



Contraloría General del Dpto del  
**GUAVIARE**

**Informe  
de Gestión 2022**

---



Contraloría General del Dpto del  
**GUAVIARE**

**CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SÁNCHEZ**

Contralor Departamental del Guaviare

**DIANA MARCELA VÉLEZ MONTOYA**

Contralora Auxiliar de Control Fiscal

**WILLIAM ELKIN MOLINA PADILLA**

Contralor Auxiliar de Responsabilidad Fiscal

**SANDRA YULIETH MENDOZA MARÍN**

Directora Administrativa y Financiera

Calle 12 No. 22 - 83 Barrio La Esperanza

Tel (098) 5840987

San José del Guaviare - Guaviare

[www.contraloriaguaviare.gov.co](http://www.contraloriaguaviare.gov.co)



## Contenido

### Introducción

1	.....	<b>I. Gestión del proceso de Control Fiscal</b>
1	.....	Resultados del ejercicio del control fiscal
2	.....	Sectorización y Descripción de Entes Vigilados
2	.....	Cobertura General del PVCFT y Revisión de Cuentas 2022
4	.....	Cobertura Presupuestal del Plan de Auditoría -PVCFT 2022
4	.....	Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial 2022
5	.....	Resultados del proceso auditor
6	.....	Pronunciamiento sobre Estados Contables 2022
7	.....	Otros pronunciamientos dentro del proceso auditor
8	.....	Planes de mejoramiento evaluados
8	.....	Informes Macrofiscales de las Finanzas, Informe sobre el estado de los Recursos Naturales y del Ambiente y estado de la Deuda Pública
9	.....	Informes sobre el Estado de la Finanzas 2022
9	.....	Informes sobre el Estado de la Deuda Pública 2022
10	.....	Informes sobre el Estado de los Recursos Naturales en el Departamento del Guaviare 2022
11	.....	Beneficios del Control Fiscal 2022
11	.....	Beneficios del control fiscal cuantitativos 2022
14	.....	Beneficios del control fiscal cualitativos 2022
14	.....	<b>II. Gestión Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva</b>
14	.....	Indagaciones preliminares
14	.....	Proceso de Responsabilidad Fiscal
14	.....	Procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal
15	.....	Procesos Verbales de Responsabilidad Fiscal
15	.....	Gestión del recaudo en procesos de responsabilidad fiscal

15	.....	Proceso de Jurisdicción Coactiva
15	.....	Proceso Administrativo Sancionatorio
15	.....	<b>III. Gestión Participación Ciudadana</b>
16	.....	Programa Contralor Estudiantil 2022
17	.....	Actividades de Transparencia, Anticorrupción y Apoyo a Veedurías ciudadanas del Guaviare
18	.....	Actividades de Formación, Capacitación, Rendición de cuentas a grupos de valor, veedurías ciudadanas del Guaviare y Ciudadanía
20	.....	Gestión de Denuncias, Quejas y Derechos de Petición en la vigencia 2022
20	.....	Informe estado de solicitudes, peticiones, quejas, sugerencias, denuncias y reclamos
21	.....	Trámite de Denuncias
21	.....	Trámite de Solicitudes, Quejas y Peticiones
22	.....	<b>IV. Gestión Administrativa</b>
22	.....	Talento Humano
23	.....	Comisión de Personal
23	.....	Bienestar Social
24	.....	Capacitación
25	.....	Salud Ocupacional
25	.....	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo
26	.....	<b>V. Gestión Presupuestal y Financiera</b>
26	.....	Ejecución Presupuestal de Ingresos.
27	.....	Ejecución Presupuestal de Gastos
28	.....	Gestión Contractual



## Introducción

Este informe recopila el resultado de la Gestión Institucional de la vigencia 2022, contemplados en los procesos misionales de la entidad líder del control fiscal en el Departamento del Guaviare.

Los resultados responden a las metas encaminadas a desarrollar el Plan Estratégico Institucional “*Integridad en el Control Fiscal*” aprobado para el periodo 2022-2025 mediante Resolución No. 88 de julio de 2022.

Nuestra gestión estuvo enmarcada en los siguientes ejes estratégicos del plan:

- *Control y Vigilancia Efectiva*
- *Defensa Efectiva del Patrimonio Público*
- *Control Social Efectivo e Incluyente, y,*

- *Modernización y Fortalecimiento Institucional*

Las metas alcanzadas durante el año 2022, corresponden a la medición de los planes institucionales de las áreas de Control Fiscal, Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, Participación Ciudadana aunado al proceso Administrativo y Financiero.

Para el primer año consolidamos los resultados que hemos presentado mediante la Rendición de Cuentas a la Comunidad en acatamiento de la labor constitucional y legal y con el propósito de lograr mejores niveles de efectividad y transparencia en los procesos de fiscalización y el fortalecimiento del control social participativo.

**CARLOS ALEJANDRO MONTOYA SÁNCHEZ**  
Contralor Departamental del Guaviare

## I. Gestión del proceso de Control Fiscal

### Resultados del ejercicio del control fiscal

#### 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° 94 de octubre 5 de 2020, ésta Contraloría ejerce su actividad misional de control fiscal sobre un total de 52 entidades discriminadas en 17 sujetos y 35 puntos de control (Instituciones Educativas), 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

35 Instituciones Educativas.

**Tabla 1. Sectorización sujetos y puntos**

SECTORES	SUBSECTOR	SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL
Gestión Pública y Justicia: 7 entidades	Gobierno (5 entidades)	Gobernación y Alcaldías San José, Calamar, El Retorno y Miraflores
	Entidades de Control (2 entidades)	Personerías Municipales de San José del Guaviare y Calamar
Sector Infraestructura Física, Servicios Públicos y Desarrollo Regional: 5 entidades	Servicios públicos (4 entidades)	EMPOAGUAS E.S.P, ENERGUAVIARE S. A E.S.P, AMBIENTAR E.S.P, Administración Pública Cooperativa – SERVIR AAA
	Empresarial (1 entidad)	Instituto de Desarrollo Económico del Guaviare - IFEG
Agropecuaria: 1 entidad	Fomento y Desarrollo Rural Agropecuario (1 entidad)	Centro Provincial del Sur del Meta y Guaviare – CEPROMEGUA en Liquidación
Social: 37 entidades	Educación (35 entidades)	Instituciones Educativas (Puntos de Control)
	Cultura (1 entidad)	Fondo Mixto para la Promoción de la Cultura del Guaviare
	Deportes (1 entidad)	Instituto Departamental de Deportes del Guaviare - INDERG
Seguridad Social: 2 entidades	Salud y Seguridad Social (2 entidades)	Empresas Sociales del Estado - E.S.E Hospital San José Nivel II y E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel I

