

2018

Informe de Gestión y Resultados



Contraloría Departamental del
GUAVIARE
Más Participación, Más Transparencia

Juan Pablo Ramírez Palacio

Contralor Departamental del Guaviare



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



EQUIPO DE TRABAJO

JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO
Contralor Departamental del Guaviare

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

EDGAR PINZÓN CORZO
Profesional Universitario

EDILBERTO GIRALDO JIMÉNEZ
Profesional Universitario

LUZ ALEIDA RICO TRIANA
Profesional Universitario

YULY ANDREA SERNA DIEZ
Técnico

ELIZABETH JOANA BARRETO ACOSTA
Profesional Universitario

ROLBÍN ANDRÉS GÓMEZ GUTIÉRREZ
Conductor

SANDRA MILENA VÁSQUEZ MONTES
Auxiliar de Servicios Generales

“Más participación, Más Transparencia”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



PRESENTACIÓN

Cumpliendo el plan estratégico 2016-2019 “Más participación, más transparencia”, presentamos el Informe a la gestión desarrollada y el resultado alcanzado durante el año 2018, 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 al 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”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Tabla de contenido

PRESENTACIÓN.....	1
INTRODUCCIÓN.....	6
1. GESTIÓN DEL PROCESO DE CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE.....	7
1.1. RESULTADOS DEL EJERCICIO DEL CONTROL FISCAL.....	7
1.1.1. Sectorización y Descripción de Entes Vigilados.....	7
1.2. CONTROL FISCAL MICRO.....	8
1.2.1. Cobertura del PGAT y Revisión de Cuentas 2018.....	8
1.2.2. Cobertura Presupuestal del PGAT 2018.....	9
1.2.3. Ejecución del Plan General de Auditorías – PGAT 2018.....	10
1.2.3.1. Auditorías ejecutadas.....	10
1.2.3.2. Auditorías Especiales y Exprés 2018.....	11
1.2.3.3. Hallazgos detectados en el Proceso Auditor 2018.....	11
1.2.4. Resultados de la rendición y evaluación de cuentas rendidas al culminar la gestión 2018.....	12
1.2.4.1. Hallazgos detectados en el proceso de evaluación de las cuentas rendidas y evaluadas en la vigencia fiscal de 2018.....	13
1.2.4.2. Fenecimientos de Cuenta.....	14
1.2.4.3. Procesos Administrativos Sancionatorios.....	16
1.2.5. Total hallazgos detectados en los procesos de auditoría y de revisión de la rendición de cuentas vigencia 2018 con sus respectivas incidencias.....	16
1.2.6. Pronunciamiento sobre Estados Contables 2018.....	17
1.2.7. Planes de Mejoramiento Evaluados dentro del PGA 2018.....	17
1.3. CONTROL FISCAL MACRO.....	19

“Más participación, Más Transparencia”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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	19
1.3.1.1.	<i>Informes sobre el Estado de la Finanzas 2018</i>	19
1.3.1.2.	<i>Informes sobre el Estado de la Deuda Pública 2018</i>	20
1.3.1.3.	<i>Informes sobre el Estado de los Recursos Naturales en el Departamento del Guaviare 2018</i>	20
1.4.	BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL 2018	22
1.4.1.	Beneficios del control fiscal cuantificables 2018	23
1.4.2.	Beneficios del control fiscal Cualificables (No Cuantificables)	24
1.4.3.	Seguimiento Programa de Alimentación Escolar – PAE - Circular 004 AGR 2018	26
1.4.4.	Análisis de Políticas Públicas y Esfuerzo Fiscal de Entidades Territoriales del Departamento del Guaviare - CIRCULAR EXTERNA AGR 007/2018	27
2.	GESTIÓN DEL ÁREA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA –VIGENCIA FISCAL 2018	28
2.1.	PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL	28
2.1.1.	Indagaciones Preliminares	28
2.1.2.	Procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal	28
2.1.3.	Proceso Verbales de Responsabilidad Fiscal	29
3.	GESTIÓN PARTICIPACIÓN CIUDADANA -CONSTRUIR CIUDADANÍA SOLIDARIA, INCLUYENTE Y ACTIVA EN EL CONTROL FISCAL A LA GESTIÓN PÚBLICA	29
3.1.	PARTICIPACIÓN CIUDADANA - TRÁMITE DE QUEJAS, DENUNCIAS Y DERECHOS DE PETICIÓN EN LA VIGENCIA 2018	29
3.1.1.2.	<i>Hallazgos detectados en el trámite de denuncias en la vigencia fiscal de 2018.</i>	30
3.1.1.	Trámite de Peticiones	33

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

3.2. CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO	34
3.2.1. Programa Contralor Estudiantil	34
3.2.1.1. <i>Posesión y Capacitación de Contralores Estudiantiles.</i>	35
.....	35
Adicionalmente recibieron material Programa Contralor Estudiantil Instancias de Participación hacia la Comunidad.....	35
3.2.2. <i>Instancias de Participación y Transparencia hacia la Comunidad.</i>	
36	
3.2.2.2. <i>Conversatorios con la Comunidad.</i>	36
3.2.2.3. <i>Fortalecimiento del Control Social a Jóvenes.</i>	37
4. GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA ENTIDAD	46
4.1. TALENTO HUMANO.....	46
4.1.1. Comisión de Personal.....	47
4.1.2. Bienestar Social	47
4.1.3. Capacitación	48
4.1.4. Salud Ocupacional	52
4.1.4.1 <i>Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo</i>	52
4.1.4.2. <i>Integración del Comité Paritario de Seguridad y Salud en el Trabajo SG- SST - COPASST</i>	53
4.1.4.3. <i>Exámenes periódicos</i>	54
4.2. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	54
4.3. SITUACIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA	54
4.3.1 Ejecución Presupuestal de Ingresos.....	54
4.3.2. Ejecución Presupuestal de Gastos.....	56
4.4. GESTIÓN CONTRACTUAL	57

“Más participación, Más Transparencia”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



INTRODUCCIÓN

El presente informe presenta los resultados de la gestión desarrollada en el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, 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 2018, 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 (9) 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 2017, 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”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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° 05 de enero 18 de 2018, ésta Contraloría ejerce su actividad misional de control fiscal sobre un total de 51 entidades discriminadas en 17 sujetos y 34 puntos de control (Instituciones Educativas), discriminados así:

- Sujetos de Control Fiscal: 17 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	Gobernación y Alcaldías San José, Calamar, El Retorno y Miraflores
	5	
	Entidades de Control	Personerías Municipales de San José del Guaviare y Calamar
	2	

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Sector Infraestructura Física, Servicios Públicos y Desarrollo Regional: 5	Servicios públicos	EMPOAGUAS E.S.P, ENERGUAVIARE S.A E.S.P, AMBIENTAR E.S.P, Administración Pública Cooperativa – SERVIR AAA
	4	
Empresarial	1	Instituto de Desarrollo Económico del Guaviare - IFEG
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	
Deportes	1	Instituto Departamental de Deportes del Guaviare - INDERG
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 sujetos y puntos 2018. Fuente: Resolución 05 de 2018

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 a once (11) sujetos de control y revisión de cuentas sobre los mismos; veamos en detalle los resultados de la Gestión del Control Fiscal de la entidad durante la vigencia del PGAT 2018:

1.2.1. Cobertura del PGAT y Revisión de Cuentas 2018

En la cobertura total de ejecución del ejercicio de control sobre actividades se evaluó la gestión fiscal y la revisión de cuentas 2016 y 2017 sobre 11 sujetos, para un **total de 22 ejercicios de control sobre 51 entidades dando como resultado final ponderado un 43,14%**; según Resolución 05 de 2018.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



COBERTURA EJERCICIO CONTROL FISCAL VIGENCIA 2018 SOBRE UN TOTAL DE 17 SUJETOS Y 34 PUNTOS DE CONTROL (TOTAL VIGILADOS 51)		
VIGENCIA 2018	PGAT Auditorías	
	Gestión Sujetos 2016 (2) y 2017(9)	Puntos
	11	0
	Revisión de Cuentas	
	Gestión Sujetos 2016 (2) y 2017(9)	Puntos
	11	0
Subtotales	22	0
Total Consolidado	22/51	
Cobertura	PGAT 43,14%	REVISIÓN DE CUENTAS 0%
Total Ponderado	43,14%	

Tabla 2: Cobertura ejercicio control fiscal 2018. Fuente: Informes finales de auditoría PGA 2018 y revisión de cuentas gestión vigencia 2016 - 2017

Es de aclarar que, dentro del proceso auditor PGAT 2018, se evaluó la gestión fiscal 2016 sobre 2 sujetos de control así, Empresa de Energía del Guaviare ENERGUAVIARE S.A E.S.P., y la E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel 1.

