia disciplinaria, 10 con incidencia penal y 2 con incidencia sancionatoria. El monto de los hallazgos fiscales alcanzó los MIL CIENTO DIECIOCHO MILLONES QUIENIENTOS UN MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS (\$1.118.501.477).

1.2.4. Resultados de la rendición y evaluación de cuentas rendidas al culminar la gestión 2017

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Durante la vigencia 2017, del total de las 53 cuentas que debieron haber rendido los sujetos y puntos de control por la gestión realizada en la vigencia 2016, de conformidad con lo establecido en la Resolución N° 07 de enero 18 de 2016, fueron radicadas dentro del término un total de 49, de manera extemporánea 0 y no fueron rendidas 4.

Cuentas Rendidas Vigencia 2017		
VIGENCIA	Cuentas Recibidas por Gestión Entidades vigencia 2016	
	Entidades	Puntos
RECIBIDAS	16	33
EXTEMPORÁNEAS	0	0
NO RECIBIDAS	3	1
	Empresa de Vivienda del Guaviare Aguas del Guaviare Personería de San José	I.E Charras
TOTAL	19	34
	53	

Tabla 6: Cuentas rendidas vigencia 2017

En cumplimiento de lo normado en los artículos 9° y 14° de la Ley 42 de 1993 y de lo establecido en el artículo 10 de la Resolución 79 de 2012, de conformidad con la acción correctiva aprobada en el Plan de Mejoramiento suscrito con la AGR producto del ejercicio auditor a éste ente de control en la vigencia 2016, para consolidar los resultados del ejercicio de control fiscal micro, durante la vigencia se programó y ejecutó la revisión de cuentas atrasadas sobre la gestión administrativa de 2014 y 2015 y por ello se programó evaluar a 76 entidades, de ellas se realizaron dieciséis (16) a los sujetos de control y sesenta (60) a puntos de control. Así las cosas, durante la vigencia de 2017 **se evaluaron un total de 84 cuentas** así: 38 correspondientes a la vigencia 2014, 38 correspondientes a la vigencia 2015 y 8 correspondientes a la vigencia 2016.

Se evaluaron las cuentas de ocho (08) sujetos y treinta (30) puntos de control pendientes de análisis y pronunciamiento sobre la gestión realizada en la **vigencia 2014** que fueron rendidas en la vigencia 2015. De ellas fenecieron once (11) así: dos (02) correspondientes a sujetos y nueve (09) a puntos de control.

“Más participación, Más Transparencia”

Igualmente, se evaluaron las cuentas de ocho (08) sujetos y treinta (30) puntos de control pendientes de análisis y pronunciamiento sobre la gestión realizada en la **vigencia 2015** que fueron rendidas en la vigencia 2016. De ellas fenecieron catorce (14) así: dos (02) correspondientes a sujetos y doce (12) a puntos de control.

Y, por último, dentro del proceso auditor del PGAT de la vigencia 2017 fueron evaluadas ocho (08) cuentas sobre la gestión realizada en la **vigencia 2016** de la misma cantidad de sujetos de control de las cuales no fenecieron todas. Aún quedan pendientes 45 cuentas por revisar sobre la gestión realizada por los sujetos y puntos de control a cargo de ésta contraloría en la **vigencia 2016** quedando pendiente por revisar en la vigencia 2017 las cuentas de la E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel 1 y la Empresa de Energía del Guaviare, ENERGUAVIARE S.A E.S.P., de la vigencia 2016 y todos los 34 puntos de control, veamos:

Cuentas Evaluadas PGA 2017		
VIGENCIA	Revisión de Cuentas Gestión Entidades vigencias 2014,2015 y 2016	
	Gestión Entidades	Gestión Puntos
2014	8	30
2015	8	30
2016	8	0
TOTAL	24	60
	84	

Tabla 7: Cuentas evaluadas vigencia 2017. Fuente: Informes finales de revisión de cuentas 2014, 2015, 2016

1.2.4.1. Hallazgos detectados en el proceso de evaluación de las cuentas rendidas y evaluadas en la vigencia fiscal de 2017

N°	ENTIDAD	REVISIÓN CUENTAS VIGENCIA 2017				
		F	D	P	S	A
1	Instituto de Fomento y Desarrollo Económico del Guaviare -IFEG-	0	1	0	0	1

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



2	Fondo Mixto de Cultura del Guaviare	0	4	0	2	6
3	Personería Calamar	0	1	0	1	2
4	Fondos de Servicios Docentes – FOSES (Instituciones Educativas)	0	23	0	18	42
TOTAL REVISIÓN CUENTAS		0	29	0	22	51

Tabla 8: Hallazgos detectados en el proceso de evaluación de las cuentas rendidas y evaluadas. Fuente: Informes finales cuentas evaluadas vigencia 2017

Como resultado del ejercicio del proceso de evaluación y revisión de cuentas en 2017 se detectaron 51 hallazgos de los cuales 29 tuvieron incidencia disciplinaria y 22 incidencia sancionatoria.

1.2.4.2. Fenecimientos de Cuenta

El pronunciamiento de la cuenta es la opinión de cada uno de los procesos evaluados en el dictamen integral y que contiene las observaciones relevantes que llevaron al auditor a definir su opinión sobre la conclusión de la cuenta rendida.

Ésta contraloría se pronunció sobre el fenecimiento o no de 84 cuentas incluyendo las rendidas en vigencias anteriores como se muestra a continuación:

Del total de cuentas rendidas por la gestión realizada en la **vigencia 2014** que fueron rendidas en la vigencia 2015 fenecieron once (11) así: dos (02) correspondientes a sujetos y nueve (09) a puntos de control.

Del total de cuentas rendidas por la gestión realizada en la **vigencia 2015** que fueron rendidas en la vigencia 2016 fenecieron catorce (14) así: dos (02) correspondientes a sujetos y doce (12) a puntos de control.

Del total de cuentas rendidas por la gestión realizada en la **vigencia 2016** que fueron rendidas en la vigencia 2017 fueron revisadas un total de 8 y 45 están pendientes de revisión para la vigencia 2018; de las que fueron revisadas no fenecieron la totalidad de ellas. Veamos el consolidado:

PRONUNCIAMIENTOS SOBRE LA CUENTA RENDIDA	FENECIMIENTO	PGAT VIGENCIA 2017
	Nº total de cuentas rendidas Vigencia 2016	49

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Pronunciamientos de Cuenta	Nº Total de cuentas rendidas de manera extemporánea Vigencia 2016	49
	<u>Total cuentas rendidas vigencia 2016</u>	49
	Nº Total de cuentas rendidas de manera extemporánea Vigencia 2016	00
	Nº Total de cuentas rendidas por sujetos de control Vigencia 2016	16
	Nº de cuentas rendidas por puntos de control Vigencia 2016	33
	<u>Total cuentas según Resolución 07 de 2016</u>	53
	Nº Cuentas sin Revisar Vigencia 2016	45
	Nº cuentas EVALUADAS Vigencia 2016	08
	Nº Cuentas EVALUADAS otras vigencias*	76
	Nº Cuentas Fenecidas PGA Vigencia 2016	00
	Nº Cuentas No Fenecidas PGA Vigencia 2016	08
	Nº Cuentas Fenecidas otras vigencias	25
	Nº Cuentas No fenecidas otras vigencias	51
	<u>Total Pronunciamientos</u>	84

Tabla 9: Pronunciamientos de Cuenta vigencia 2017. Fuente: Rendición de cuentas SIA 2015, 2016 y 2017. (*) Vigencias 2014 y 2015

1.2.4.3. Procesos Administrativos Sancionatorios

Durante la vigencia se tramitaron 30 procesos, de los cuales 6 se archivaron por no merito, 3 se encuentran en etapa de alegatos, 1 en etapa de pruebas y 20 con decisión de los cuales se sancionaron con multa.