Fuente: Resolución 94 de 2020

## Cobertura General del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PVCFT 2022

La cobertura total de ejecución del ejercicio de control sobre actividades se realizó sobre 6 procesos auditores de un total de 17 sujetos de control cubriendo el 35% y sobre ninguno de los 35

puntos cubriendo el 0% de la vigilancia sobre estos últimos, consolidando un resultado final ponderado de cumplimiento en la cobertura del ejercicio auditor del 12%.

GESTIÓN EN EL EJERCICIO MISIONAL DE CONTROL FISCAL		
PVCFT – PLAN DE AUDITORIAS		
SUJETOS VIGILADOS	EJERCICIOS DE AUDITORIA REALIZADOS A SUJETOS	COBERTURA
17	6	35%
PUNTOS DE CONTROL	EJERCICIOS DE AUDITORIA REALIZADOS A PUNTOS DE CONTROL	COBERTURA
35	0	0%
CONSOLIDADO PVCFT AUDITORIAS		
52	6	12%

La cobertura para la revisión y calificación de las cuentas rendidas por los entes a cargo de la Contraloría Departamental del Guaviare, se realizó a 17 sujetos y

35 puntos de control consolidando una cobertura de cumplimiento ponderada del 100% para este ejercicio de control.

GESTIÓN EN LA REVISIÓN Y CALIFICACIÓN DE CUENTAS RENDIDAS		
SUJETOS	CUENTAS REVISADAS Y CALIFICADAS	COBERTURA
17	17	100%
PUNTOS DE CONTROL	CUENTAS REVISADAS Y CALIFICADAS	COBERTURA
35	35	100%
CONSOLIDADO REVISIÓN DE CUENTAS		
52	52	100%

Fuente: Informes finales de auditoría y revisión de cuentas vigencia 2022



## Cobertura Presupuestal del Plan de Auditoría -PVCFT 2022

La Contraloría Departamental del Guaviare auditó un total de recursos por valor de \$221.086.737.726 pesos de un total de presupuesto vigilado del

Departamento del Guaviare por valor de \$221.086.737.726, logrando una cobertura presupuestal efectiva del 100%.

PRESUPUESTO VIGILADO / AUDITADO PGAT 2022			
Vigencia	Vigilado	Auditado	%Participación
Cobertura Sujetos	\$216.747.225.717	\$216.747.225.717	100%
Cobertura Puntos	\$4.339.512.009	\$4.339.512.009	100%
<b>Cobertura Total</b>	<b>\$221.086.737.726</b>	<b>\$221.086.737.726</b>	<b>100%</b>

Fuente: Rendición de cuentas SIA 2022

## Plan de Vigilancia y Control Fiscal

- Proceso Auditor

De conformidad con lo establecido en el Artículo 9º de la Ley 42 de 1993, en ejercicio del control fiscal micro, acorde con el Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial -PVCFT, esta contraloría practicó auditoría financiera y de gestión a la Gobernación del Guaviare, a la Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare ENERGUAVIARE S. A E.S.P, al Municipio de Calamar, a la Red Prestadora de los Servicios de Salud de Primer Nivel ESE y a la Empresa de Acueducto y

Alcantarillado de San José del Guaviare - EMPOAGUAS E.S.P., y adelantó auditoría de cumplimiento al Municipio de San José del Guaviare.

El Plan de Vigilancia inicialmente aprobado programó la ejecución de 9 procesos auditores, 7 en la modalidad de auditoría financiera y de gestión, 2 auditorías de cumplimiento y 43 revisiones de cuentas rendidas por los sujetos vigilados. Al finalizar el periodo el área de control fiscal cerró con la ejecución de 5 auditorías financieras, 1 auditoría de

cumplimiento y la Revisión y Calificación de Cuentas Rendidas a 46 de los sujetos vigilados, dando cumplimiento a lo

programado. A continuación se consolida en la siguiente tabla:

Plan de Vigilancia / Ejecución	Tipo de Auditoría		Revisión y Calificación de Cuentas
	Financiera y de Gestión	Cumplimiento	
PVCFT Inicial	7	2	43
PVCFT Final	5	1	46
Ejecutadas	5	1	46
<b>Cumplimiento</b>	<b>5/5</b>	<b>1/1</b>	<b>46/46</b>

Fuente: Plan de Vigilancia y Control Fiscal vigencia 2022

- **Resultados del Proceso Auditor**

Producto del ejercicio de control fiscal, al cierre de la vigencia arroja un total de 29 hallazgos con incidencia fiscal en cuantía de \$1.373.612.730 pesos. Veamos la tabla:

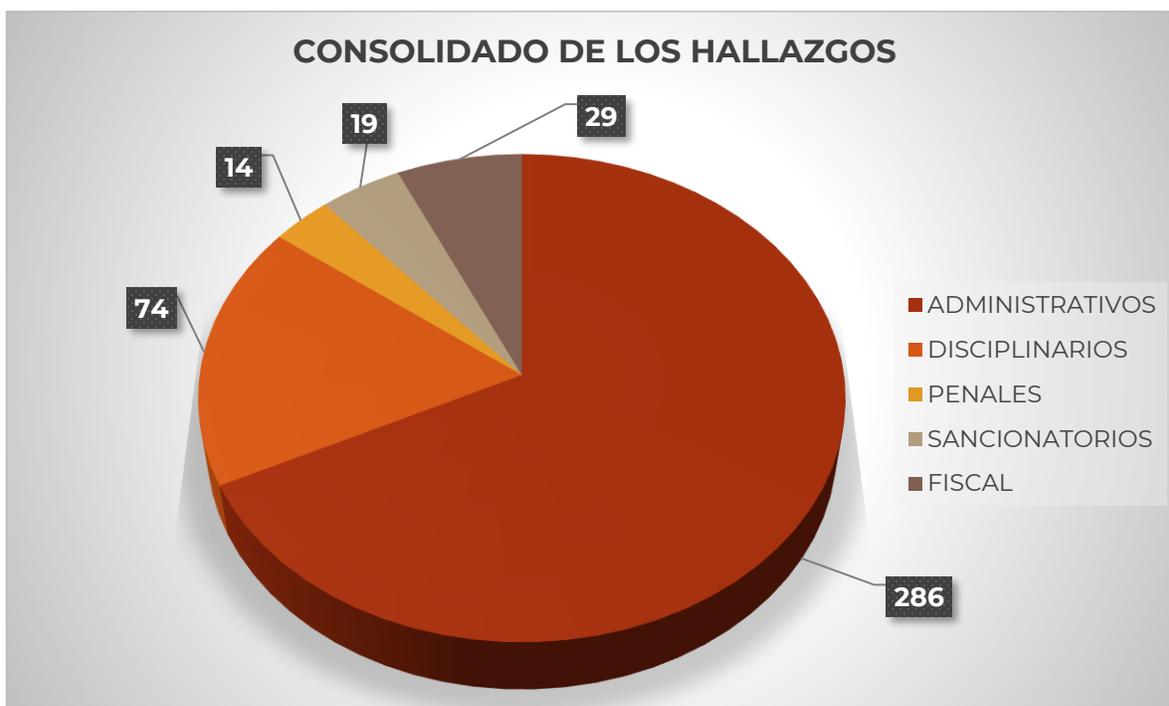
ENTIDAD AUDITADA	HALLAZGOS FISCALES	CUANTÍA DE LOS HALLAZGOS FISCALES
EMPRESA DE ENERGÍA ELÉCTRICA DEL GUAVIARE "ENERGUAVIARE" S. A E.S.P	24	\$744.911.629
MUNICIPIO DE CALAMAR GUAVIARE	1	\$90.263.763
EMPRESA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE SAN JOSÉ DEL GUAVIARE - "EMPOAGUAS" E.S.P.	2	\$528.670.418
<b>TOTAL POR PROCESO AUDITOR</b>	<b>27</b>	<b>\$1.363.845.810</b>
<b>TOTAL POR REVISIÓN DE CUENTAS</b>	<b>0</b>	<b>\$0</b>
<b>TOTAL POR TRÁMITE DE DENUNCIAS</b>	<b>2</b>	<b>\$9.766.920</b>
<b>TOTAL HALLAZGOS EN LA GESTIÓN DEL CONTROL FISCAL</b>	<b>29</b>	<b>\$1.373.612.730</b>

Fuente: Informes finales de auditoría vigencia 2022

Igualmente se consolida la siguiente gráfica con el producto total de los hallazgos originados en el ejercicio de control fiscal.

En total 286 hallazgos administrativos, 29 con presunta incidencia fiscal, 74 con presunta

incidencia disciplinaria, 14 con presunta incidencia penal y 19 con incidencia sancionatoria que fueron trasladados a los distintos entes de control. Veamos la gráfica:



## • Pronunciamiento sobre Estados Contables 2022

Sobre el examen del Balance General y el Estado de Actividad Financiera, Económica y Social a 31 de diciembre de 2021, esta Contraloría se pronunció sobre la base de la comprobación de la razonabilidad de las operaciones financieras y económicas de manera que se realizaron 5 Dictámenes 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 2022	RAZONABILIDAD	VIGENCIA PVCFT 2022
Dictamen sobre los Estados Financieros	Sin Salvedades o Limpia (Alcaldía de Calamar, Gobernación del Guaviare, Empoaguas ESP y Red de Servicios de Salud de I Nivel ESE)	4
	Con Salvedades (ENERGUAVIARE S. A E.S.P)	1
	Adversa o Negativa	0
	Abstención de Opinión	0
	<b>Total Dictámenes</b>	<b>5</b>

Fuente: Papeles de Trabajo Estados financieros vigencia 2022

Las entidades con opinión limpia fueron la Alcaldía de Calamar, Gobernación del Guaviare, Empoaguas ESP y Red de

Servicios de Salud de I Nivel ESE y con salvedades ENERGUAVIARE S.A. ESP.

## • Otros Pronunciamientos dentro del Proceso Auditor

Además del pronunciamiento a los estados financieros, el ejercicio auditor consolidó las siguientes opiniones y resultados del dictamen de la cuenta fiscal evaluada a los sujetos auditados durante la vigencia 2022, conllevando al fenecimiento de 4 cuentas y 1 no fenecida.

ENTIDAD	OPINIÓN			DICTAMEN DE LA CUENTA RENDIDA
	PRESUPUESTAL	CONTROL INTERNO	EFFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO	
ENERGUAVIARE S.A. ESP	Limpia	Inefectivo	Satisfactorio	<b>NO FENECIDA</b>
ALCALDIA CALAMAR	Limpia	Efectivo	Insatisfactorio	<b>FENECIDA</b>
GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	Limpia	Efectivo	Parcialmente satisfactorio	<b>FENECIDA</b>
EMPOAGUAS ESP	Negativa	Efectivo	Satisfactorio	<b>FENECIDA</b>
ESE RED DE SERVICIOS DE I NIVEL	Con salvedades	Efectivo	Satisfactorio	<b>FENECIDA</b>

- **Planes de Mejoramiento Evaluados dentro del PVCFT 2022**

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.

El 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 anteriores y evaluados en la vigencia del PVCFT 2022, se revisaron los que fueron suscritos con las 6 entidades auditadas y 45 revisiones de cuentas rendidas. De los 51 planes de mejoramiento evaluados 50 presentaron un cumplimiento satisfactorio.