1.2.2. Cobertura Presupuestal del PGAT 2018

Como se puede observar en la siguiente tabla, se auditó un valor de \$439.915.553.484 sobre un total de presupuesto ejecutado por valor de \$466.585.276.045,17 con una cobertura presupuestal auditada del **94,28%**.

PRESUPUESTO VIGILADO / AUDITADO PGA 2018			
Vigencia	Vigilado	Auditado	%Participación
Cobertura Sujetos	463.255.996.116,88	439.915.553.484	94,96%
Cobertura Puntos	3.329.279.928,29	0,00	0%
Cobertura Total	466.585.276.045,17	439.915.553.484	94.28%

Tabla 3: Cobertura presupuestal proceso auditor PGAT 2018. Fuente: Rendición de cuentas SIA 2018 Presupuestos Aprobados 2017

En el ejercicio del control fiscal en la vigencia de 2018 se auditaron los presupuestos ejecutados durante la vigencia 2017 de 9 de los 17 sujetos de

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



control y los presupuestos ejecutados durante la vigencia 2016 de 2 sujetos más. De ellos, tres auditorías fueron dirigidas a organismos y empresas adscritas a la Gobernación del Guaviare (Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare S.A-ENERGUAVIARE S.A E.S.P., E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel I y E.S.E Hospital San José del Guaviare Nivel II), 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.

1.2.3. Ejecución del Plan General de Auditorías – PGAT 2018

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 07 de 2018, 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° 44 de mayo 11 de 2018 y N° 76 de julio 25 de 2018 quedando finalmente consolidado en nueve (09) auditorías como se establece a continuación.

1.2.3.1. Auditorías ejecutadas

Durante la vigencia 2018, inicialmente se programó la ejecución de 9 auditorías a sujetos de control sobre la gestión administrativa de 2016 (2) y 2017 (9); durante su transcurso fueron ajustadas 2 de ellas que estaban programadas en modalidad regular a la modalidad especial, la razón obedeció a inconvenientes administrativos y ajuste de cronogramas. Cumplimiento del PGAT, 100%.

El siguiente es el resumen de las auditorías programadas y ejecutadas durante la vigencia 2018:

AUDITORÍAS EJECUTADAS PGAT 2018

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Vigencia	Resolución	Regular	Especial	Exprés
Programación Inicial	07_2018	9	0	0
Modificación 1	44_2018	7	2	0
PGA Final	76_2018	7	2	0
Ejecutadas	9 de 9	7	2	0
Cumplimiento	100%	7/7	2/2	0/0

Tabla 4: Programación PGAT 2018. Fuente: Resoluciones 07, 44 y 76 de 2018. Informes finales de auditoría 2018

1.2.3.2. Auditorías Especiales y Exprés 2018

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 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 2018 se realizaron éste tipo de auditorías a la ESE Red de Servicios de Salud Nivel 1 y la ESE Hospital San José del Guaviare Nivel 2.

1.2.3.3. Hallazgos detectados en el Proceso Auditor 2018

Como resultado del ejercicio del proceso auditor en 2018 se detectaron hallazgos administrativos 305, de los cuales tuvieron incidencia fiscal 27, incidencia disciplinaria 91, incidencia penal 19 e incidencia sancionatoria 4.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

AUDITADOS-SUJETOS-TIPO-VIGENCIA				HALLAZGOS					
N°	ENTIDAD	T AUD	VIGENCIAS AUDITADAS	F	D	P	S	A	TOT HF
1	Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare S.A-ENERGUAVIARE	R	2016-2017	2	10	-	-	43	139.709.166
2	MUNICIPIO DE EL RETORNO GUAVIARE.	R	2017	1	1	-	-	32	243.890.027
3	MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE.	R	2017	1	3	-	-	20	2.213.151
4	E.S.E Red de Servicios de Salud de Primer Nivel	E	2016-2017	15	47	12	4	76	3.218.631.465
5	MUNICIPIO DE CALAMAR GUAVIARE.	R	2017	0	0	-	-	28	-
6	E.S.E Hospital San José del Guaviare de II Nivel	E	2017	5	25	7	-	40	262.887.767
7	Empresa de Acueducto y Alcantarillado de San José del Guaviare	R	2017	2	2	-	-	17	138.473.402
8	MUNICIPIO DE MIRAFLORES GUAVIARE.	R	2017	0	2	-	-	32	-
9	GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	R	2017	1	1	-	-	17	18.865.679
TOTAL AUDITORÍAS				27	91	19	4	305	4.024.670.657

Tabla 5: Hallazgos en proceso auditor. Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2018

El monto de los hallazgos fiscales alcanzó los CUATRO MIL VEINTICUATRO MILLONES SEISCIENTOS SETENTA MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS (\$4.024.670.657).

1.2.4. Resultados de la rendición y evaluación de cuentas rendidas al culminar la gestión 2018

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, producto del ejercicio fiscal que nos compete, durante la vigencia se programó y ejecutó la revisión de cuentas a ONCE (11) sujetos de control dentro del proceso auditor del PGAT de la vigencia y ningún (0) punto de control.

De ellas, sobre la gestión fiscal 2016 y 2017 a la ESE Red de Servicios de Salud Nivel 1 y Energuaviare S.A E.S.P.; mientras que, a las cinco entidades territoriales (Gobernación y alcaldías de San José, El Retorno, Calamar y Miraflores), además de la ESE Hospital San José del Guaviare Nivel 2 y la empresa Empoaguas ESP, se les evaluó las cuentas sobre la gestión fiscal 2017, para un total de 11 cuentas revisadas durante la vigencia del PGAT 2018, veamos:

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Cuentas Evaluadas PGA 2018		
VIGENCIA	Revisión de Cuentas Gestión Entidades vigencia PGAT 2018	
	Gestión Entidades	Gestión Puntos
2016	2	0
2017	9	0
TOTAL	11	0
	11	

Tabla 6: Cuentas evaluadas. Fuente: Informes finales de revisión de cuentas 2016, 2017

1.2.4.1. Hallazgos detectados en el proceso de evaluación de las cuentas rendidas y evaluadas en la vigencia fiscal de 2018

Como resultado del ejercicio del proceso de Evaluación y Revisión de Cuentas producto de la gestión fiscal 2016 y 2017, se detectaron, dentro del proceso auditor, criterio Revisión de Cuentas, 6 hallazgos todos con incidencia administrativa.

N°	ENTIDAD	REVISIÓN CUENTAS VIGENCIA 2016 y 2017				
		F	D	P	S	A
1	Energuaviare S.A ESP Vigencia 2016	0	0	0	0	0
2	Energuaviare S.A ESP Vigencia 2017	0	0	0	0	2
3	E.S.E Red de Servicios de Salud de Primer Nivel Vigencia 2016	0	0	0	0	0
4	E.S.E Red de Servicios de Salud de Primer Nivel Vigencia 2017	0	0	0	0	4
TOTAL HALLAZGOS EN EL PROCESO DE REVISIÓN CUENTAS		0	0	0	0	6

Tabla 7: Hallazgos en revisión de cuentas. Fuente: Informes finales cuentas evaluadas vigencia 2017 y 2018.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

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 un total de 106 cuentas sujetas de control fiscal que debieron haber sido rendidas en las vigencias 2016 y 2017 como se muestra a continuación:

PRONUNCIAMIENTOS CUENTA		Nº CUENTAS Y FENECIMIENTOS
Cuentas Pendientes por Revisión de vigencias anteriores y Pronunciamientos de Cuenta 2018	ACUMULADAS VIGENCIA 2016	
	Nº total de cuentas rendidas Vigencia 2016	49
	Nº Total de cuentas no rendidas Vigencia 2016	04
	Nº de cuentas rendidas por sujetos de control Vigencia 2016	16
	Nº de cuentas rendidas por puntos de control Vigencia 2016	33
	Total cuentas según Resolución 23 de 2015	<u>53</u>
	ACUMULADAS VIGENCIA 2017	
	Nº total de cuentas rendidas Vigencia 2017	51
	Nº Total de cuentas no rendidas Vigencia 2017	02
	Nº de cuentas rendidas por sujetos de control Vigencia 2017	18
	Nº de cuentas rendidas por puntos de control Vigencia 2017	33
	Total cuentas según Resolución 07 de 2016	<u>53</u>

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

PRONUNCIAMIENTOS DE CUENTA PGAT 2018	
Nº Cuentas CON PRONUNCIAMIENTO [vigencias 2016 (2) y 2017 (9)]	11
Nº Cuentas SIN PRONUNCIAMIENTO [vigencias 2016 (2) y 2017 (9)]	95
Nº Cuentas EVALUADAS Vigencia 2016 PGAT 2018	02
Nº Cuentas EVALUADAS Vigencia 2017 PGAT 2018	09
Nº Cuentas Fenecidas PGA Vigencia 2016	01
Nº Cuentas sin Revisar Vigencia 2017	44
Total Pronunciamientos	09

Tabla 8: Pronunciamientos de cuenta. Fuente: Rendición de cuentas SIA 2016, 2017 y 2018 y Gestión Fiscal Vigencias 2016 y 2017

Para la vigencia 2016 aplicaba la Resolución 23 de 2015 la cual establecía un total de 53 entidades vigiladas. Para la vigencia 2017 aplicaba la Resolución 07 de 2016 la cual establecía un total de 53 entidades vigiladas. (19 sujetos y 34 puntos de control en ambas vigencias).