1.2.5. Total hallazgos detectados en los procesos de auditoría y de revisión de la rendición de cuentas vigencia 2017 con sus respectivas incidencias

Nº	PROCESO DE CONTROL	PROCESO DE CONTROL FISCAL
----	--------------------	---------------------------

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

		VIGENCIA 2017								
		F	D	P	S	A	TOT	% PART	Monto HF	% PART
1	PROCESO AUDITOR	21	62	10	2	300	395	88,6%	1,118,501,477	100%
2	PROCESO EVALUACIÓN DE CUENTAS	0	29	0	22	51	51	11,4%	0	0%
TOTAL		21	91	10	24	351	446	100%	1,118,501,477	100%

Tabla 10: Total de hallazgos detectados en auditoría y revisión de cuentas vigencia 2017.
Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2017

Como resultado del ejercicio del proceso del control fiscal en la vigencia 2017, ésta contraloría, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 9 de la Ley 42 de 1993, detectó 446 hallazgos de los cuales 351 (88,6%) corresponden al proceso auditor y 51 corresponden al proceso de revisión de cuentas, de ellos, un total de 351 son de tipo administrativo, 21 con incidencia fiscal, 91 con incidencia disciplinaria, 10 con incidencia penal y 24 con incidencia sancionatoria. El monto de los hallazgos fiscales alcanzó, como se expresó antes, los MIL CIENTO DIECIOCHO MILLONES QUIENIENTOS UN MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS (\$1.118.501.477).

El total de los hallazgos fiscales dentro del trámite del proceso auditor y de denuncias alcanzó en la vigencia 2017 un total de MIL DOSCIENTOS SESENTA Y NUEVE MILLONES TREINTA Y UNMIL SETECIENTOS CUARENTA Y UN PESOS MCTE (\$ 1.269.031.741).

Los hallazgos con incidencias fiscal, disciplinaria y penal fueron trasladados a las instancias pertinentes de manera oportuna, los de tipo sancionatorio corren trámite en el despacho del contralor departamental.

1.2.6. Pronunciamiento sobre Estados Contables 2017

Sobre el examen del Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social a 31 de diciembre de 2017, ésta Contraloría se pronunció sobre la base de la comprobación de la razonabilidad de las operaciones financieras y económicas de manera que se realizaron conforme a las normas legales, estatutarias y de procedimientos aplicables. La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas, políticas y procedimientos de auditoría prescritos por la Contraloría Departamental del Guaviare, compatibles con las de general aceptación encontrándose los siguientes resultados:

“Más participación, Más Transparencia”

PRONUNCIAMIENTOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2017	RAZONABILIDAD	VIGENCIA 2017
Dictamen sobre los Estados Financieros	Sin Salvedades o Limpia	0
	Con Salvedades	0
	Adversa o Negativa (San José, Gobernación, Retorno, Hospital, Empoaguas, Calamar, Miraflores, Inderg)	8
	Abstención de Opinión	0
	Total Dictámenes	8

Tabla 11: Pronunciamientos sobre los estados financieros vigencia 2017. Fuente: Papeles de Trabajo. Estados financieros vigencia 2017

Como se observa en la tabla anterior, al finalizar la vigencia de 2017 de 8 pronunciamientos hubo 8 dictámenes no razonables.

1.2.7. Planes de Mejoramiento Evaluados dentro del PGA 2017

El Plan de Mejoramiento es el documento en el cual se plasman los compromisos asumidos por la entidad auditada para mejorar sus procesos y procedimientos misionales y administrativos, a partir de las observaciones planteadas en los informes de auditoría.

Con el fin de efectuar seguimiento, las entidades remiten de manera trimestral el avance del cumplimiento de los planes suscritos. En los ejercicios de auditoría se verifica el porcentaje de cumplimiento de los planes de mejoramiento y si se evidencian acciones pendientes por cumplir estas son incluidas en el nuevo plan que se suscriba.

Este plan es el documento más importante para lograr el mejoramiento continuo de los entes vigilados, su éxito no solo depende de su ejecución, sino, en gran medida, de la previa revisión, ajuste y aprobación por parte de la Contraloría Departamental del Guaviare.

Como consecuencia de los hallazgos administrativos configurados en las auditorías de la vigencia del PGAT 2017, las entidades vigiladas han suscrito 11 planes de mejoramiento con la CDG y se han revisado 8 dentro del

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



proceso auditor. De los 8 planes de mejoramiento evaluados presentaron un cumplimiento satisfactorio 4 y parcialmente satisfactorio 4. A continuación, se relaciona la evaluación y avance de cada uno de ellos:

PLANES DE MEJORAMIENTO	PGAT 2017	% Avance	Cumplimiento
Auditorías Ejecutadas Vigencia del PGAT 2017	08		
Planes de Mejoramiento Suscritos Vigencia PGAT 2016	11		
Planes de Mejoramiento Evaluados en PGAT 2017	08		
Planes de Mejoramiento con cumplimiento satisfactorio	04		
Planes de Mejoramiento con cumplimiento parcialmente satisfactorio	04		
INDERG		95,3%	Satisfactorio
Municipio de El Retorno		95,45	Satisfactorio
Municipio de Miraflores		67,6%	Parcial
Municipio de Calamar		75,8%	Parcial
Municipio de San José		94,1%	Satisfactorio
Gobernación del Guaviare		60,7%	Parcial
EMPOAGUAS E.S.P		82,1%	Satisfactorio
E.S.E Hospital Nivel 2		78,3%	Parcial

Tabla 12: Avance planes de mejoramiento suscritos y evaluados en la vigencia 2017.
Fuente: Análisis avance planes de mejoramiento vigencia 2017

1.3. CONTROL FISCAL MACRO

1.3.1. Informes macro a las finanzas e informe sobre el estado de los recursos naturales y del medio ambiente y estado de la deuda pública

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias
Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co
San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Producto del ejercicio misional de la Contraloría Departamental del Guaviare en cumplimiento del PGAT 2017, se realizaron 14 sobre las finanzas públicas, 1 al Estado de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente del Departamento y sus municipios; y, finalmente 4 informes de seguimiento al Estado de la Deuda Pública de las entidades territoriales para un total de 19 informes macro fiscales. Veamos el consolidado de los informes macro realizados y presentados a los responsables y las corporaciones políticas:

INFORMES MACRO REALIZADOS A ENTIDADES	
CLASE DE INFORME	Nº DE INFORMES COMUNICADOS
	PGAT 2017
Informe Finanzas	14
Informe Ambiental	1
Informe Deuda Pública	4
TOTAL	19

Tabla 13: Informes macro comunicados. Fuente: Informes macro publicados vigencia 2017

1.3.1.1. Informes sobre el Estado de la Finanzas 2017

En cumplimiento de lo establecido en los artículos 11, 13 y 18 de la Resolución 79 de 2012, la Contraloría Departamental del Guaviare ha venido realizando los estudios sobre las finanzas a las entidades territoriales y sus empresas entre las que se cuentan la Gobernación del Guaviare, ESE Hospital Nivel 2, E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel 1, EERGUAVIARE S.A E.S.P., INDERG, IFEG, CEPROMEGUA, Alcaldía San José, EMPOAGUAS E.S.P., AMBIENTAR S.A E.S.P., Alcaldía de El Retorno, SERVIR AAA E.S.P., Alcaldía de Calamar y Alcaldía de Miraflores sobre los cuales se comunicó a los gestores fiscales y a la vez se remitió a las corporaciones políticas.

1.3.1.2. Informes sobre el Estado de la Deuda Pública 2017

En cumplimiento de lo establecido en los artículos 13 y 18 de la Resolución 79 de 2012, la Contraloría Departamental del Guaviare ha venido realizando el informe sobre el estado de la deuda pública, es así como en el periodo 2017 se hizo seguimiento sobre 4 de las entidades descritas, Gobernación del Guaviare, Alcaldía San José, Alcaldía de El Retorno y Alcaldía de

Calamar sobre los cuales se comunicó a los gestores fiscales y a la vez se remitió mensualmente los resultados de seguimiento a la CGR.

1.3.1.3. *Informes sobre el Estado de los Recursos Naturales en el Departamento del Guaviare 2017*

En cumplimiento de lo establecido en el numeral 7 del artículo 9 de la ley 330 de 1996, ésta Contraloría, durante la vigencia 2017, realizó el seguimiento sobre la gestión y resultados alcanzados en éste aspecto en la vigencia 2016 por las Entidades responsables de la conservación del medio ambiente y el estado de los recursos naturales, (Departamento del Guaviare y los cuatro municipios). Los resultados fueron presentados a la comunidad, a la Asamblea Departamental y Consejos municipales respectivos en documentos radicados y rendición de cuentas anual; los informes a la vez contienen las recomendaciones pertinentes.