## **Informes Macrofiscales de las Finanzas Públicas, Informe sobre el estado de los Recursos Naturales y del Ambiente y estado de la Deuda Pública**

Producto del ejercicio misional de la Contraloría Departamental del Guaviare en cumplimiento del PVCFT 2022, se elaboraron 15 informes sobre las finanzas públicas, 1 al estado de los Recursos Naturales y del Ambiente del Departamento y sus municipios; y, finalmente 12

informes de seguimiento al estado de la Deuda Pública de las entidades territoriales para un total de 28 informes macrofiscales. Veamos el consolidado de los informes macrofiscales realizados y presentados a los responsables, Juntas Directivas y ante las corporaciones públicas:



## INFORMES MACROFISCALES REALIZADOS A ENTIDADES

CLASE DE INFORME	N° DE INFORMES COMUNICADOS
Informe Finanzas Públicas	15
Informe Ambiental	1
Informe Deuda Pública	12
<b>TOTAL</b>	<b>28</b>

Fuente: Informes macrofiscales publicados vigencia 2022

### Informes sobre el Estado de la Finanzas 2022

En cumplimiento de lo establecido en los artículos 11, 13 y 18 de la Resolución 79 de 2012, la Contraloría Departamental del Guaviare realizó el análisis 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, ENERGUAVIARE S. A E.S.P., INDERG, IFEG, CEPROMEGUA,

Alcaldía de San José del Guaviare, EMPOAGUAS E.S.P., AMBIENTAR S. A E.S.P., Fondo Mixto de Cultura, 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 públicas (Concejo Municipal, Asamblea Departamental y Junta Directiva).

### Informes sobre el Estado de la Deuda Pública 2022

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 2022 se hizo seguimiento

sobre 3 de las entidades descritas, Gobernación del Guaviare, Alcaldía San José y Alcaldía de El Retorno, sobre los cuales se comunicó a los gestores fiscales y a la vez se remitió mensualmente los resultados de seguimiento a la CGR.

## Informes sobre el estado de los Recursos Naturales en el Departamento del Guaviare 2022

En cumplimiento de lo establecido en el numeral 7 del artículo 9 de la ley 330 de 1996, este ente de control, durante la vigencia 2022, realizó el seguimiento sobre la gestión y resultados alcanzados en este aspecto de la vigencia 2021 por las Entidades responsables de la conservación del ambiente y el estado de los recursos naturales, (Departamento del Guaviare y sus municipios).

Los resultados fueron presentados a la comunidad, a la Asamblea Departamental y Concejos municipales respectivos en documentos radicados y rendición de cuentas anual; los informes a la vez contienen las recomendaciones pertinentes. La entidad de control fiscal se pronunció durante la vigencia 2022 sobre la gestión ambiental del Departamento a partir del ***“proceso que está orientado a resolver, mitigar y/o prevenir los problemas de carácter ambiental, con el propósito de lograr un desarrollo sostenible, entendido éste como aquel que le permite al hombre el desenvolvimiento de sus potencialidades y su patrimonio biofísico y cultural y, garantizando su permanencia en el tiempo y en el espacio”***.

Principales causas directas de deforestación para el año 2021 en Colombia



Los componentes relacionados con la gestión ambiental dentro del orden departamental se evaluaron aspectos como el uso del suelo y su biodiversidad (fauna y flora), la afectación de los mismos por efecto de la deforestación, preservación de cuencas hidrográficas, inversión ambiental anual y los avances correlacionados a la educación ambiental.

Desde el ámbito municipal se abordaron temáticas en materia de explotación minera, calidad del aire, contaminación auditiva, contaminación visual, prestación de servicios domiciliarios, uso, manejo y disposición de residuos hospitalarios, manejo de centros de sacrificio, plazas de mercado, afectación del espacio público, inversión ambiental, entre otros, y finalmente se continuó la evaluación del avance de los

Objetivos de Desarrollo Sostenible ODS AGENDA 2030.

## Beneficios del Control Fiscal 2022

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 cualitativos y cuantitativos que dentro de las actividades misionales ha propiciado esta entidad de control en la vigencia del PVCFT 2022:

- **Beneficios del control fiscal cuantitativos 2022**

Dado que son Beneficios del Control Fiscal cuantitativos todas las recuperaciones y ahorro de recursos medibles y plenamente soportados describiendo y demostrando plenamente el ahorro o la recuperación

efectivamente producida, esta contraloría informa que dentro del ejercicio misional se establecieron los siguientes beneficios cuantificables:

<b>SUJETO DE CONTROL:</b>	<b>EMPOAGUAS ESP</b>
<b>ORIGEN DEL BENEFICIO:</b>	Observación
<b>DESCRIPCIÓN DEL ORIGEN:</b>	Evaluación del proceso judicial 50001-33-33-002-2021-0013-00
<b>ACCIONES DEL SUJETO VIGILADO:</b>	Controversia judicial: Demandante PORVENIR S.A, proceso terminado, Juzgado Primero Promiscuo del Circuito de San José del Guaviare ordena terminación del proceso y entrega de dineros depositados en títulos a favor de EMPOAGUAS E.S.P, por la suma \$ 115,036,936,07. Dentro del Proceso 95001-318-90-01-2016-00-191-00, proceso ejecutivo laboral, dejando los siguientes pagos de aportes

	pensionales no realizados sin costas. Evidencia: Oficio EMPOAGUAS a CDG de 2022-01-18 - Informe ejecutivo de procesos fallados
<b>TIPO DE BENEFICIO:</b>	Cuantificable
<b>DESCRIPCIÓN DEL BENEFICIO:</b>	BENEFICIO CUANTIFICABLE en cuantía de \$115.036.936,07 resultante de los dineros depositados en títulos judiciales a favor de Empoaguas ESP
<b>CUANTÍA DEL BENEFICIO:</b>	\$115.036.936,07