Del total de cuentas rendidas por la gestión realizada en la **vigencia 2016**, que fueron rendidas en la vigencia 2017, se evaluaron durante el PGAT 2018, dos (2) correspondientes a sujetos, de las cuales fenecieron cero (0). No rindieron cuenta 3 sujetos (Empresa de Vivienda del Guaviare en liquidación, Aguas del Guaviare en liquidación y Personería Municipal de san José del Guaviare) y 1 punto de control (I.E Charras), sobre los cuales se reportó al despacho del señor Contralor para lo de su pertinencia.

Del total de cuentas rendidas por la gestión realizada en la **vigencia 2017**, que fueron rendidas en la vigencia 2018, se evaluaron durante el PGAT 2018, nueve (9) de las cuales fenecieron una (1) correspondientes a 1 sujeto. No rindieron cuenta 1 sujeto (Aguas del Guaviare en liquidación) y 1 punto de control (I.E Charras), sobre los cuales se reportó al despacho del señor Contralor para lo de su pertinencia.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



1.2.4.3. Procesos Administrativos Sancionatorios

Durante la vigencia se tramitaron 19 procesos, de los cuales 5 se archivaron por no merito, 1 se encuentran en etapa de alegatos, 1 en etapa de pruebas y 12 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 2018 con sus respectivas incidencias

N°	PROCESO DE CONTROL	PROCESO DE CONTROL FISCAL VIGENCIA 2018								OBSERVACIÓN
		F	D	P	S	A	% PART	Monto HF	% PART	
1	PROCESO AUDITOR	27	91	19	4	299	98%	4.024.670.657	100%	6 reportados en informes de auditoría sobre la evaluación de cuentas
2	PROCESO EVALUACIÓN DE CUENTAS	0	0	0	0	6	2%	0	0%	
TOTAL		27	91	19	4	305	100%	4.024.670.657	100%	

Tabla 9: Hallazgos en proceso auditor y revisión de cuentas. Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2018

Como resultado del ejercicio del proceso del control fiscal en la vigencia 2018, ésta contraloría, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 9 de la Ley 42 de 1993, detectó 305 hallazgos de los cuales 299 (98%) corresponden al proceso auditor y 6 corresponden al proceso de revisión de cuentas (2%), de ellos, un total de 27 tuvieron incidencia fiscal, 91 incidencia disciplinaria, 19 incidencia penal y 4 incidencia sancionatoria. El monto de los hallazgos fiscales alcanzó, como se expresó antes, los CUATRO MIL VEINTICUATRO MILLONES SEISCIENTOS SETENTA MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y SIETE PESOS (\$4.024.670.657). El total de los hallazgos fiscales fueron detectados dentro del trámite del proceso auditor.

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.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



1.2.6. Pronunciamiento sobre Estados Contables 2018

Sobre el examen del Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social a 31 de diciembre de 2018, 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:

PRONUNCIAMIENTOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2017	RAZONABILIDAD	VIGENCIA PGA2018
Dictamen sobre los Estados Financieros	Sin Salvedades o Limpia	0
	Con Salvedades	0
	Adversa o Negativa	9
	Abstención de Opinión	0
	Total Dictámenes	9

Tabla 10: Pronunciamientos Estados Financieros. Fuente: Papeles de Trabajo. Estados financieros vigencia a 31/12/2017

En cuanto a razonabilidad, como se observa en la tabla anterior, al finalizar la gestión fiscal de la vigencia de 2017, de 9 pronunciamientos hubo 9 dictámenes no razonables.

1.2.7. Planes de Mejoramiento Evaluados dentro del PGA 2018

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.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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 configurados en las auditorías de la vigencia del PGAT 2018, las entidades vigiladas han suscrito 09 planes de mejoramiento con la CDG y se han revisado todos dentro del proceso auditor. De los 9 planes de mejoramiento evaluados presentaron un cumplimiento satisfactorio 5 y parcialmente satisfactorio 4. A continuación, se relaciona la evaluación y avance de cada uno de ellos:

PLANES DE MEJORAMIENTO	PGAT 2018	% de Avance	Cumplimiento
Auditorías Ejecutadas Vigencia del PGAT 2018	09		
Planes de Mejoramiento Suscritos Vigencia PGAT 2017	08		
Planes de Mejoramiento Evaluados en PGAT 2018	09		
Planes de Mejoramiento con cumplimiento satisfactorio	05		
Planes de Mejoramiento sin cumplimiento satisfactorio	04		
Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare ENERGUAVIARE S.A E.S.P		77,2%	Parcial
MUNICIPIO DE EL RETORNO GUAVIARE.*		42,5%*	Parcial
MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE.		90,1%	Satisfactorio
E.S.E Red de Servicios de Salud de Primer Nivel		80,2%	Satisfactorio
MUNICIPIO DE CALAMAR GUAVIARE.		79,2%	Parcial

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

E.S.E Hospital San José del Guaviare de II Nivel		98,9%	Satisfactorio
Empresa de Acueducto y Alcantarillado de San José del Guaviare - EMPOAGUAS E.S.P.		84,5%	Satisfactorio
MUNICIPIO DE MIRAFLORES GUAVIARE.		73,7%	Parcial
GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE		80,6%	Satisfactorio

Tabla 11: Análisis avance planes de mejoramiento vigencia 2018. * Plan de Mejoramiento evaluado antes de culminar el 50% del tiempo esperado para las acciones correctivas.

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



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 2018
Informe Finanzas	14
Informe Ambiental	1
Informe Deuda Pública	4
TOTAL	19

Tabla 12: Informes macro comunicados. Fuente: Informes macro publicados vigencia 2018

1.3.1.1. Informes sobre el Estado de la Finanzas 2018

“Más participación, Más Transparencia”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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 2018

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 2018 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 2018

En cumplimiento de lo establecido en el numeral 7 del artículo 9 de la ley 330 de 1996, ésta Contraloría, durante la vigencia 2018, 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.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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,
- ✓ 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.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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. BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL 2018

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 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 2018:

TABLA DE REPORTE DE BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL PGAT 2018				
Nº	ENTIDAD	CANTIDAD	TIPO DE BENEFICIO	VALOR TOTAL
1	MUNICIPIO DE EL RETORNO GUAVIARE.	6	CUALIFICABLES	0
2	MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE.	6	CUALIFICABLES	0
3	MUNICIPIO DE CALAMAR GUAVIARE.	2	CUANTIFICABLES	\$520.800
		6	CUALIFICABLES	0
4	MUNICIPIO DE MIRAFLORES GUAVIARE.	4	CUANTIFICABLES	\$1.324.000
		6	CUALIFICABLES	0
5	GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	6	CUALIFICABLES	0
6	ENERGUAVIARE S.A E.S.P	6	CUALIFICABLES	0
7	E.S.E Red de Servicios de Salud de Primer Nivel	6	CUALIFICABLES	0
8	E.S.E Hospital San José del Guaviare de II Nivel	6	CUALIFICABLES	0

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



9	EMPOAGUAS E.S.P.	6	CUALIFICABLES	0
TOTALES		60		\$1.844.800,00

Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2018

1.4.1. Beneficios del control fiscal cuantificables 2018

Cuantificables: Dado que son Beneficios del Control Fiscal cuantificables 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:

BCF Auditoría Municipio de Calamar: En la evaluación contable, realizada a los pagos de seguridad social de la Alcaldía de Calamar se observó que la Administración municipal y la Unidad de Servicios Públicos, durante la vigencia 2017, canceló intereses moratorios por valor de QUINIENTOS VEINTE MIL OCHOCIENTOS PESOS (\$ 520.800), discriminados de la siguiente manera; para el año 2017 se canceló el valor de TRECIENTOS CINCUENTA Y DOS MIL CIEN PESOS (\$ 352.100) de los meses de marzo, junio, julio, y agosto de la administración municipal y cancelo el valor de CIENTO SESENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS PESOS (\$ 168.700), correspondientes a los meses de marzo, junio, julio, agosto, y octubre; afectando los recursos públicos del municipio en cuanto a la obligación de realizar oportunamente el pago de la seguridad social.