Éste ente de control se pronunció durante la vigencia 2017 sobre los siguientes aspectos relacionados con la gestión ambiental:

Competencias Regionales (Departamento), en el cuerpo del informe anual ésta contraloría se pronunció sobre las actividades relacionadas con:

- ✓ El uso del suelo y su biodiversidad (fauna y flora, bosque),
- ✓ POMCAS – Planes de Ordenamiento y Manejo de Cuencas Hidrográficas,
- ✓ Inversión ambiental (planes, programas y proyectos ambientales) y adquisición de predios (art. 111 ley 99/93),
- ✓ Educación ambiental.

Competencias locales, es decir, a nivel municipal, e en el cuerpo del informe anual ésta contraloría expresó su opinión sobre las actividades relacionadas con:

- ✓ Registro y pronunciamiento sobre explotación minera,
- ✓ Registro y pronunciamiento sobre calidad del aire, contaminación auditiva,
- ✓ Registro y pronunciamiento sobre contaminación visual,

“Más participación, Más Transparencia”

- ✓ Gestión y calidad en la prestación de empresas de servicios públicos domiciliarios (aseo, acueducto y alcantarillado),
- ✓ Uso, manejo y disposición de residuos hospitalarios,
- ✓ Registro y pronunciamiento sobre manejo de centrales de sacrificio,
- ✓ Registro y pronunciamiento sobre manejo de plazas de mercado,
- ✓ Afectación del espacio público,
- ✓ Informe sobre inversión ambiental (planes, programas y proyectos ambientales) y adquisición de predios (art. 111 ley 99/93),
- ✓ Informe sobre Educación ambiental.
- ✓ PSMV-Planes de Saneamiento y Manejo de Vertimientos,
- ✓ Planes de ahorro y uso del agua.

Se visitaron los sitios más críticos de los sistemas de acueducto, plantas de tratamiento y los lugares de disposición y manejo de residuos sólidos, plantas de beneficio animal y sitios de disposición de residuos hospitalarios y aguas residuales en los municipios de San José, El Retorno, Calamar y Miraflores.

1.4. FUNCIONES DE ADVERTENCIA 2017

Durante la vigencia 2017 no se emitieron funciones de advertencia ya que debido a la Sentencia 103 del 11 de marzo de 2015 emitida por la Corte Constitucional llevó a considerar que subsistió una inadecuada utilización de ese mecanismo de prevención, o la errada interpretación del control fiscal propiamente dicho, que conducen a estimar la advertencia como una de las modalidades del ejercicio del mismo ante cualquier organismo Estado. Por lo tanto, declarando inexecutable el numeral 7° del artículo 5° del Decreto 267 de 2000, se le suprimieron las facultades de advertir a éste ente de control.

1.5. BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL 2017

En desarrollo de sus propósitos de contribuir al mejoramiento del control fiscal en Colombia, la Contraloría Departamental del Guaviare ha propiciado actividades, en las cuales se identificaron los principales problemas en las entidades sujetas de control y las posibles soluciones a los mismos, que van de la mano de soluciones propuestas por las mismas entidades o definición de planes de mejoramiento. Es así como se coadyuva con el mejoramiento

“Más participación, Más Transparencia”

institucional y se evitan posibles detrimentos que afectan al erario público en el departamento del Guaviare.

A continuación, se relacionan los principales Beneficios de Control Fiscal cuantificables y no cuantificables que dentro de las actividades misionales ha propiciado ésta entidad de control en la vigencia del PGAT 2017:

1.5.1. Beneficios del control fiscal cuantificables 2017

Dado que son Beneficios del Control Fiscal cuantificables son todas las recuperaciones y ahorro de recursos medibles y plenamente soportados describiendo y demostrando plenamente el ahorro o la recuperación efectivamente se producida, ésta contraloría muestra a continuación los que resultaron reales y cuantificables con sus correspondientes soportes.

Cifras en pesos

BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL CUANTIFICABLES	PROCESO O ACTIVIDAD EVALUADA					
	Proceso Auditor	Denuncias	Funciones de Advertencia	Informes Macro	Otros	Cuantía Total
PGAT 2017	0	\$19.999.960	N/A	0	0	\$19.999.960
	0%	100%	0%	0%	0%	100%

Tabla 14: Beneficios de control fiscal cuantificables vigencias 2017. Fuente: Informes finales de; Auditoría, denuncias, Informes macro, otros. Vigencia 2017

Dentro del ejercicio misional se pudieron establecer beneficios cuantificables producto del ejercicio de control sobre el trámite de la denuncia D95-17-06 en la vigencia 2017, relacionada con la ejecución del contrato 1192 de 2016 cuyo objeto era la “Construcción del área para almacenamiento de residuos sólidos hospitalarios en los puestos de salud de las Inspecciones de La Carpa y El Capricho, municipio de san José del Guaviare”. La entidad beneficiaria de la recuperación fue la ESE Red de Servicios de salud Nivel 1 por valor de \$19.999.960 pesos.

Es prueba el informe final de la denuncia con su correspondiente notificación en la que en el numeral 4 de las conclusiones del resultado del averiguatorio, estableció que se comprobó la terminación de obras dentro del trámite de la denuncia producto de la apertura de la investigación.

1.5.2. Beneficios del control fiscal Cualificables (No Cuantificables)

Analizando la situación desde el punto de vista de número de beneficios cualificables encontramos un total de 48 establecidos en la vigencia 2017 así: 8 por informes de auditoría comunicados (16,66%), 11 por denuncias tramitadas (22,91%), 4 por planes de mejoramiento con avance efectivo (8,33%), 19 por informes macro comunicados (39,58%) y 6 por capacitaciones que aportaron al ejercicio administrativo (12,5%). Veamos:

Vigencia	BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL NO CUANTIFICABLES					Total
	Proceso Auditor	Denuncias	Planes de Mejoramiento	Informes Macro	OTROS (Pronunciamientos, actuaciones, Programas de Capacitación, etc.)	
PGAT 2017	8 Informes de auditoría	11 Denuncias tramitadas	4 Planes de mejoramiento evaluados con avance efectivo	19 Informes comunicados	6 Capacitaciones	48
	16,66%	22,91%	8,33%	39,58%	12,5%	100%

Tabla 15: Beneficios de control fiscal no cuantificables vigencias 2017. Fuente: Informes finales de; Auditoría, denuncias, Informes macro, otros. Vigencia 2017

Dado que son Beneficios del Control Fiscal Cualificables son todos aquellos que no generan ahorros, recuperaciones, compensaciones, mitigaciones y otros mejoramientos, pero que contribuyen a mejorar la gestión pública, bien del vigilado o de la comunidad a la que sirven demostrando el beneficio social, de apoyo al control político, mejoramiento o impacto obtenido, podemos inferir que éste ente de control produjo 8 informes de auditoría y 19 informes macro comunicados a las corporaciones políticas los cuales sirvieron de insumo para el ejercicio de diputados y concejales así: 14 sobre las finanzas públicas, 1 al Estado de los Recursos Naturales y el Medio Ambiente del Departamento y sus municipios; y, 4 informes de seguimiento al Estado de la Deuda Pública.

Como prueba adicional, podemos considerar que, de acuerdo con el contenido de la Guía Metodológica aplicada por ésta entidad, son también el producto de ajustes a los planes, programas o proyectos y/o presupuestos de la entidad territorial o cualquiera de sus entidades en beneficio de determinada población objetivo, es claro que los informes finales de auditoría comunicados contienen dentro de los criterios presupuestal y de evaluación de la gestión y resultados de las entidades auditadas.