<b>SUJETO DE CONTROL:</b>	<b>EMPOAGUAS ESP</b>
<b>ORIGEN DEL BENEFICIO:</b>	Observación
<b>DESCRIPCIÓN DEL ORIGEN:</b>	Evaluación del proceso judicial 95001-318-9001-2016-00-191-00
<b>ACCIONES DEL SUJETO VIGILADO:</b>	Controversia judicial: Demandante ORMUS S.A, proceso terminado, Primera Instancia- Juzgado 1 Promiscuo Municipal de San José del Guaviare ordena terminación del proceso a favor de EMPOAGUAS E.S.P, que fue instaurado inicialmente por la suma \$20,466,320 por la empresa ORMUS S.A.S debido a la presunción de la declaración de existencia de contrato, dentro del Proceso 50001-33-33-002-2021-0013-00, proceso ejecutivo contractual. El recurso de apelación interpuesto por ORMUS S.A fue rechazado de plano. Mediante Auto con fecha 01 de Julio de 2021 decide la apelación confirmando la decisión de primera instancia a favor de EMPOAGUAS E.S.P., y ordena remitir al despacho de origen no se canceló ningún dinero. Evidencia: Oficio EMPOAGUAS a CDG de 2022-01-18 - Informe ejecutivo de procesos fallados
<b>TIPO DE BENEFICIO:</b>	Cuantificable
<b>DESCRIPCIÓN DEL BENEFICIO:</b>	BENEFICIO CUANTIFICABLE en cuantía de \$20.466.320 se ordena la terminación del proceso a favor de Empoaguas ESP
<b>CUANTÍA DEL BENEFICIO:</b>	\$20.466.320

<b>SUJETO DE CONTROL:</b>	<b>EMPOAGUAS ESP</b>
<b>ORIGEN DEL BENEFICIO:</b>	Observación
<b>DESCRIPCIÓN DEL ORIGEN:</b>	Evaluación del proceso judicial 50001-33-33-002-2021-0013-00
<b>ACCIONES DEL SUJETO VIGILADO:</b>	Controversia judicial: Demandante INVERSIONES LEON CUELLAR S.AS., proceso terminado, en primera Instancia por el Juez Juzgado Séptimo Administrativo Oral que ordena la terminación del proceso a favor de EMPOAGUAS E.S.P, que fue instaurado inicialmente por la suma \$37,406,750 por la empresa INVERSIONES LEON CUELLAR S.AS., debido al No Pago de obligaciones contractuales, dentro del Proceso 50001-33-33-007-2019-00-261-00, proceso ejecutivo contractual, dejando los siguientes pagos de aportes pensionales no realizados sin costas. El día 9 de Julio de 2021 Auto decide aprobar la transacción y ordena la terminación del proceso en primera instancia a favor de EMPOAGUAS E.S.P., se canceló por concepto de capital el

	valor de \$ 34.844.859, valor final de la transacción, dejando un BCF dentro de la conciliación, entre el valor inicial de la demanda y la cuantía finalmente cancelada de \$ 2,561,891 pesos. Evidencia: Oficio EMPOAGUAS a CDG de 2022-01-18 - Informe ejecutivo de procesos fallados
<b>TIPO DE BENEFICIO:</b>	Cuantificable
<b>DESCRIPCIÓN DEL BENEFICIO:</b>	BENEFICIO CUANTIFICABLE en cuantía de \$2.561.891 al ordenarse la terminación del proceso a favor de Empoaguas ESP
<b>CUANTÍA DEL BENEFICIO:</b>	\$2.561.891

<b>SUJETO DE CONTROL:</b>	<b>EMPOAGUAS ESP</b>
<b>ORIGEN DEL BENEFICIO:</b>	Observación
<b>DESCRIPCIÓN DEL ORIGEN:</b>	Contrato de Arrendamiento de Local Comercial
<b>ACCIONES DEL SUJETO VIGILADO:</b>	La empresa mantuvo vigente durante el año 2021 un contrato de arrendamiento de local comercial destinado al funcionamiento de la cafetería al interior de EMPOAGUAS ESP, y ante la falta de gestión del recaudo se ha dejado de pagar a su favor la suma de DOS MILLONES CIENTO SESENTA MIL PESOS (\$2.160.000) ocasionando un posible detrimento patrimonial. Para lo del asunto de la referencia a esta observación la Empresa aportó los respectivos soportes de pago del contrato de arrendamiento de la cafetería suscrito, entre EMPOAGUAS E.S.P., y la arrendataria Claudia Salgado Infante mediante los siguientes recibos de caja en medio digital los soportes de pago, anexos en 5 folios
<b>TIPO DE BENEFICIO:</b>	Cuantificable
<b>DESCRIPCIÓN DEL BENEFICIO:</b>	BENEFICIO CUANTIFICABLE en cuantía de \$2.160.000 recibos de caja
<b>CUANTÍA DEL BENEFICIO:</b>	\$2.160.000

<b>SUJETO DE CONTROL:</b>	<b>ESE RED DE SERVICIOS DE SALUD DE I NIVEL</b>
<b>ORIGEN DEL BENEFICIO:</b>	Observación
<b>DESCRIPCIÓN DEL ORIGEN:</b>	Denuncia D-95-22-05
<b>ACCIONES DEL SUJETO VIGILADO:</b>	Teniendo en cuenta la gestión realizada por el contratista para subsanar los inconvenientes de inundaciones y goteras del área de urgencias del Hospital María Cristina Cobo Mahecha del Municipio de Calamar Guaviare, se efectuó posterior a la fecha de liquidación y terminación del contrato y se realizó por la gestión y el trámite de la denuncia D-95-22-05, se cuantifica un beneficio del control fiscal por la suma de \$ 29.491.845
<b>TIPO DE BENEFICIO:</b>	Cuantificable

<b>DESCRIPCIÓN DEL BENEFICIO:</b>	BENEFICIO CUANTIFICABLE en cuantía de \$29.491.845
<b>CUANTÍA DEL BENEFICIO:</b>	\$29.491.845

- **Beneficios del control fiscal cualitativos 2022**

No hubo.

## II. Gestión Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva

### Proceso de Responsabilidad Fiscal

- **Indagaciones Preliminares**

Dentro del proceso del área de responsabilidad fiscal encontramos la etapa de indagación preliminar de conformidad con lo dispuesto por el artículo 39 de la ley 610 de 2000, modificado por el artículo 135 del Decreto 403 de 2020, motivado para identificar las situaciones de

tiempo, modo y lugar, así como tener la certeza de quienes puedan ser los presuntos responsables fiscales.