La administración envía respuesta el día 17 de octubre del 2018 en la que decidió reincorporar los recursos que se establecen en el hallazgo por un valor \$ 520.800 pesos, pago realizado directamente por ventanilla de recaudo e incorporado al fisco territorial nuevamente mediante comprobante de ingreso N° 2186 de la misma fecha por valor del monto establecido en la observación 31 del informe preliminar de auditoría en cuantía de QUINIENTOS VEINTE MIL OCHOCIENTOS PESOS (520.800) M/CTE; la suma ya fue cancelada, como lo demuestran el comprobante de ingreso descrito anteriormente y que se encuentra en el archivo de la carpeta en medio físico y en medio magnético

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



BCF Auditoría Municipio de Miraflores: En la evaluación contable, se logra la recuperación dentro del trabajo de campo de los siguientes recursos los cuales fueron reembolsados al tesoro municipal en cuantía total de \$1.324.000 pesos:

BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL						
CLASE	DOCUMENTO	N°	CONCEPTO	VALOR	EVIDENCIA	FECHA
CUANTIFICABLE	RECIBO DE BANCO	240	Devolución recursos declaración de renta diciembre de 2017 por intereses sanción por extemporaneidad.	\$ 612.000	Consiganción Banco Agrario	12/10/2018
CUANTIFICABLE	RECIBO DE BANCO	238	Devolución recursos declaración de renta octubre de 2017 por intereses sanción por extemporaneidad.	\$ 524.000	Consiganción Banco Agrario	12/10/2018
CUANTIFICABLE	RECIBO DE BANCO	30	Devolución recursos intereses moratorios febrero de 2017.	\$ 31.100	Consiganción Banco Agrario	12/10/2018
CUANTIFICABLE	RECIBO DE BANCO	239	Devolución recursos intereses moratorios SGSS noviembre de 2017 .	\$ 157.800	Consiganción Banco Agrario	12/10/2018

Reporte de Beneficios del Control Fiscal

1.4.2. Beneficios del control fiscal Cualificables (No Cuantificables)

Analizando la situación desde el punto de vista de número de beneficios cualificables encontramos un total de 60 establecidos en la vigencia 2018 así: 9 por informes de auditoría comunicados (15%), 25 por Evaluación de Políticas, Planes y Programas (42%) así, (PAE, Políticas Fiscal, Ambiental y de Gestión), 5 por Planes de Mejoramiento con avance efectivo (8%), 19 por informes macro comunicados (32%) y 2 por capacitaciones que aportaron al ejercicio administrativo (3%). Veamos:

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Vigencia	BENEFICIOS DEL CONTROL FISCAL NO CUANTIFICABLES					
	Proceso Auditor	Evaluación de Políticas, Planes y Programas (PAE, Políticas Fiscal, Ambiental y de Gestión)	Planes de Mejoramiento	Informes Macro	OTROS (Pronunciamientos, actuaciones, Programas de Capacitación, etc.)	Total
PGAT 2017	9 Informes de auditoría	25 Políticas, Planes y Programas evaluados	5 Planes de mejoramiento evaluados con avance efectivo	19 Informes comunicados	2 Capacitaciones (SIA Observa y SIA Contralorías)	60
	15%	42%	8%	32%	3%	100%

Fuente: Informes finales de; Auditoría, denuncias, Informes macro, otros. Vigencia 2018

Dado que son Beneficios del Control Fiscal Cualificables, todos aquellos que no generan ahorros, recuperaciones, compensaciones, mitigaciones y otros mejoramientos, pero que contribuyen a mejorar la gestión pública del 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:

- ✓ 9 informes de auditoría,
- ✓ 25 Políticas, Planes y Programas evaluados y comunicados dentro de los informes finales de auditoría (5 Políticas fiscal, 5 ambiental, 5 de Gestión y 5 Programas PAE evaluados)
- ✓ 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,

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



- ✓ 2 Capacitaciones (SIA Observa y SIA Contralorías)

1.4.3. Seguimiento Programa de Alimentación Escolar – PAE - Circular 004 AGR 2018

La Contraloría Departamental del Guaviare, considerando el contenido del párrafo 2 del artículo 2 de la Ley 715 de 2001, por medio de la cual se dictan normas orgánicas en materia de recursos y competencias de conformidad con los artículos 151, 288, 356 y 357 (Acto Legislativo 01 de 2001) y se dictan disposiciones para organizar la prestación de los servicios de educación y salud, entre otros, establece en el Parágrafo 2° del Artículo 2°:

[...] Del total de recursos que conforman el Sistema General de Participaciones, previamente se deducirá cada año un monto equivalente al 4% de dichos recursos. Dicha deducción se distribuirá así: “[...] 0.5% a los distritos y municipios para programas de alimentación escolar de conformidad con el artículo 76.17 de la presente Ley [...]

De conformidad con los resultados del Proceso Auditor al Programa de Alimentación Escolar, (en adelante Programa PAE), emitido por la Auditoría General de la República, donde se reportan las inconsistencias presentadas en la rendición de la información entregada a las contralorías territoriales contra la reportada por el Ministerio de Educación Nacional – MEN, sobre la identificación de las fuentes de financiación y mecanismos de bolsa común con los cuales se financia el programa de conformidad con lo reportado por sus administraciones en las ejecuciones presupuestales del rubro FUT “1.2.10 Alimentación Escolar”, del Sistema de Información “CHIP”, de la Contaduría General de la Nación.

Es por esto que la Auditoría General de la República, conminó a éste ente a realizar control sobre la EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DEL PROGRAMA PAE DURANTE LAS VIGENCIAS 2015 A 2017; dentro de la evaluación éste Ente de Control se propuso evaluar la ejecución del programa a las entidades territoriales que manejan ésta clase de recursos sobre los siguientes temas:

- Análisis de recursos destinados al PROGRAMA PAE 2015-2017
- Relación de contratos y supervisión de los recursos destinados al PROGRAMA PAE vigencias 2015-2017

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



- Fuentes de criterio para priorización y selección de la contratación de los recursos destinados al PROGRAMA PAE vigencias 2015-2017
- Contratación de los recursos destinados al PROGRAMA PAE utilizando el mecanismo de Vigencias Futuras durante las vigencias 2015-2017
- Conclusiones de la Mesas Públicas concertadas y realizadas PROGRAMA PAE 2015-2017
- Cumplimiento de los objetivos del programa PAE
- Reporte de los recursos no ejecutados en el informe de la etapa de cierre del programa PAE

1.4.4. Análisis de Políticas Públicas y Esfuerzo Fiscal de Entidades Territoriales del Departamento del Guaviare - CIRCULAR EXTERNA AGR 007/2018

Las Políticas Públicas y los instrumentos para la Gestión Gubernamental en los territorios se articulan con el control fiscal del enfoque territorial, de conformidad desde la perspectiva de lo establecido en el Decreto 893 de 2017, que crea los Programas de Desarrollo con Enfoque Territorial – PDET, están enmarcadas en el desarrollo por parte de los gestores fiscales, y en la evaluación de planes, programas y proyectos de inversión pública por parte de los entes de control. Así las cosas, a continuación, se describe la evaluación en los siguientes términos:

TABLA DE POLÍTICAS Y ESFUERZO FISCAL EVALUADO PGAT 2018					
Nº	ENTIDAD	Política Pública o Programa Evaluado			
		Fiscal	Ambiental	G y R	PAE
1	MUNICIPIO DE EL RETORNO GUAVIARE.	1	1	1	1
2	MUNICIPIO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE.	1	1	1	1
3	MUNICIPIO DE CALAMAR GUAVIARE.	1	1	1	1
4	MUNICIPIO DE MIRAFLORES GUAVIARE.	1	1	1	1

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



5	GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	1	1	1	1
6	ENERGUAVIARE S.A E.S.P	1	1	0	0
7	E.S.E Red de Servicios de Salud de Primer Nivel	1	0	0	0
8	E.S.E Hospital San José del Guaviare de II Nivel	1	0	0	0
9	EMPOAGUAS E.S.P.	1	0	0	0
TOTALES		9	6	5	5
		25			

Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2018

2. GESTIÓN DEL ÁREA DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA –VIGENCIA FISCAL 2018

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 2018 se dio trámite a 19 indagaciones preliminares de las cuales 14 se resolvieron, dándoles 7 archivos por improcedente y 7 se le dio apertura de proceso 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 9, de las cuales 4 fueron por pago y 5 por no mérito.

“Más participación, Más Transparencia”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



De los procesos que se archivaron por pago se recuperó SEIS MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS VEINTE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$303.836.769 M/cte.).

El despacho profirió dos fallos con responsabilidad fiscal el cual uno de ellos paso a jurisdicción coactiva y el otro ya fue pago.

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 1 procesos verbales de los cuales se encuentran en audiencia de descargos.

PROCESO DE JURISDICCIÓN COACTIVA

En Jurisdicción Coactiva al inicio de vigencia se tienen (24) procesos y se inician (5) proceso, cerrando la vigencia con veinticuatro (25) 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 EN LA VIGENCIA 2018.

La participación ciudadana corresponde a una de las herramientas de inclusión utilizadas por la Contraloría Departamental del Guaviare para que los ciudadanos formen parte de las decisiones y vigilancia de las actuaciones realizadas por el ente de control fiscal, a fin de continuar

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



cerrando los espacios de corrupción y garantizar mayor transparencia en la gestión pública.