De la misma manera, dentro de otros Beneficios del Control Fiscal Cualificables podemos citar programas de capacitación realizados o actualizaciones que permitieron la mejora en la gestión pública, plenamente demostrables con listados de asistencia y registro fotográfico, las realizadas así:

- ✓ 2 en Manejo del aplicativo SIA OBSERVA (1 a docentes y rectores de instituciones educativas y otra a servidores públicos), ambas en el realizadas en el mes de enero;
- ✓ 2 en Control Fiscal Participativo y Transparencia en el acceso a la información pública con el apoyo de la Secretaría de Transparencia de la Vicepresidencia de la República, (1 a contralores estudiantiles y otra como conversatorio con veedores), una en marzo y otra en septiembre;
- ✓ 1 en contratación pública a funcionarios de ENERGUAVIARE S.A E.S.P.; y finalmente,
- ✓ 1 a servidores públicos en temas de contratación estatal realizada en el mes de agosto.

2. GESTIÓN DEL ÁREA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA –VIGENCIA FISCAL 2017

2.1. PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL

2.1.1. Indagaciones Preliminares

Dentro del proceso del área de responsabilidad fiscal encontramos la etapa de indagación preliminar la cual tiene un término de 6 meses para identificar las situaciones de tiempo, modo y lugar, así como tener la certeza de quien son los presuntos implicados.

Durante la vigencia 2017 se dio trámite a 18 indagaciones preliminares de las cuales 12 se resolvieron, dándoles 7 archivos por improcedente y 5 se le dio apertura de proceso ordinario de responsabilidad fiscal.

2.1.2. Procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal

El despacho inicio con 14 procesos de responsabilidad fiscal de los cuales durante la vigencia se archivaron en total 4, de las cuales 2 fueron por pago y 2 por no mérito.

De los procesos que se archivaron por pago se recuperó trescientos tres millones ochocientos treinta y seis mil setecientos sesenta y nueve pesos moneda corriente (\$303.836.769 M/cte.).

2.1.3. Proceso Verbales de Responsabilidad Fiscal

El área venía con 2 procesos verbales aperturados de los cuales 1 se encuentra con fallo suspendido debido a que se decretó una nulidad y el otro se archivó por pago.

Durante la vigencia se aperturaron 3 procesos verbales de los cuales 2 se encuentran en audiencia de descargos y el otro en audiencia de decisión.

2.2. PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA

En Jurisdicción Coactiva al inicio de vigencia se tienen (23) procesos y se inician (1) proceso, cerrando la vigencia con veinticuatro (24) procesos.

3. GESTIÓN PARTICIPACIÓN CIUDADANA -CONSTRUIR CIUDADANÍA SOLIDARIA, INCLUYENTE Y ACTIVA EN EL CONTROL FISCAL A LA GESTIÓN PÚBLICA

3.1. PARTICIPACIÓN CIUDADANA - TRÁMITE DE QUEJAS, DENUNCIAS Y DERECHOS DE PETICIÓN 2017

Estimular la participación ciudadana y atender con oportunidad y de manera efectiva los requerimientos de la ciudadanía, son prioridades en la gestión de la Contraloría Departamental del Guaviare. A través del equipo

de trabajo se prestó atención adecuada a las denuncias, peticiones, quejas y demás requerimientos de la ciudadanía.

3.1.1. Trámite de Denuncias

Durante el periodo de gestión 1° de enero al 31 de diciembre de 2017, se tramitaron **11** denuncias frente a 12 tramitadas en la vigencia 2016:



3.1.1.1. Entidades afectadas por concepto de denuncias en 2017

Las entidades que fueron objeto de denuncia son:

DENUNCIAS TRAMITADAS POR ENTIDAD VIGENCIA 2017	
ENTIDAD	N° DENUNCIAS RADICADAS
MUNICIPIO SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	2
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	1
MUNICIPIO EL RETORNO - GUAVIARE	1
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DPTO GUAVIARE SA ESP	1
RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIMER NIVEL ESE	1
HOSPITAL SAN JOSE DEL GUAVIARE ESE II NIVEL	1
INSTITUTO MUNICIPAL DE TRANSITO Y TRANSPORTE SAN JOSE	1
BATALLON DE APOYO Y SERVICIO PARA EL COMBATE No. 22 "TC BENEDICTO TRIANA"	1
TRAMITADAS EN LA VIGENCIA 2017 DE VIGENCIA 2016	
EMPRESA DE ENERGIA ELECTRICA DEL DPTO GUAVIARE SA ESP	1
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	1
TOTAL DENUNCIAS TRAMITADAS DURANTE LA VIGENCIA 2017	11

Tabla 16: Número de denuncias tramitadas en la vigencia 2017. Fuente: Base de datos de denuncias vigencia 2017

3.1.1.2. Hallazgos detectados en el trámite de denuncias en la vigencia fiscal de 2017.

MONTO TOTAL DE LOS HALLAZGOS EN DENUNCIAS VIGENCIA 2017					
N°	ENTIDAD AFECTADA	TIPO DE HALLAZGO Y VALOR			
		FISCAL	DISCIPLINARIO	PENAL	Monto
1	ENERGUAVIARE S.A E.S.P	1	1	1	\$66.278.131
2	BATALLÓN BASP 22-FFMM	1	2	1	\$84.252.133
TOTAL HALLAZGOS		2	3	2	\$150.530.264

Tabla 17: Monto total de hallazgos en denuncias. Fuente: Informe denuncias tramitadas vigencia 2017

Como resultado del ejercicio de trámite y evaluación de las denuncias en el 2017 se detectaron 7 hallazgos de los cuales 2 tuvieron incidencia fiscal, 3 incidencia disciplinaria y 2 incidencia penal. El monto de los hallazgos fiscales alcanzó los CIENTO CINCUENTA MILLONES QUINIENTOS TREINTA MIL DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO PESOS (\$150.530.264), sobre los cuales se adelantan los respectivos procesos de responsabilidad fiscal.

3.1.2. Trámite de Peticiones

Durante el periodo de gestión se radicaron ante la entidad 50 solicitudes o requerimientos mediante el mecanismo del derecho de petición, de ellos fueron radicados 36 por medio de correo físico o de manera personal y 14 a través de correo electrónico o vía página web institucional.

CANTIDAD DE PETICIONES AÑO 2017	MEDIO CORREO FÍSICO/ PERSONAL	CORREO ELECTRÓNICO
50	36	14

Tabla 18: Trámite de peticiones. Fuente: Base de Datos CDG

A continuación, se detalla el resultado del trámite concedido a los derechos de petición atendidos:

Vigencia	No. Peticiones Radicadas	Tramitadas en el Periodo	Resultado del Trámite de los Derechos de Petición	
			Respuesta CDG	Traslados a otra entidad por competencia
2017	50	50	35	15

Tabla 19: Resultados del trámite de peticiones. Fuente: Base de Datos CDG

3.2. CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO

Para el año 2017 se adelantaron actividades de control social con la comunidad, entre ellas, con los Contralores Estudiantiles de las Instituciones Educativas del Departamento del Guaviare, con comunidades organizadas como Juntas de Acción Comunal y Veedurías Ciudadanas y la sociedad civil que acompañó algunas de las acciones adelantadas.

3.2.1. Programa Contralor Estudiantil

Dentro de la naturaleza formativa y pedagógica del proyecto social, se llevó a cabo el proceso de elección de las y los Contralores Estudiantiles en las Instituciones Educativas del Departamento del Guaviare, proceso a través del cual se contó con la promoción y elección de **27** estudiantes de los grados 9° y 10°.



3.2.1.1. Posesión y Capacitación de Contralores Estudiantiles.

Los Contralores Estudiantiles electos fueron posesionados por el Contralor Departamental del Guaviare en ceremonia llevada cabo en el



recinto de la Asamblea Departamental del Guaviare.

“Más participación, Más Transparencia”

Para la ejecución del plan de trabajo, los Contralores Estudiantiles recibieron inducción, capacitación y el acompañamiento en temas de vigilancia y control fiscal dentro de los cuales se incluyó la contratación y el presupuesto público en el manejo de los Fondos de Servicios Educativos y con el apoyo de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República se fortalecieron las herramientas de la participación ciudadana en el marco del postconflicto.