Durante la vigencia 2022 se dio trámite a **47 indagaciones preliminares** de las cuales **20 se resolvieron por \$3.637.664.992 pesos**, quedando en trámite 27 a cargo del despacho.

- **Procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal**

La Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal inicio con 75 procesos de responsabilidad fiscal, cuyo trámite proviene de vigencias anteriores y para la vigencia 2022 se apertura un total

de 22 procesos, se culminaron **3 procesos por \$184.230.361** por el trámite ordinario, quedando al cierre de la vigencia **94 procesos por valor de \$10.872.654.953 pesos**.

- **Procesos Verbales de Responsabilidad Fiscal**

La Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal para la vigencia 2022 adelantó 1 proceso verbal de responsabilidad fiscal.

Se dio terminación a un proceso por cesación de la acción fiscal por pago.

- **Gestión de Recaudo en Procesos de Responsabilidad Fiscal**

La Contraloría durante la vigencia 2022 recaudó recursos producto del resarcimiento del daño fiscal causado al patrimonio público del Departamento del Guaviare por cuantía de NOVENTA Y UN MILLONES QUINIENTOS UN MIL QUINIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS (\$91.501.582)

### **Proceso de Jurisdicción Coactiva**

En la gestión de Jurisdicción Coactiva la vigencia finaliza con **veintisiete (27)** procesos en gestión de cobro por la suma de **\$4.019.776.143,47**.

### **Proceso Administrativo Sancionatorio**

para la vigencia 2022 se adelantaron **siete (7)** procesos administrativos sancionatorios fiscales. Al cierre de la vigencia se hallan **decididos un total de 4** procesos con un monto de

**sanción pecuniaria por \$4.459.551**, de los cuales se **recaudó la suma de \$497.100 pesos** y 3 procesos sancionatorios se hallan en averiguación preliminar.

## **III. Gestión Participación Ciudadana**

*Fortalecer la cultura de control y cuidado del patrimonio público y de la adecuada gestión pública, a través de la participación ciudadana, logrando una comunicación asertiva con grupos de valor.*

## Control Social Participativo

- **Programa Contralor Estudiantil 2022**

### Promoción del Control Social Participativo en Instituciones Educativas del Departamento del Guaviare

El control social participativo para la vigencia 2022 inicia con el desarrollo del programa de Contralor Estudiantil a través de la promoción en las instituciones educativas del departamento del Guaviare.

Dentro del calendario establecido se adelantaron las etapas de promoción, sensibilización, elección democrática de 28

estudiantes quienes fueron posesionados para ocupar el cargo en las diferentes instituciones.

Los contralores estudiantiles asistieron a jornadas de inducción y capacitación, en temas relacionados con el control social y los Fondos de Servicios Educativos -FSE, al igual que a la conferencia motivacional con énfasis en veeduría y control social.



## • **Actividades de Transparencia, Anticorrupción y Apoyo a Veedurías Ciudadanas del Guaviare**

La Contraloría Departamental del Guaviare mantuvo su activa participación dentro del Comité Regional de Moralización asumiendo la Secretaría Técnica y participó como miembro de la Red Institucional de Apoyo a las Veedurías Ciudadanas del Departamento.

Las actividades de mayor representación desarrolladas fueron las siguientes:

- Visita a la infraestructura del Edificio donde funciona el Centro Administrativo Departamental debido al asentamiento por las cargas y tensiones en la estructura que pudiera generar un riesgo de fractura.
- Visita de seguimiento al contrato de obra 347 de 2021 relacionado con la construcción y adecuación del parque central de San José del Guaviare.
- Seguimiento al Programa de Alimentación Escolar en las Instituciones Educativas Santander, “Alfonso López Pumarejo” y Concentración de Desarrollo Rural.
- Visita al sistema de alumbrado público de San José del Guaviare.
- Mesa de deliberación dentro de la Audiencia de rendición de cuentas a la comunidad adelantada por la Comisión de Moralización y,
- Reconocimiento del día del Veedor Ciudadano.



Dentro de las actividades de apoyo los veedores ciudadanos estuvieron



acompañados por la Profesional del Grupo de Política de Transparencia, acceso a la información y lucha contra la corrupción de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República a través del foro de “Mecanismos

de Transparencia para el Control Social Efectivo” y por el líder de la Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito UNODC, en el tema “Presentación del componente anticorrupción del programa de Fortalecimiento del Estado de Derecho Ambiental, apoyado por el Reino Unido”.

- **Actividades de Formación, Capacitación, Rendición de Cuentas a Grupos de Valor, Veedurías Ciudadanas del Guaviare y Ciudadanía.**

En las actividades de capacitación dirigidas a estudiantes (Contralores y



#MaranduaNoticias • Capacitación para contralores estudiantiles, y veedurías departamentales en San José del Guaviare.

Personeros estudiantiles), docentes, grupos de valor, veedores ciudadanos, se adelantó la Conferencia motivacional en control social con la participación de los diferentes actores del departamento.



Marandua Stereo 100.7 Fm  
1 d · 🌐



Marandua Stereo 100.7 Fm  
1 d · 🌐



Finalmente, se cerró la vigencia con la audiencia pública de rendición de cuentas ante la comunidad, correspondiente a la gestión adelantada por la Contraloría durante el año 2022 con transmisión directa por redes sociales.



## Gestión de Denuncias, Quejas y Derechos de Petición en la vigencia 2022

Para alcanzar el objetivo misional, garantizar mayor transparencia y cerrar focos de corrupción, durante el año 2022 se fomentó el control social participativo a partir de las herramientas de comunicación dispuestas para la intervención de la ciudadanía.