Durante el año 2018 se tramitaron procesos de denuncias y peticiones instauradas por ciudadanos a través de los diferentes canales de acceso a la información dispuestos por la Contraloría Departamental.

Gestión de Denuncias

4. Durante el periodo de gestión 1° de enero al 31 de diciembre de 2018, se tramitaron **9** denuncias frente a 11 tramitadas en la vigencia 2017:

5.



6.

Fuente: Base de datos de denuncias vigencia 2018 y 2017.

7.

8. Las entidades que fueron objeto de denuncia son:

DENUNCIAS TRAMITADAS POR ENTIDAD VIGENCIA 2018	
ENTIDAD	CANTIDAD DENUNCIAS
MUNICIPIO SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	1
INSTITUTO DE FOMENTO Y DESARROLLO ECONOMICO DEL GUAVIARE - IFEG	1
INSTITUCIÓN EDUCATIVA LAS DAMAS	1
TRAMITADAS DURANTE EL 2018 DE VIGENCIA 2017	CANTIDAD DENUNCIAS

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



MUNICIPIO SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	2
MUNICIPIO SAN JOSÉ DEL GUAVIARE- INSTITUTO MUNICIPAL TRÁNSITO Y TRANSPORTE	1
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL DPTO GUAVIARE S.A. ESP	1
HOSPITAL SAN JOSE DEL GUAVIARE E.S.E. II NIVEL	1
DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	1
TOTAL DENUNCIAS TRAMITADAS EN 2018	9

9. Fuente: Base de datos de denuncias vigencia 2018

3.1.1.2. Hallazgos detectados en el trámite de denuncias en la vigencia fiscal de 2018.

Como resultado del ejercicio de trámite y evaluación de las denuncias en el 2018 se detectaron **8** hallazgos con incidencia fiscal, 8 con incidencia disciplinaria y 7 con incidencia penal. El monto del daño patrimonial causado a los recursos públicos del Departamento alcanzó los CUATROCIENTOS TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS VEINTE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS (**\$431.320.783**), sobre los cuales se realizaron los respectivos traslados para adelantar los procesos de competencia de cada ente de control.

MONTO TOTAL DE LOS HALLAZGOS EN DENUNCIAS					
VIGENCIA 2018					
N°	ENTIDAD AFECTADA	TIPO DE HALLAZGO Y VALOR			Monto del Hallazgo
		FISCAL	DISCIPLINARIO	PENAL	
1	MUNICIPIO SAN JOSÉ DEL GUAVIARE- ITTO MPAL TRANSITO Y TRANSPORTE	1	1	1	\$ 119.537.892
2	MUNICIPIO SAN JOSÉ DEL GUAVIARE	1	1	0	\$ 273.048.052

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

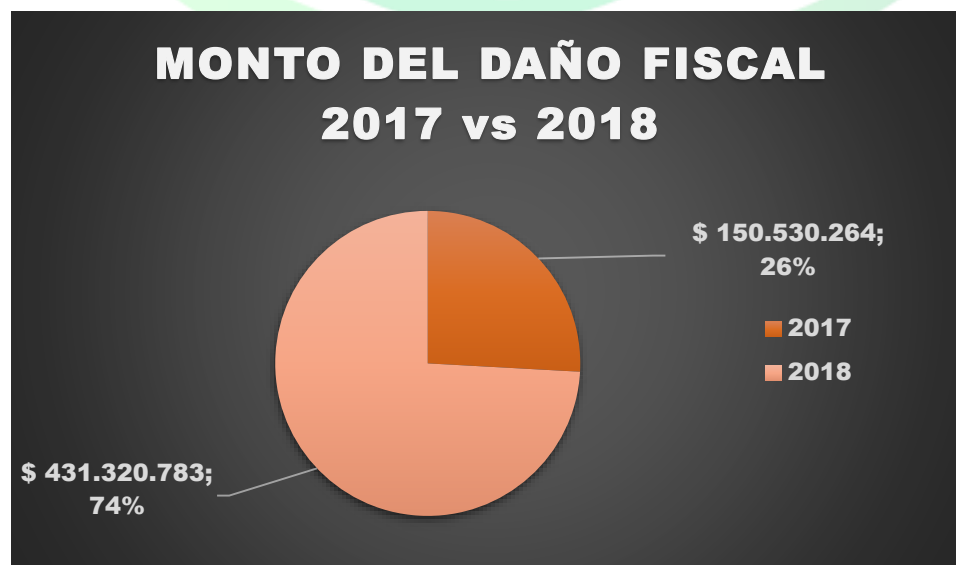
CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

3	HOSPITAL SAN JOSE DEL GUAVIARE	1	1	1	\$ 24.381.739
4	INSTITUTO DE FOMENTO Y DESARROLLO ECONÓMICO DEL GUAVIARE- IFEG	5	5	5	\$ 14.353.100
TOTAL HALLAZGOS		8	8	7	\$ 431.320.783

Tabla 17: Monto total de hallazgos en denuncias.

Fuente: Informe denuncias tramitadas vigencia 2017

Estadísticamente se tiene para el año 2018 un monto de afectación patrimonial a entidades públicas con indicador de incremento mayor al **286%** como resultado de comparar el valor del daño fiscal de \$431.320.783 frente al valor del año 2017 establecido en \$150.530.264.



Fuente: Informe denuncias tramitadas vigencia 2018 y 2017.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



3.1.1. Trámite de Peticiones

Durante el periodo de gestión se radicaron ante la entidad **37** solicitudes o requerimientos mediante el mecanismo del derecho de petición, los cuales fueron recepcionadas 22 por medio de correo físico (personal) y 15 a través de medios electrónicos (buzón, correo electrónico) o página web de la entidad.

CANTIDAD DE SOLICITUDES O DERECHOS DE PETICIÓN AÑO 2018	RECIBIDAS POR MEDIO FÍSICO / PERSONAL	RECIBIDAS POR MEDIO ELECTRÓNICO
37	22	15

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:

Durante la vigencia 2018 la Contraloría Departamental del Guaviare resolvió la totalidad de los derechos de petición interpuestos, con respuesta de fondo un total de 21 y trasladó a otras entidades por carecer de competencia un total de 16 solicitudes.

Vigencia	No. Peticiones Radicadas durante el 2018	Tramitadas durante el 2018	Resultado del Trámite de las Solicitudes o Peticiones	
			Con Respuesta de Fondo por la C.D.G.	Traslados a otra Entidad por Competencia
2018	37	37	21	16

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

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

3.2. CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO

Para el año 2018 se realizaron actividades de control social con la comunidad, entre estas, se mantuvo el programa dirigido a la promoción de los Contralores Estudiantiles, la formación, capacitación y apoyo a las comunidades organizadas a través de las Juntas de Acción Comunal, la conformación de Veedurías Ciudadanas, se mantuvieron activos los espacios de participación y diálogo con la sociedad civil fomentando la rendición de cuentas y las reuniones en mesas de trabajo con la Comisión Regional de Moralización.

3.2.1. Programa Contralor Estudiantil

Dentro de la naturaleza formativa y pedagógica del proyecto social, se llevó a cabo el proceso de formación de estudiantes líderes en la vigilancia de lo público dentro del programa Contralores Estudiantiles en las Instituciones Educativas del Departamento del Guaviare, proceso a través del cual se contó con la promoción y elección de **28** estudiantes de los grados 9° y 10°.



“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

3.2.1.1. Posesión y Capacitación de Contralores Estudiantiles.

Los Contralores Estudiantiles electos fueron poseionados por el Contralor



Departamental del Guaviare en ceremonia llevada cabo en el recinto de la Asamblea Departamental del Guaviare.

Los estudiantes habilitados para ejercer como Contralores Estudiantiles recibieron inducción, capacitación, apoyo y acompañamiento continuo en las diferentes etapas del proceso.



Adicionalmente recibieron material Programa Contralor Estudiantil Instancias de Participación hacia la Comunidad.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

3.2.2. Instancias de Participación y Transparencia hacia la Comunidad.

En pro del fortalecimiento del control social, se llevó a cabo la Audiencia de Rendición de Cuentas, talleres de participación dirigidos a la comunidad educativa y el conversatorio con actores sociales de los municipios de San José del Guaviare y el Retorno (Guav).

3.2.2.1. Audiencia Pública de Rendición de Cuentas a la Comunidad.

Para el mes de marzo, se llevó a cabo la rendición de cuentas de la gestión adelantada por el ente de control fiscal en el Departamento del Guaviare, logros y los avances correspondientes al periodo enero a diciembre de 2017.