3.2.2. Programa Contralor Estudiantil Instancias de Participación hacia la Comunidad.

3.2.2.1. Auditoría Visible

Uno de los espacios de importancia abierto a la comunidad se llevó a cabo ante la Auditoría General de la República, en el marco de la auditoría visible con la presencia del Gerente de la Seccional Villavicencio.



3.2.2.2. Conversatorios con la Comunidad.

Durante el periodo de gestión, la Contraloría Departamental del Guaviare articuladamente con la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas llevó a cabo, en el mes de junio, el primer conversatorio donde

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

participaron líderes de Juntas de Acción Comunal, Veedores Ciudadanos y Comunidad en general para tratar temas de problemática social.



Un segundo conversatorio se adelantó con presencia de funcionarios del Departamento de la Función Pública para tratar temas relacionados con el fortalecimiento en la organización y conformación de veedurías ciudadanas para el ejercicio del control social y la apropiación de los recursos destinados por las entidades territoriales para apoyar el funcionamiento de las veedurías ciudadanas y agremiadas a través de la Red de Veedores del Departamento.



3.2.2.3. Comisiones Permanentes Anticorrupción, Transparencia y Apoyo a Veedurías Ciudadanas



La Contraloría Departamental del Guaviare actuó durante el año 2017 como miembro permanente de la Comisión Regional de Moralización del Guaviare y de la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas, las cuales estuvieron a cargo del Contralor Departamental ejerciendo como Secretario Técnico y Presidente de estas.

A través de estas comisiones se llevaron a cabo procesos de investigación en temas anticorrupción y de transparencia relacionados, principalmente, con contratos de obra pública celebrados en el Departamento y los municipios.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Dentro de los casos priorizados por la Comisión Regional de Moralización del Guaviare se atendieron los siguientes:

CASO(S)	VALOR	TEMA / OBJETO	ENTIDAD RESPONSABLE
CONTRATO DE OBRA PÚBLICA 104 DE 2013	\$12.864.103.284	Interconexión Eléctrica sector del Boquerón y Zona Influenciada	Alcaldía San José del Guaviare
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 6 DE 2015	\$1.219.345.668	Construcción de Alcantarillado de la vereda El Capricho (San José del Guaviare)	Alcaldía San José del Guaviare-Empoaguas ESP
CONTRATO DE OBRA 300 DE 2015	\$282.280.059	Construcción Parque Multipropósito barrio Divino Niño (San José del Guaviare)	Alcaldía San José del Guaviare
CONTRATO DE OBRA PÚBLICA 299 DE 2013	\$6.543.665.534	Construcción Alcantarillado Sanitario barrios del Sur y Occidente de San José del Guaviare	Alcaldía San José del Guaviare
CONVENIO ASOCIACION 389 DE 2010	SIN CUANTIFICAR	Estudios y proyectos para construcción 522 viviendas de interés social Urbanización Bicentenario I y II (San José del Guaviare)	Gobernación del Guaviare - Plan Departamental de Aguas y Vivienda
CONTRATO DE OBRA PÚBLICA 246 DE 2013	\$744.096.810	Construcción Parque de Artesanos (San José del Guaviare)	Gobernación del Guaviare
CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 443 DE 2016	\$331.591.525	Optimización sistema alcantarillado barrio del Oriente, San José del Guaviare	Gobernación del Guaviare-Empoaguas ESP
CONSTRUCCION ALCANTARILLADO SANITARIO MUNICIPIO CALAMAR (GUAV)	SIN CUANTIFICAR	Construcción y funcionamiento Alcantarillado Sanitario Municipio Calamar (Guaviare)	Gobernación del Guaviare
CONTRATO DE SUMINISTRO 416 DE 2017	SIN CUANTIFICAR	Suministro Alimentos por el operador	Gobernación del Guaviare

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

		Inversiones NUTRIR dentro del programa PAE	
SEGURIDAD Y BIENESTAR DE SERVIDORES PUBLICOS Y PARTICULARES QUE ACUDEN A LAS INSTALACIONES DE LA GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	SIN CUANTIFICAR	Posible deterioro de la infraestructura locativa exponiendo al riesgo las instalaciones administrativas del CAD	Gobernación del Guaviare
CONCURSO ABIERTO DE MÉRITOS CM-011-2017 "REALIZACION DE ESTUDIOS Y DISEÑOS PARA LA CONSTRUCCION DEL NUEVO COMANDO DE POLICIA EN EL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE"	\$2.005.375.000	Presuntos sobrecostos y pliegos sastré	Gobernación del Guaviare
CONSTRUCCION SEDE DEL SENA SIN LIMITAR SERVIDUMBRE PARA EL COLECTOR PERIMETRAL DE AGUAS RESIDUALES		Problemática de salud pública por obstrucción del tubo madre del alcantarillado, cuya construcción impide a la empresa operadora del servicio realizar mantenimiento preventivo y correctivo	Gobernación del Guaviare - EMPOAGUAS ESP - SENA

Tabla 20: Casos priorizados por la Comisión Regional de Moralización vigencia 2017.

La Contraloría Departamental del Guaviare articuladamente con la Comisión hizo presencia en visitas adelantadas a obras y contratos que fueron denunciados con posibles hechos de corrupción o incumplimiento:

- ✓ Construcción Parque Multipropósito Divino Niño (San José del Guaviare): Problemática de salud pública por contaminación de aguas residuales y riesgos para la comunidad del sector.

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



- ✓ Sistema de Alcantarillado del municipio de Calamar (Guav): Problemática de salud pública por deficiencias en la prestación del servicio de alcantarillado. Participa la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios y los veedores del municipio de Calamar.



- ✓ Visita a los Sistemas de Alcantarillado de los barrios del Oriente y Sur y Occidente de San José del Guaviare. Problemática sanitaria, contaminación ambiental a humedales y deficiencias en la prestación del servicio de alcantarillado. Participa la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios y los veedores del municipio de San José del Guaviare.



“Más participación, Más Transparencia”



- ✓ Visita a la Institución Educativa Caño Blanco II en San José del Guaviare. Problemática con la ejecución del Programa de Alimentación Escolar- PAE. Participa el Contralor Estudiantil de la Institución Educativa, el Representante del Operador del Programa y la Directora de la I.E.



3.2.3. Apoyo a Veedurías

3.2.3.1. Actividades con Veedurías Organizadas articuladas con la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas.

Se llevaron a cabo instancias de participación a través de las cuales los órganos de control, entre estos la Contraloría Departamental del Guaviare, abrieron espacios para recepcionar denuncias de la comunidad por casos de corrupción donde se vieran afectados los recursos públicos del Departamento. Así mismo, llevó a cabo actividades de formación de futuros veedores dirigida a la comunidad en general con el apoyo del Departamento de la Función Pública.

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



4. GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA ENTIDAD

La gestión realizada en el área de Administrativa y Financiera está enmarcada en procedimientos administrativos que permiten el funcionamiento de la Entidad, para el desarrollo la parte misional de manera eficiente, logrando alcanzar los objetivos del Plan Estratégico.

- **PERFIL INSTITUCIONAL:** ASEGURAR EL FUNCIONAMIENTO Y LA ORGANIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE PARA LOGRAR RESULTADOS

4.1. TALENTO HUMANO

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

La Estructura Orgánica de la Contraloría Departamental del Guaviare, se encuentra conformada de la siguiente manera:



Ilustración Organigrama Contraloría Departamental del Guaviare

Durante la vigencia 2017, en la organización y distribución de los empleos se presentaron las siguientes novedades:

- En el mes de marzo renuncia la profesional Universitario grado 03, de la oficina de Responsabilidad Fiscal, servidora pública que se encontraba inscrita en carrera administrativa quedando esta vacancia.
- Se otorga comisión de servicios para desempeñar cargo de libre nombramiento y remoción dentro esta Entidad, a la profesional universitario grado 09, es nombrada como Directora Administrativa y Financiera.
- Se mueve la escalera de carrera, la profesional universitario grado 03 de área de control fiscal, se encargo en el cargo de profesional universitario grado 09.

“Más participación, Más Transparencia”

- El Técnico grado 18, quien tiene comisión de servicios quien desempeñaba el cargo de Director Administrativo y Financiero fue nombrado en el cargo de Contralor Auxiliar de Control Fiscal.