Durante el periodo de gestión 1º de enero al 31 de diciembre, se tramitaron en total 9 denuncias, 8 correspondientes a la vigencia 2022 y 1 de la vigencia 2021. Las entidades que fueron objeto de denuncia son:

DENUNCIAS TRAMITADAS POR ENTIDAD VIGENCIA 2022	
ENTIDAD	CANTIDAD DENUNCIAS RADICADAS
Gobernación del Guaviare	2
Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare S. A E.S.P.	1
Alcaldía de Miraflores – Guaviare	1
Instituto de Deportes y Recreación del Guaviare INDERG	1
Institución Educativa Carlos Mauro Hoyos	1
ESE Red de Servicios de Salud primer Nivel	2
Institución Educativa Las Damas	1
<b>TOTAL DENUNCIAS TRAMITADAS EN 2022</b>	<b>9</b>

Fuente: Base de datos de denuncias vigencia 2022

## Informe estado de solicitudes, peticiones, quejas, sugerencias, denuncias y reclamos

Para verificar el estado y avance de las denuncias, quejas, sugerencias y reclamos del periodo de enero a Diciembre de 2022, radicadas y tramitadas ante la Contraloría Departamental del Guaviare, conforme lo establecido en el artículo 76 de la ley 1474 de

2011, se procedió a revisar los procedimientos establecidos por la entidad, cuyos términos se hallan ajustados a las disposiciones del artículo 14 de la ley 1755 de 2015 para el trámite de las peticiones y denuncias.

## • Trámite de Denuncias

Durante el periodo de gestión enero a Diciembre de 2022, fueron radicadas ante la Contraloría Departamental del Guaviare ocho (8) denuncias y se viene adelantando una (1) denuncia de la vigencia 2021, para

un total de nueve (9) denuncias atendidas dentro del periodo rendido con el siguiente resultado:

VIGENCIA DE RADICACION DE LA DENUNCIA	DENUNCIAS RADICADAS ANTE LA ENTIDAD	DENUNCIAS RESUELTAS DENTRO DE LA VIGENCIA 2022	EN TRÁMITE
Vigencia 2021	1	1	0
Vigencia 2022	8	7	1
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>1</b>

*Tramite de Denuncias durante la Vigencia 2022*

El trámite de las denuncias se adelanta conforme a lo establecido en la Resolución No. 130 de 2018, y la publicación de los

resultados se lleva a cabo en la página web institucional [www.contraloriaguaviare.gov.co](http://www.contraloriaguaviare.gov.co).

## • Trámite de Solicitudes, Quejas y Peticiones

Durante el periodo de gestión, enero a diciembre de 2022, se radicaron ante la entidad 36 solicitudes o requerimientos mediante el mecanismo del derecho de petición, los cuales

fueron recepcionadas 13 por medio de correo físico (personal) y 23 a través de medios electrónicos (buzón, correo electrónico) y ninguna a través de la página web de la entidad.

### Medio de radicación de solicitudes, peticiones

MEDIO FÍSICO	CORREO ELECTRÓNICO	PÁGINA WEB
13	23	0

*Medios de radicación de las solicitudes o peticiones durante la vigencia 2022.*

Del total de las solicitudes radicadas, 21 fueron resueltas por la entidad, 13 fueron de competencia de otras entidades y 2 se encuentran en trámite al cierre del año 2022.

ATENDIDAS POR LA ENTIDAD	TRASLADADAS A OTRA ENTIDAD	EN TRÁMITE
21	13	2

## IV. Gestión Administrativa

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 de la parte misional de manera eficiente, logrando alcanzar los objetivos del Plan Estratégico.

### Talento Humano

La Estructura Orgánica de la Contraloría Departamental del Guaviare, a 31 diciembre cuenta con una planta ocupada con 11

servidores públicos de los 13 autorizados. Se encuentra conformada de la siguiente manera:

### Organigrama Contraloría General del Departamento 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 Público, un Ingeniero Ambiental y un Profesional en Finanzas.

- **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.

- **Bienestar Social**

*Perfil institucional:* Brindar condiciones adecuadas y favorables para el mejoramiento continuo de la calidad de vida del talento humano y su desempeño laboral, generando espacios de esparcimiento e integración con los compañeros de trabajo y la integración de los núcleos familiares de los trabajadores, a través de actividades que fomenten el desarrollo integral de todo el personal de la entidad.

El Programa de Bienestar Social e Incentivos de la Contraloría Departamental del Guaviare propenderá por generar un clima organizacional que propicie en sus colaboradores motivación, desarrollo personal y profesional, para con ello obtener un ambiente óptimo que eleve la productividad y eficiencia en los procesos que se desarrollan en la entidad. Las actividades ejecutadas se enmarcan en 2 actividades ecoturísticas y recreativas. La primera a la Finca Campestre Villa Nupana y la segunda a la Finca Campestre Villa Lilia en zonas rurales de San José del Guaviare y una integración como actividad de fin de año representado en un almuerzo navideño.



Actividades de Bienestar Social durante la vigencia 2022

## • Capacitación

*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 ejecutó recursos por valor de \$40.000.000, dando cumplimiento a lo establecido en la ley 1516 de 2010 de fortalecimiento fiscal, que establece un 2% del presupuesto de la entidad se debe destinar para capacitación.

La temática abordada fue:

- ✓ Aspectos del proceso administrativo sancionatorio
- ✓ Aspectos novedosos de la Contratación Pública enfocado a auditores y sujetos vigilados
- ✓ Taller práctico del nuevo modelo de control fiscal en el proceso auditor
- ✓ El Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG
- ✓ Actualización del proceso disciplinario
- ✓ Expectativas de la reforma constitucional propuesta por el Congreso respecto del control y la responsabilidad fiscal.
- ✓ Aplicación de la ley 2195 de 2022 en materia fiscal
- ✓ Proceso de responsabilidad fiscal y sus cambios
- ✓ Catalogo de clasificación presupuestal para entidades territoriales
- ✓ Contratación FOSE
- ✓ Secop II

- ✓ Finanzas Públicas
- ✓ Gestión del Talento Humano
- ✓ Riesgos y controles de auditoría

## Salud Ocupacional

### 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, el compromiso individual en lo relacionado con la salud del colaborador, que conlleva a su bienestar físico, mental y social.