3.2.2.2. Conversatorios con la Comunidad.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

La Contraloría Departamental del Guaviare articuladamente con la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República adelantó para el mes de abril, el taller de control social dirigido a la comunidad organizada de San José del Guaviare. Participaron miembros de las Juntas de Acción Comunal, veedores ciudadanos



y líderes sociales de la región

3.2.2.3. **Fortalecimiento del Control Social a Jóvenes.**

Abriendo espacios de participación y fortalecimiento del control social, se llevó a cabo en el mes de abril, con el apoyo de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República, el taller de participación y fortalecimiento del control social dirigido a los estudiantes del grado 11° de la Institución Educativa "Latorre Gómez" en el municipio El Retorno



(Guaviare).

"Más participación, Más Transparencia"

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

3.2.2.4. Fortalecimiento a Veedores Ciudadanos.

La entidad llevó a cabo el proceso de sensibilización y conformación de la Veeduría ciudadana con miembros del barrio Los Comuneros de San José del Guaviare, interesados en realizar el control social a la obra de construcción y mejoramiento del Polideportivo en el sector.



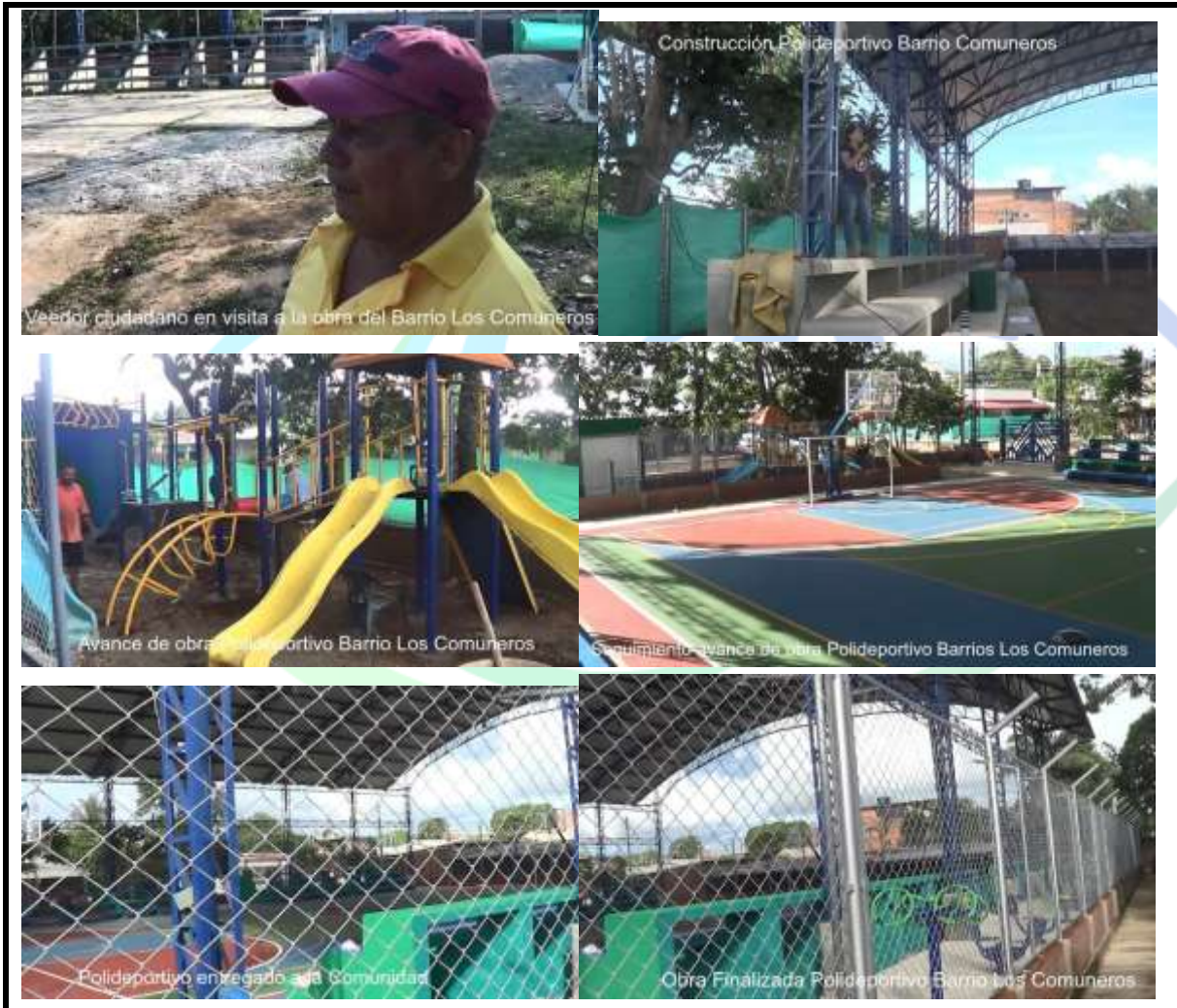
Posterior a su conformación y registro ante la Personería Municipal de San José del Guaviare, los miembros de la veeduría realizaron las actividades de seguimiento y monitoreo de la obra conforme al contrato y a las necesidades de la comunidad y presentaron los resultados en socialización realizada ante los vecinos del barrio.

da ante los vecinos del barrio.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



También se hizo el acompañamiento a la comunidad del Barrio Coopsagua, quienes manifestaron la problemática en materia de saneamiento básico debido a las deficiencias del sistema de alcantarillado del sector y la consecuente contaminación del humedal causada por la descarga de aguas residuales y por el rebosamiento del sistema.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



3.2.2.5. Foro de Transparencia “El Control en la Gestión Pública”

Dentro de III Foro de Transparencia “El Control en la Gestión Pública” y en el marco de la celebración del día del



Veedor Ciudadano, la Contraloría participó



activamente exponiendo “Las Rutas del Control Fiscal Participativo”.

3.2.2.6. Capacitación Actores Sociales e Institucionales

El plan de acción programado para la vigencia 2018, fue atendido de forma satisfactoria el proceso de capacitación dirigido a servidores de las entidades vigiladas, como la Gobernación del Guaviare, las Alcaldías de Miraflores, Calamar, El Retorno y San José del Guaviare, la Empresa de

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Acueducto y Alcantarillado de San José del Guaviare, la Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare y las entidades adscritas al sector salud, en temas de contratación estatal y aplicativos de rendición de cuentas en las plataformas de SIA Misional y SIA Observa.



Para fortalecimiento de estrategias de control social a la comunidad se llevó a cabo el seminario taller en el marco del Acuerdo de Paz.



“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Igualmente se desarrollaron estrategias de capacitación del control social a la comunidad mediante convenios y alianzas con otras entidades.



3.2.3. Alianzas Estratégicas

Durante la vigencia 2018 se continuó con la ejecución de las alianzas estratégicas a través de los convenios de cooperación celebrados con la Escuela Superior de Administración Pública ESAP y con la Contraloría de Cundinamarca, para el desarrollo de programas de formación, capacitación e investigación dirigida a los servidores públicos y a actores sociales y grupos de interés ciudadano del Departamento del Guaviare.

En cooperación con la ESAP se logró la capacitación de los servidores públicos de las entidades en Gestión del Talento Humano y Evaluación



del Desempeño.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

Coadyuvados con la Contraloría de Cundinamarca se realizó el Seminario de capacitación a servidores públicos en temas como El nuevo enfoque del Control Fiscal bajo normas Internacionales y Actualización en Contratación Estatal.



3.2.4. Comisión Permanente Anticorrupción, Transparencia y Apoyo a Veedurías Ciudadanas

La Contraloría Departamental del Guaviare continuó durante el 2018 como miembro permanente de la Comisión Regional de Moralización del Guaviare, ejerciendo la Presidencia a cargo del Contralor Departamental del Guaviare, por designación de los miembros de



“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

esa Comisión. Igualmente se mantuvo la permanencia como miembro de la Red Departamental de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas.



Mediante las mesas temáticas de transparencia y anticorrupción, se llevaron a cabo reuniones con



participación de Veedores Ciudadanos, miembros de Juntas de Acción Comunal y Ciudadanía en general, de los municipios de San José del Guaviare y Calamar.

A las mesas de trabajo estuvieron convocados el Alcalde del Municipio de



San José del Guaviare, El Gerente de la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de



San José del Guaviare, el Gerente de la Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare, el Alcalde del Municipio de Calamar (Guav), entre otros, con el fin de establecer compromisos para la eficiente prestación de los servicios públicos.

A través de las audiencias públicas realizadas durante los meses de marzo, julio y diciembre se rindió información de las actividades realizadas por la Comisión dando respuesta a peticiones, inquietudes, quejas y denuncias de la ciudadanía.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

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

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



Ilustración Organigrama Contraloría Departamental del Guaviare

A 31 diciembre se tiene una planta ocupada con 11 servidores públicos de los 13 autorizados.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

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 14 a 19 de noviembre de 2018 una actividad de Bienestar Social y Cultural, donde participaron los servidores públicos de la Entidad.