Para el cumplimiento de la misión de la Contraloría Departamental del Guaviare, y teniendo en cuenta que dentro de la planta de personal no se cuenta con el talento humano suficiente, se hizo necesaria la contratación de los servicios profesionales de un Asesor Jurídico, un Contador, un Ingeniero Ambiental y un Ingeniero Mecánico especializado en Salud Ocupacional.

4.1.1. Comisión de Personal

Por mandato legal, en todas las entidades del Estado, deberá existir una Comisión de Personal, la cual tendrá la función de proteger los derechos de los empleados públicos, participando en los procesos de capacitación, formación y diagnóstico del clima organizacional, así como en la resolución de reclamaciones por encargo, incorporación y desmejoramiento de las condiciones laborales. Así mismo, deberá resolver en única instancia, las reclamaciones por inconformidad frente a la concertación de compromisos en materia de evaluación del desempeño laboral.

Mediante la Resolución número 106 del 23 de octubre de 2017, se estableció la comisión de personal, en cumplimiento a lo establecido en el artículo 16 de la Ley 909 del 2004 y el Decreto 1083 de 2015.

4.1.2. Bienestar Social

- **PERFIL INSTITUCIONAL:** ASEGURAR EL FUNCIONAMIENTO Y LA ORGANIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE PARA LOGRAR RESULTADOS.
- ✓ **PERFIL ESTRATÉGICO:** Formar y desarrollar integralmente el Talento Humano de la Entidad con el objetivo de fortalecer competencias para coadyuvar al cumplimiento de los objetivos institucionales y la generación de cultura de prevención.

METAS: Desarrollar el Programa Anual de bienestar social, para mejorar el bienestar laboral de los servidores públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare.

ACCIONES REALIZADAS

- Se realizó entre los días 22 a 27 de septiembre de 2017 una actividad de Bienestar Social y Cultural, donde participaron los servidores públicos de la Entidad.
- El 15 de diciembre de 2017, se realizó actividad de integración, donde participaron los servidores de la contraloría acompañados por su pareja o un familiar, se entregó el obsequio navideño a cada servidor y se compartió una cena navideña

Teniendo en cuenta el plan de Bienestar Social definido por la Entidad se cumplió en un 100%

PRESUPUESTO EJECUTADO: 19.955.000.

4.1.3. Capacitación

➤ **PERFIL INSTITUCIONAL:** ASEGURAR EL FUNCIONAMIENTO Y LA ORGANIZACIÓN DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE PARA LOGRAR RESULTADOS.

- ✓ **PERFIL ESTRATÉGICO:** Formar y desarrollar integralmente el Talento Humano de la Entidad con el objetivo de fortalecer competencias para coadyuvar al cumplimiento de los objetivos institucionales y la generación de cultura de prevención.

METAS: Servidores públicos capacitados

ACCIONES REALIZADAS:

La contraloría Departamental del Guaviare suscribió convenio interadministrativo con la Contraloría de Cundinamarca, en el marco del cual, en el mes de febrero de 2017, se desarrolló a través de la Escuela de Capacitación de esta Contraloría una capacitación que se denominó seminario taller para el fortalecimiento del Control Fiscal.

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



La red de apoyo de veedurías del Departamento del Guaviare de la cual hace parte la Contraloría Departamental del Guaviare realizó una serie de capacitaciones de las cuales algunos servidores participaron de las mismas.

La Auditoría General de la República a través de la academia virtual nos hizo partícipes de algunos cursos donde participaron los servidores de la Contraloría.

La Contraloría ejecutó por rubro de capacitación y por el de foros congresos y seminarios la suma de (\$22.698.000) más los recursos de viáticos y viaje que fueron otorgados a los servidores que asistieron a capacitación fuera de la ciudad de San José del Guaviare, dando cumplimiento a lo establecido en la ley 1516 de 2010 de fortalecimiento fiscal, que establece que 2% del presupuesto de la entidad se debe destinar para capacitación.

A continuación, se relacionan las capacitaciones de las cuales participaron los servidores públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare:

CAPACITACIÓN	FECHA	SERVIDORES QUE PARTICIPARON- ENTIDAD QUE OFRECIO LA CAPACITACIÓN
Estatuto general de la contratación de la administración pública	9 Y 10 febrero de 2017	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare- Desarrollada en la Ciudad de Bogotá, en virtud al convenio suscrito entre la Contraloría de Bogotá y la contraloría Departamental del Guaviare- Seminario taller para el fortalecimiento del control fiscal
Proceso de Jurisdicción coactiva		
Papeles de trabajo y técnicas de redacción de informe		
Hallazgo fiscal – Configuración y traslado a responsabilidad fiscal		
Proceso de Auditoría		
Estrategias Lucha contra la corrupción	Segundo semestre	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare y sujetos de control
Seminario taller marcos normativos contables	Del 14 al 18 de agosto de 2017	YULY ANDREA SERNA DIEZ- Auditora línea de Contabilidad. NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera Ofrecida por la Contaduría General de la Nación
Evaluación de Carrera Administrativa	01-diciembre-2017	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare – Desarrolla en el Municipio de San José del Guaviare. La ofreció servidor experto en el tema de la Gobernación del Guaviare
Contratación estatal	Del 23 al 25 de agosto de 2017	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare-

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

		ESAP- RED APOYO A LAS VEEDURIAS
Guardianes de la democracia	Segundo semestre 2017	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNANDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal SENA VIRTUAL
Gestión del Talento Humano Clima Laboral. Liderazgo y trabajo en equipo Curso Básico de Primeros Auxilias	12 y 13 de diciembre de 2017	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare CENACAP- contrato 014-2017
Análisis de datos	Segundo semestre 2017	AGR- ACADEMIA VIRTUAL
Mecanismos de participación ciudadana	Segundo semestre 2017	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare
Alta Gerencia -Fortalecer competencias gerenciales, orientados a la planeación y evaluación de estrategias	18 y 19 de diciembre de 2017	Directivos Entidad – CENACAP- contrato 014-2017
Ley 1712 de 2014 “ Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones ”, Derecho de Petición y atención al usuario	5 y 6 de diciembre	EDWIN YESID BORRERO BRAGA Contralor Auxiliar de Control Fiscal MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Responsabilidad Fiscal NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera YULY ANDREA SERNA DIEZ Técnico Grado 18 CENAP- VILLAVICENCIO JUAN PLABLO RAMIREZ PALACIO Contralor Departamental del Guaviare Secretaría de Transparencia
Control Fiscal Macro	Octubre de 2017	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Responsabilidad Fiscal NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera AGR – ACADEMIA VIRTUAL
Fortalecimiento de la Jurisdicción Coactivas en la Entidades Públicas	15 al 16 de junio de 2017	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Responsabilidad Fiscal
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIÓN	02 y 31 de mayo de 2017	EDGAR PINZÓN CORZO Profesional Universitario ESAP- RED APOYO A LAS VEDURIAS
TALLER DE FORMACION DEL MULTIPLICADORES EN CONTROL FISCAL	17 de octubre de 2017	EDGAR PINZÓN CORZO Profesional Universitario ESAP- RED APOYO A LAS VEDURIAS
PRODUCCIÓN DE INFORMES CONSTITUCIONALES Y DE LEY	NOVIEMBRE DE 2017	YULY ANDREA SERNA DIEZ Técnico Grado 18 LUZ ALEIDA RICO TRIANA Profesional Universitario AGR – ACADEMIA VIRTUAL
NORMAS DE CALIDAD (9001:15)/ MECI	Noviembre de 2017	LUZ ALEIDA RICO TRIANA Profesional Universitario AGR – ACADEMIA VIRTUAL

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

Tabla 21: Relación Capacitaciones realizadas vigencia 2017

4.1.4. Salud Ocupacional

4.1.4.1 Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo

La CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, basada en los requisitos legales reglamentarios aplicables en materia de Seguridad y Salud en el Trabajo y consciente de los diferentes riesgos que pueden afectar a sus trabajadores y a sus instalaciones, generados a partir del normal desarrollo de sus actividades, ha desarrollado un programa de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo (SST), que reúne la identificación y valoración de los riesgos presentes en las actividades que se generan, así como las medidas que deben ser implementadas con el fin de evitar y controlar los actos y condiciones inseguras que puedan resultar en la ocurrencia de incidentes y accidentes de trabajo y enfermedades laborales.

El Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo, involucra todos los niveles y todas las actividades que deben ser desarrolladas en la entidad, involucrando el compromiso individual en lo relacionado con la salud del colaborador, que conlleva a su bienestar físico, mental y social.

Para el diseño de Gestión de Seguridad y salud en el trabajo se contrató a un ingeniero especialista en Salud Ocupacional, quien dentro productos entregados se fijó el cronograma para la implementación del Sistema, que debe realizar en la vigencia 2018.

4.1.4.2. Integración del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo SG- SST - COPASST

La Contraloría General del Departamento del Guaviare, con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto 614 de 1984, la Resolución 2013 de 1986 y al Decreto 1295 de 1.994, conformó El Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo SG- SST - COPASST, que es un organismo promotor y controlador de las políticas de Seguridad y Salud en el Trabajo, pensado para vigilar, difundir y divulgar las actividades de Seguridad y Salud en el Trabajo al interior de la entidad.

De acuerdo con la Resolución Interna 139 de 2016, el Comité quedó conformado por los siguientes funcionarios:

RESOLUCIÓN INTERNA 139 DE 06 DE DICIEMBRE DE 2016	
“MEDIANTE LA CUAL SE ESTABLECE EL MANEJO Y LAS DISPOSICIONES PARA LA CONFORMACION DEL COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (COPASST) VIGENCIA 2016-2018”	
PRESIDENTE	SECRETARIO
EDWIN YESID BORRERO BRAGA.	YULY ANDREA SERNA DÍEZ

4.1.4.3. Exámenes periódicos

La Contraloría realizó la valoración médica de los servidores públicos a su cargo, con el fin de garantizar el desempeño eficiente en las labores sin perjuicio de su salud, el empleador es responsable de hacer practicar exámenes médicos a su personal y adoptar las medidas de higiene y seguridad que recomiende el médico ocupacional.

Las evaluaciones médicas realizadas a los servidores requieren de personal especializado para el seguimiento de las condiciones de salud, que permitan resultados y análisis relevantes relacionados con los factores de riesgo, desarrollo de sistemas de vigilancia epidemiológica, programas de rehabilitación integral y procesos de calificación de origen y pérdida de capacidad laboral.

Por lo anterior se celebró el contrato 016 de 2017, y se tiene el informe del estado de salud de los servidores de la Contraloría como insumo para la generar estrategias a implementar que permitan mejorar la condición de salud durante la vigencia 2018.

4.2. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Durante la vigencia 2017 la Gobernación del Guaviare construyó un auditorio para capacitación de los servidores de la Entidad y comunidad en general, así mismo hizo la entrega de ocho (8) equipos de cómputo portátil y dos (2) aires acondicionados, lo que ha permitido a la Contraloría fortalecer con elementos de trabajo necesarios a sus servidores.

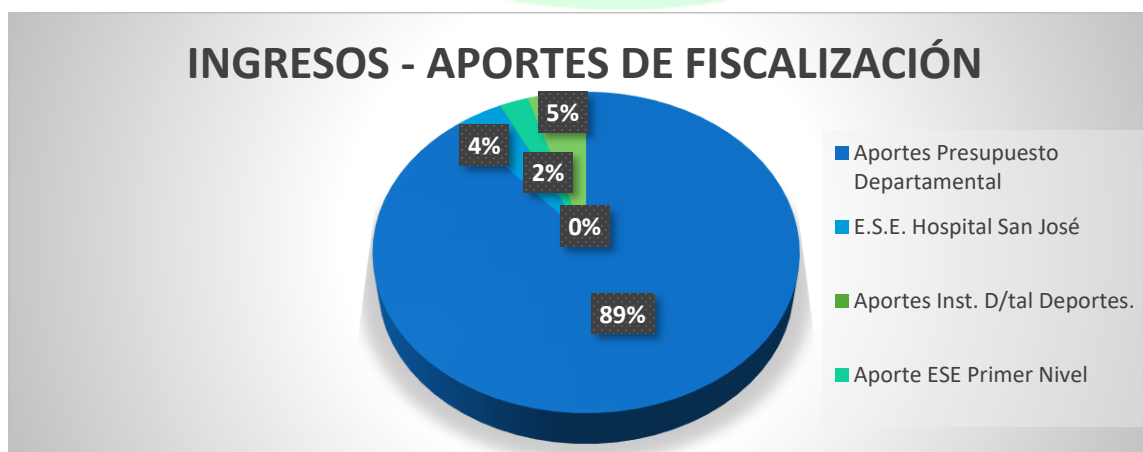
4.3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA

4.3.1 Ejecución Presupuestal de Ingresos.

Para los gastos de funcionamiento la Contraloría Departamental de acuerdo a lo establecido en la Ley 617 de 2000 y la ley 1416 de 2010, cuenta con el 3.7% de los ingresos de libre destinación del Departamento del Guaviare y 0.2% del presupuesto ejecutado por las entidades descentralizadas del Departamento en la vigencia inmediatamente anterior, a continuación, se relaciona los ingresos percibidos:

CONCEPTO	APROPIACIÓN INICIAL	ADICION	TOTAL APROPIACIÓN
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	1,030,155,044.00	143,076,544.00	1,173,231,588.00
Aportes Presupuesto Departamental	1,030,155,044.00	11,644,940.00	1,041,799,984.00
E.S.E. Hospital San José		46,265,762.00	46,265,762.00
Aportes Inst. D/tal Deportes.		367,303.00	367,303.00
Aporte ESE Primer Nivel		27,920,592.00	27,920,592.00
Aporte ENERGUAVIARE		56,877,947.00	56,877,947.00

Tabla 12: Ejecución presupuestal de ingresos vigencia 2017



Gráfica Ingresos Contraloría- fuente ejecución presupuestal de ingresos

4.3.2. Ejecución Presupuestal de Gastos

El presupuesto apropiado para la vigencia 2017 por la suma de MIL CIENTO SETENTA Y TRES MILLONES DOSCIENTOS TREINTA Y UN MIL QUINIWEINTOS OCHENTA Y OCHO PESOS (\$1.173.231.588), se ejecutó en los gastos

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

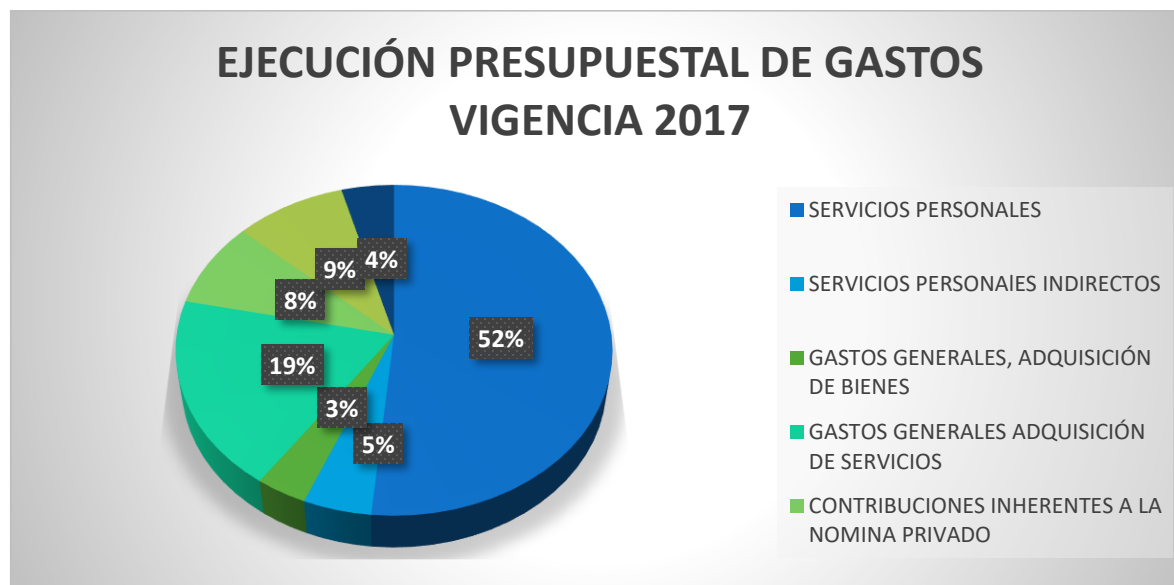
requeridos para el cumplimiento de la misión del ente de Control, la distribución de los gastos se describe a continuación:

CONCEPTO	TOTAL APROPIADO	TOTAL EJECUTADO	%
SERVICIOS PERSONALES	604,401,123	604,401,123	100%
SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	54,400,000	54,400,000	100%
GASTOS GENERALES, ADQUISICIÓN DE BIENES	40,900,303	40,900,303	100%
GASTOS GENERALES ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	219,377,955	219,377,955	100%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA PRIVADO	97,965,084	97,965,084	100%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA PUBLICO	106,187,123	106,187,123	100%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	50,000,000	50,000,000	100%
TOTALES	1,173,231,588	1,173,231,588	100%

Tabla 23 Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2017

Se ejecutó el 100% del presupuesto, donde el gasto más representativo son los relacionados con servicios de personal y contribuciones inherentes a la nómina, estos gastos representan el 69 % del presupuesto. El 4% de presupuesto se destinó para cubrir cuotas parciales de las sentencias judiciales.

La distribución de los gastos se puede observar en la siguiente tabla.



Gráfica Ejecución presupuestal de gastos

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

4.4. GESTIÓN CONTRACTUAL

La gestión contractual se enmarcó en el cumplimiento del plan estratégico y plan de acción para la vigencia 2017, por la vía de la contratación se ejecutó del presupuesto en la suma de CIENTO SESENTA Y DOS MILLONES TRESCIENTOS OCHENTA MIL NOVECIENTOS CUARENTA PESOS (\$162.380.940); se celebraron 22 contratos, los cuales se relacionan a continuación:

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO DEL CONTRATO	FECHA SUSC CONT	VALOR CONTRATO	MODALIDAD
001-2017	ELABORACIÓN DE LOS INFORMES CONTABLES DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2016, PRIMERO, SEGUNDO Y TERCER TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2017	2017/02/01	18,000,000	Contratación Directa
002-2017	MANTENIMIENTO CORRECTIVO- CAMBIOS DE BUJES DE TIJERA DE LA CAMIONETA HYUNDAI SANTAFE, MODELO 2013, DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE"	2017/02/20	1,043,850	Contratación Directa
003-2017	SUMINISTRO DE POLIZAS DE AMPARO DE BIENES DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/03/03	7,913,445	Mínima Cuantía
004-2014	MANTENIMIENTO CORRECTIVO- ACOPLA ELECTROMAGNÉTICO DE LA CAMIONETA HYUNDAI SANTAFE, MODELO 2013, DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/03/13	6,554,841	Contratación Directa
005-2017	SUMINISTRO DE 1.200 GALONES DE GASOLINA ROJA, 35 CUARTOS DE ACEITE DE MOTOR, 7 FILTRO DE ACEITE, 7 FILTRO DE AIRE Y 7 FILTRO A/C	2017/02/03	14,035,000	Mínima Cuantía
006-2017	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO E INSTALACION DE AIRES ACONDICIONADOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/04/19	1,710,000	Mínima Cuantía
007-2017	ELABORACION DEL INFORME ANUAL SOBRE LOS RECURSOS NATURALES Y EL MEDIO AMBIENTE DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, VIGENCIA 2016	2017/05/31	9,200,000	Contratación Directa
008-2017	COMPRA PAPELERA, ELEMENTOS Y EQUIPOS DE OFICINA	2017/06/14	9,446,500	Mínima Cuantía
009-2017	ELABORACION DE LOS INFORMES SOBRE LA SITUACION DE LAS FINANZAS PBLICAS DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE,	2017/06/21	11,200,000	Contratación Directa

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

	SUS MUNICIPIOS Y LAS ENTIDADES DESCENTRALIZADAS DE LA VIGENCIA 2016			
010-2017	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE Y LOGSTICA PARA LA REALIZACION DE ACTIVIDAD DE BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE VIGENCIA 2017	2017/07/26	20,000,000	Mínima Cuantía
011-2017	PRESTAR LOS SERVICIOS DE RECOLECCION, CURSO Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y DEMAS ENVIOS POSTALES QUE REQUIERA LA CONTROLARIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, EN LAS MODALIDADES DE CORREO NORMAL, CERTIFICADO URBANO NACIONAL E INTERNACIONAL, SERVICIOS POST EXPRESS A NIVEL URBANO Y NACIONAL, DE CONFORMIDAD CON LA PROPUESTA PRESENTADA, LA CUAL HACE PARTE DEL CONTRATO.	2017/10/30	500,000	Contratación Directa
012-2017	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ASESORIA EXTERNA DE LA CONTROLARIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/11/08	7,000,000	Contratación Directa
013-2017	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTION PARA EL DISEÑO Y DOCUMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SGSST.DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/10/15	3,000,000	Contratación Directa
014-2017	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA CAPACITACION EN EL FORTALECIMIENTO DEL TALENTO HUMANO EN TRABAJO EN EQUIPO, LIDERAZGO Y HABILIDADES, CLIMA LABORAL, SEGURIDAD, CONOCIMIENTOS BASICOS DE PRIMEROS AUXILIOS Y ALTA GERENCIA DIRIGIDO A LOS DIRECTIVOS DE LA CONTROLARIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE.	2017/10/30	19,700,000	Contratación Directa
015-2017	MANTENIMIENTO CORRECTIVO DE LA DIRECCION HIDRAULICA DE LA CAMIONETA HYUNDAI SANTAFE, MODELO 2013, DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/12/04	1,671,304	Contratación Directa
016-2017	LA PRESTACION DE SERVICIOS MEDICOS PROFESIONALES PARA LA PRACTICA DE EXAMENES MEDICOS	2017/12/12	1,706,000	Mínima Cuantía

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2017

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



	OCUPACIONALES PERIODICOS CON ENFASIS OSTEOMUSCULAR PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE VIGENCIA 2017			
017-2017	PRESTACION DE SERVICIOS PARA EL MANTENIMIENTO, REPARACION E INSTALACION DE LA TUBERIA HIDROSANITARIA E HIDRAULICA DEL INMUEBLE DONDE FUNCIONA LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/12/12	1,295,000	Mínima Cuantía
018-2017	COMPRAVENTA DE DOTACION PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/12/15	1,990,000	Mínima Cuantía
019-2017	PRESTACION DE SERVICIOS PARA REALIZAR ACTIVIDADES DE BIENESTAR SOCIAL PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/12/14	2,900,000	Mínima Cuantía
020-2017	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA PINTURA DE LA FACHADA INTERNA, EXTERNA Y MUROS INTERNOS DEL EDIFICIO DONDE FUNCIONA LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/12/21	12,615,000	Mínima Cuantía
021-2017	ELABORACION DEL INFORME CONTABLE DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE DEL CUARTO TRIMESTRE DE 2017, ASESORAR Y ELABORAR EL ESTADO FINANCIERO DE APERTURA ESFA A CORTE 01 DE DICIEMBRE DE 2017, BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO, DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCION NO. 533 DE OCTUBRE 08 DE 2015 Y DEMAS NORMATIVIDAD QUE LA REGLAMENTE O COMPLEMENTE	2017/12/22	5,500,000	Contratación Directa
022-2017	COMPRAVENTA DE EQUIPO DE COMPUTO PORTATIL Y AIRE ACONDICIONADO PARA LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	2017/12/26	5,400,000	Mínima Cuantía

Tabla 24 Gestión contractual vigencia 2017

JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO
 Contralor Departamental del Guaviare

“Más participación, Más Transparencia”

Calle 12 No. 22-83 Barrio La Esperanza – Tel (098) 5840987- Línea de atención de quejas y denuncias

Web www.contraloriaguaviare.gov.co Correo electrónico: control@contraloriaguaviare.gov.co

San José del Guaviare