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

PRESUPUESTO EJECUTADO: 20.900.990.

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:

En virtud al convenio suscrito en 2017 con la Contraloría de Cundinamarca, en el mes de noviembre de 2018, se desarrolló a través de la Escuela de

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Capacitación de esta Contraloría una capacitación que se denominó seminario taller para el fortalecimiento del Control Fiscal.

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 (\$29.047.000) 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 OFRECIÓ LA CAPACITACIÓN
Herramientas e instrumentos para aumentar las capacidades en el proceso auditor	Julio 2018	Servidores Públicos de la Contraloría Departamental del Guaviare y sujetos de control. Diplomado semi presencial con la Auditoría General de la República
Participación ciudadana en el ejercicio del control fiscal y control social	Agosto 2018	JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO CONTRALOR NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera EDGAR PINZÓN CORZO Profesional Universitario MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal Diplomado semi presencial con la Auditoría General de la República
Herramientas e instrumentos para aumentar las capacidades en el proceso de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva	Noviembre 2018	JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO CONTRALOR NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Seminario taller marco normativo para entidades de gobierno – modificaciones.	Septiembre 12, 13 y 14 de 2018	YULY ANDREA SERNA DIEZ- Auditora línea de Contabilidad. NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera EDILBERTO GIRALDO JIMÉNEZ Profesional Universitario 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
Diplomado Contratación estatal	Abril de 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal Modalidad virtual con el Politécnico
Curso comisión de personal para servidores públicos	Mayo 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal SENA VIRTUAL
Curso de organización documental en el entorno laboral	Marzo 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal SENA VIRTUAL
Curso para empleados de carrera administrativa sujetos al sistema tipo de evaluación de la CNSC	JULIO 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal SENA VIRTUAL
Seminario nuevo enfoque del control fiscal, metodología para configurar hallazgos e identificar sobre costos , proceso de responsabilidad fiscal y cobro coactivo	Julio 2018	JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO CONTRALOR NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera EDGAR PINZÓN CORZO Profesional Universitario MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal Contraloría Departamental del Meta
Taller Actualización Contratación Estatal	Julio 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal Contraloría Departamental del Meta
Curso de Inducción Alta Gerencia	Septiembre de 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal EDWIN YESID BORRERO BRAGA Contralor Auxiliar de Control Fiscal ESAP
Seminario de Derechos Humanos construcción de paz	Octubre de 2018	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal.

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



		NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera EDGAR PINZÓN CORZO Profesional Universitario ESAP
Diplomado facturación en salud	Septiembre 2018 de	MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal Politécnico
Foro Regional: Mérito y Transparencia como instrumentos del desarrollo regional, una puesta por la Gobernabilidad.	Mayo 2018	JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO CONTRALOR NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera ESAP
SECOP II	Septiembre 2018	EDWIN YESID BORRERO BRAGA Contralor Auxiliar de Control Fiscal JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO CONTRALOR NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera ESAP
Actualización en materia contable y financiera.	6,7 y 8 de noviembre del 2018.	NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal EDWIN YESID BORRERO BRAGA Contralor Auxiliar de Control Fiscal YULY ANDREA SERNA DIEZ Profesional Universitario CENACAP
MECI en el marco del MIPG.	5,6 y 7 de diciembre del 2018.	NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO Contralor YULY ANDREA SERNA DIEZ Profesional Universitario C ENACAP
Gestión del conflicto.	29 y 30 de noviembre del 2018.	NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO Contralor

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



		YULY ANDREA SERNA DIEZ Profesional Universitario
Evaluación de desempeño.	1 y 2 de noviembre del 2018	NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO Contralor EDGAR PINZÓN CORZO Profesional Universitario
Configuración de hallazgos y contratación estatal.	21,22 y 23 de noviembre del 2018	Todos los funcionarios Contralorías Guaviare y Cundinamarca
Estrategias para el cierre Presupuestal y presupuestal	Diciembre 2018	NOHEMILCE QUINTERO CETINA – Directora Administrativa y Financiera MYRTHIAN ADRIANA CUESTA HERNÁNDEZ- Contralora Auxiliar de Control Fiscal JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO Contralor YULY ANDREA SERNA DIEZ Profesional Universitario

Tabla 21: Relación Capacitaciones realizadas vigencia 2018

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

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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 la implementación del Sistema 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 continuar con la implementación del Sistema, que debe realizar en la vigencia 2019.

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 CONFORMACIÓN DEL COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (COPASST) VIGENCIA 2016-2018”	
PRESIDENTE	SECRETARIO
EDWIN YESID BORRERO BRAGA.	YULY ANDREA SERNA DÍEZ

“Más participación, Más Transparencia”



INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



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 el 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 2018, 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 2019.

4.2. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL

Durante la vigencia 2018 la Contraloría Departamental del Guaviare realizó las adecuaciones requeridas para conservar el buen esta de la planta física donde funciona la Contraloría Departamental del Guaviare.

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

“Más participación, Más Transparencia”

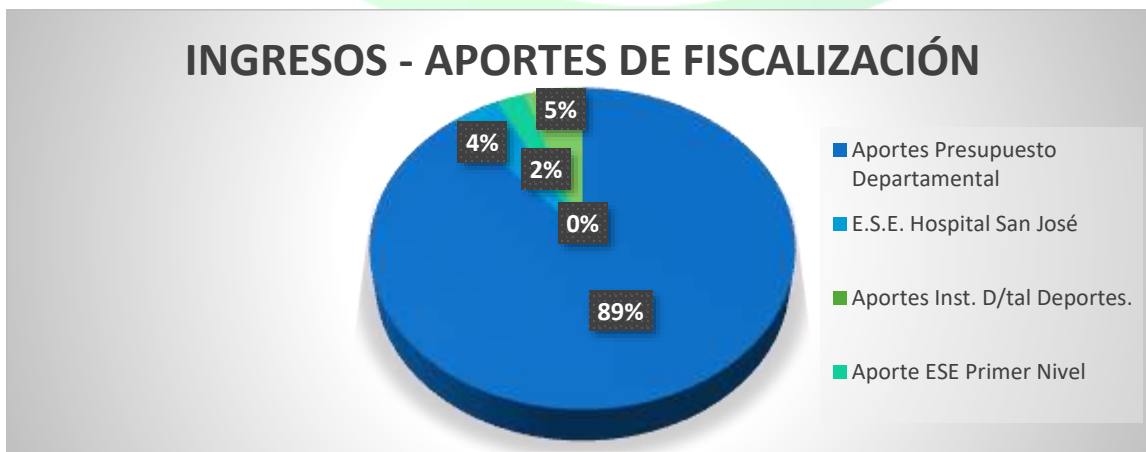
INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

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	ADICIÓN	TOTAL APROPIACIÓN
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	973.593.066,00	241.428.242,00	1.215.021.308,00
Aportes Presupuesto Departamental	973.593.066,00	104.610.765,00	1.078.203.831,00
E.S.E. Hospital San José		51.221.382,00	51.221.382,00
Aportes Inst. D/tal Deportes.		378.323,00	378.323,00
Aporte ESE Primer Nivel		26.799.229,00	26.799.229,00
Aporte ENE GUAVIARE		58.418.543,00	58.418.543,00

Tabla 12: Ejecución presupuestal de ingresos vigencia 2018



Gráfica Ingresos Contraloría- fuente ejecución presupuestal de ingresos

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



4.3.2. Ejecución Presupuestal de Gastos

El presupuesto apropiado para la vigencia 2018 por la suma de MIL DOSCIENTOS QUINCE MILLONES VEINTIÚN MIL TRECIENTOS OCHO PESOS (\$1.215.021.308), se ejecutó en los gastos requeridos para el cumplimiento de la misión del ente de Control, la distribución de los gastos se describe a continuación:

CONCEPTO	TOTAL APROPIACIÓN	TOTAL EJECUTADO	%
SERVICIOS PERSONALES	635.469.403	635.469.403	100%
SERVICIOS Personales INDIRECTOS	46.284.600	46.284.600	100%
GASTOS GENERALES, ADQUISICIÓN DE BIENES	50.169.600	50.169.600	100%
GASTOS GENERALES ADQUISICIÓN DE SERVICIOS	224.099.044	224.099.044	100%
GASTOS BANCARIOS	1.092.063	1092063	100%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA PRIVADO	74.467.522,00	74.467.522,00	100%
CONTRIBUCIONES INHERENTES A LA NOMINA PUBLICO	135.711.676,00	135.711.676	100%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	47.727.400	47.727.400	0%
TOTALES	1.215.021.308	1.215.021.308	100%

Tabla 23 Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2018

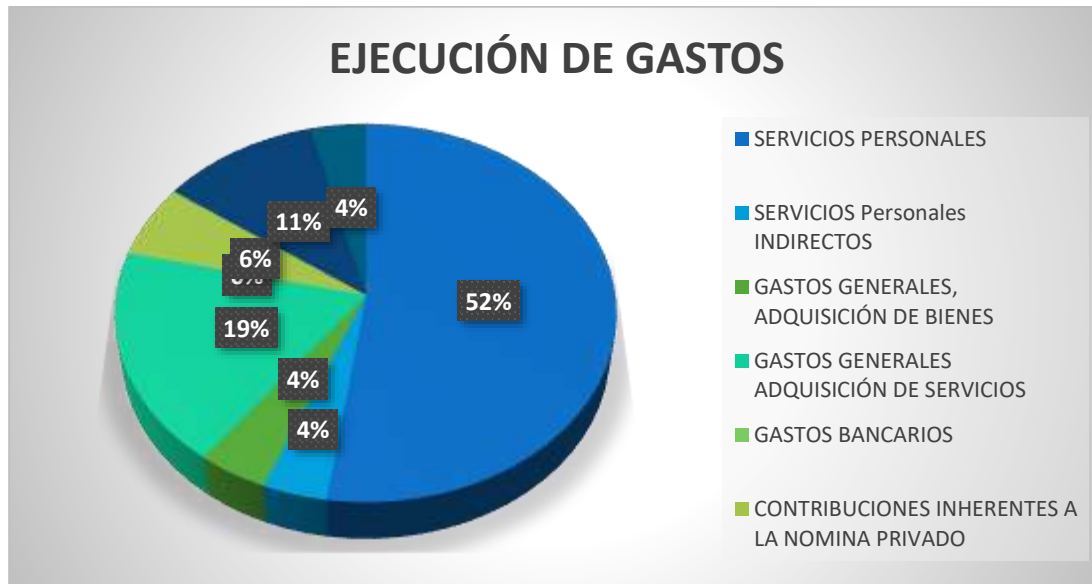
Se ejecutó el 100% del presupuesto, donde el gasto más representativo son los relacionados con servicios de personal y contribuciones inherentes a la nómina, estos gastos representan el 52 % del presupuesto. El 4% de presupuesto se destinó para cubrir cuotas parciales de las sentencias judiciales.

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

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE



Gráfica Ejecución presupuestal de gastos 2018

4.4. GESTIÓN CONTRACTUAL

La gestión contractual se enmarcó en el cumplimiento del plan estratégico y plan de acción para la vigencia 2018, 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 23 contratos, los cuales se relacionan a continuación:

CÓDIGO CONTRATO	OBJETO CONTRATO	FECHA SUSCRIPCIÓN	VALOR CONTRATO	MODALIDAD CONTRATACIÓN
001-2018	ELABORACIÓN DEL INFORME ANUAL SOBRE LOS RECURSOS NATURALES Y EL MEDIO AMBIENTE DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, VIGENCIA 2017	17/01/2018	\$ 7.000.000,00	Contratación Directa
002-2018	ELABORACIÓN DE LOS INFORMES CONTABLES DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE DEL PRIMERO AL TERCER TRIMESTRE DE 2018, BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO, DE CONFORMIDAD CON LA RESOLUCIÓN NO. 533 DE OCTUBRE 08 DE 2015 Y DEMÁS NORMATIVIDAD QUE LA REGLAMENTE O COMPLEMENTE	26/01/2018	\$ 14.250.000,00	Contratación Directa
003-2018	ELABORACIÓN DE LOS INFORMES SOBRE LA SITUACIÓN DE LAS FINANZAS PUBLICAS DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, SUS MUNICIPIOS Y	26/01/2018	\$ 12.000.000,00	Contratación Directa

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

	LAS ENTIDADES DESCENTRALIZADAS DE LA VIGENCIA 2017			
004-2018	ELABORACIÓN DEL AVALUÓ DEL INMUEBLE DONDE FUNCIONA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE, UBICADO EN LA CALLE 12 NO. 2283 BARRIO LA ESPERANZA	26/01/2018	\$ 1.582.100,00	Contratación Directa
005-2018	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 AC	16/02/2018	\$ 14.395.000,00	Mínima Cuantía
006-2018	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN A TODO COSTO DE LA CAMIONETA MARCA HYUNDAI SANTA FE MODELO 2013 DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	20/03/2018	\$ 14.930.000,00	Mínima Cuantía
007-2018	SUMINISTRO DE PÓLIZAS DE AMPARO DE BIENES, VEHÍCULOS, MANEJO Y SOAT DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	21/03/2018	\$ 7.084.276,00	Mínima Cuantía
008-2018	COMPRAVENTA DE LAS LLANTAS Y BATERÍA PARA LA CAMIONETA MARCA HYUNDAI SANTA FE MODELO 2013 DE PROPIEDAD DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	02/05/2018	\$ 2.660.000,00	Mínima Cuantía
009-2018	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO E INSTALACIÓN DE AIRES ACONDICIONADOS DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	12/07/2018	\$ 2.050.000,00	Mínima Cuantía
010-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE RECOLECCIÓN, CURSO Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y DEMÁS ENVÍOS POSTALES QUE REQUIERA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL	06/08/2018	\$ 500.000,00	Mínima Cuantía
011-2018	COMPRA DE PAPELERÍA, ELEMENTOS DE OFICINA	09/08/2018	\$ 7.376.400,00	Mínima Cuantía
012-2018	COMPRA DE LICENCIA DE ANTIVIRUS PARA 15 EQUIPOS DE COMPUTO LÍNEA CORPORATIVA	29/08/2018	\$ 2.730.000,00	Mínima Cuantía
013-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y DE APOYO A LA GESTIÓN PARA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SGSST. DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	30/08/2018	\$ 6.350.000,00	Contratación Directa
014-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA CAPACITACIÓN EN EL FORTALECIMIENTO DEL TALENTO HUMANO, PARA LOS SERVIDORES PÚBLICOS DEL NIVEL DEPARTAMENTAL Y MUNICIPAL, ORGANISMOS DE CONTROL Y JUNTAS DE ACCIÓN COMUNAL DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE	17/09/2018	\$ 27.000.000,00	Contratación Directa
015-2018	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE TRANSPORTE Y LOGÍSTICA PARA LA REALIZACIÓN DE ACTIVIDAD DE BIENESTAR SOCIAL DE LOS EMPLEADOS DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE VIGENCIA 2018	19/10/2018	\$ 20.900.990,00	Mínima Cuantía
016-2018	REVISIÓN Y VERIFICACIÓN DE LOS INGRESOS CERTIFICADOS POR LAS RESPECTIVAS ENTIDADES DESCENTRALIZADAS ENERGUAVIARE S.A. E.S.P., ESE HOSPITAL SAN JOSÉ DEL GUAVIARE, ESE RED DE SERVICIOS DE SALUD DE PRIMER NIVEL E INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE DEL GUAVIARE INDERG PARA EL CALCULO DE LAS	28/11/2018	\$ 3.000.000,00	Contratación Directa

“Más participación, Más Transparencia”

INFORME DE GESTIÓN Y RESULTADOS 2018

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE

	CUOTAS DE AUDITAJE DE LAS VIGENCIAS FISCALES DE 2015, 2016, 2017 Y 2018.			
017-2018	CONTRATO DE MANTENIMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO CON CABALLETE, PUERTA ENTRADA GARAJE CALLE 12, RECOLECCIÓN DE AGUAS LLUVIAS DEL INMUEBLE Y RESANE DE HUMEDAD PARA OFICINA COMÚN DE CONTROL FISCAL DONDE FUNCIONA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	06/12/2018	\$ 2.128.000,00	Mínima Cuantía
018-2018	LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS MÉDICOS PROFESIONALES PARA LA PRACTICA DE EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES PERIÓDICOS CON ÉNFASIS OSTEOMUSCULAR PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE VIGENCIA 2018	14/12/2018	\$ 1.202.000,00	Mínima Cuantía
019-2018	LEVANTAMIENTO DEL PLANO GENERAL DE PLANTA ARQUITECTÓNICA A LA EDIFICACIÓN DONDE FUNCIONA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	17/12/2018	\$ 1.952.500,00	Contratación Directa
020-2018	COMPRAVENTA DE DOS 2 AIRES ACONDICIONADOS PARA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	24/12/2018	\$ 6.260.000,00	Mínima Cuantía
021-2018	COMPRA DE PAPELERÍA, ELEMENTOS DE OFICINA	24/12/2018	\$ 6.500.000,00	Mínima Cuantía
022-2018	COMPRAVENTA DE LA DOTACIÓN PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	24/12/2018	\$ 2.750.000,00	Mínima Cuantía
023-2018	COMPRAVENTA DE LOS ELEMENTOS DE EMERGENCIA PARA LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE	26/12/2018	\$ 1.690.000,00	Mínima Cuantía

Tabla 24 Gestión contractual vigencia 2018

JUAN PABLO RAMIREZ PALACIO
Contralor Departamental del Guaviare

“Más participación, Más Transparencia”