Para la vigencia 2022, se adelantó 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 22-2022, cuyo objeto fue “Contratar la realización de exámenes médicos ocupacionales periódicos para los servidores públicos de la

Contraloría Departamental del Guaviare” y se obtuvo el informe del estado de salud de 11 servidores de la Contraloría Departamental Del Guaviare a partir de los siguientes exámenes:

- ✓ Batería de riesgo psicosocial
- ✓ Visiometría

- ✓ Perfil lipídico
- ✓ Glicemia
- ✓ Koch, frotis faríngeo, coprológico
- ✓ Espirometría

:

## V. Gestión Financiera y Presupuestal

### Ejecución Presupuestal de Ingresos.

Para atender los compromisos 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 la composición de los ingresos aportados por las cuotas de auditaje de las entidades:

ENTIDAD	CUOTA AUDITAJE
<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>\$1.564.895.422</b>
Aportes Presupuesto Departamental	\$1.352.132.207
E.S.E. Hospital San José	\$79.993.543
Aportes Inst. D/tal Deportes INDERG	\$1.462.958
Aporte ESE Primer Nivel	\$34.903.057
Aporte ENERGUAVIARE ESP	\$96.403.657

*Ejecución presupuestal de ingresos vigencia 2022*

## Ejecución Presupuestal de Gastos

El presupuesto apropiado para la vigencia 2022 ascendió a la suma de MIL QUINIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS VEINTIDÓS PESOS

(\$1.564.895.422), siendo su totalidad ejecutada para atender los gastos requeridos para el cumplimiento de la misión del ente de Control, la distribución de los gastos se describe a continuación:

OBJETO DEL GASTO	OBLIGACIONES
Sueldo básico	551,624,207.00
45-Sueldo básico	53,313,050.00
Auxilio de Transporte	1,306,271.00
Bonificación por Servicios Prestados	18,314,714.00
Prima de Navidad	55,473,070.00
Prima de Vacaciones	28,500,000.00
45-Prima de vacaciones	9,182,291.00
Prima semestral	30,126,646.00
Aportes a la seguridad social en pensiones	74,000,000.00
Aportes a la seguridad social en pensiones	1,384,561.00
Aportes a la seguridad social en salud	52,100,000.00
Aportes a la seguridad social en salud	1,620,845.00
Aportes de cesantías	59,800,000.00
45-Aportes de cesantías	6,440,378.00
Aportes a cajas de compensación familiar	24,888,000.00
Aportes generales al sistema de riesgos laborales	3,208,400.00
Aportes al ICBF	18,669,000.00
Aportes al SENA	3,117,600.00
Aportes a la ESAP	3,117,600.00
Aportes a escuelas industriales e institutos técnicos	6,227,300.00
Indemnización por vacaciones	44,000,000.00
45-Indemnización de vacaciones	17,897,956.00
Subsidio de Alimentación	815,171.00
Productos alimenticios, bebidas y tabaco; textiles, prendas de vestir y productos de cuero	4,133,802.00
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	20,031,128.00
Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	3,721,976.00
Productos metálicos y paquetes de software	8,007,702.00
Servicios de alojamiento servicios de suministro de comidas y bebidas servicios de transporte y servicios de distribución de electricidad gas y agua	34,221,760.00
Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	31,397,703.00
Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	182,052,133.00
45-Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	46,531,129.00
Servicios para la comunidad, sociales y personales	40,000,000.00
Viáticos de los funcionarios en comisión	55,000,000.00

Programa de salud ocupacional	1,854,508.00
Programa de salud ocupacional	585,492.00
Sentencias	145,492.00
45-Sentencias	50,896,830.00
<b>TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS EJECUTADO VIG. 2022</b>	<b>1,564,895,422.00</b>

*Ejecución presupuestal de gastos vigencia 2022*

Se ejecutó el 100% del presupuesto, donde el gasto más representativo son los

relacionados con servicios de personal y contribuciones inherentes a la nómina.

## Gestión Contractual

La gestión contractual se enmarcó en el cumplimiento del plan estratégico y plan de acción para la vigencia 2022, y para cumplir con el servicio misional se celebraron 22 contratos por

valor TRESCIENTOS DIECISIETE MILLONES SEISCIENTOS VEINTIUN MIL SETECIENTOS TRES PESOS (\$317.621.70), los cuales se relacionan a continuación:

Numero de contrato	Valor del contrato	Tipo de Proceso	Objeto del Contrato
<b>1-2022</b>	27,000,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES (ABOGADO EXTERNO)
<b>2-2022</b>	18,000,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	ELABORACIÓN DE LOS INFORMES SOBRE LA SITUACIÓN DE LAS FINANZAS PÚBLICAS DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE, SUS MUNICIPIOS Y LAS ENTIDADES DESCENTRALIZADAS DE LA VIGENCIA 2021.
<b>3-2022</b>	8,500,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ELABORACIÓN DEL INFORME SOBRE EL ESTADO DE LOS RECURSOS NATURALES Y DEL AMBIENTE DEL DEPARTAMENTO DEL GUAVIARE Y SUS MUNICIPIOS (SAN JOSÉ DEL GUAVIARE, EL RETORNO, CALAMAR Y MIRAFLORES) VIG 2021
<b>4-2022</b>	15,000,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES (CONTADOR PÚBLICO)
<b>5-2022</b>	2,500,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	ELABORACIÓN, VALIDACIÓN Y PRESENTACIÓN DEL REPORTE DE INFORMACIÓN EXÓGENA VIGENCIA 2020 ANTE LA DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES – DIAN, DE LA

			CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE.
<b>6-2022</b>	8,898,400	Mínima cuantía	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA ROJA), PARA LOS VEHÍCULOS DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
<b>9-2022</b>	3,777,401	Mínima cuantía	SUMINISTRO DE PÓLIZAS PREVIALCALDIA DE Y MANEJO GLOBAL DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
<b>10-2022</b>	10,000,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES (CONTADOR PÚBLICO)
<b>11-2022</b>	7,200,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE.
<b>12-2022</b>	18,000,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES (ABOGADO EXTERNO)
<b>14-2022</b>	27,914,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL EL GUAVIARE EN EL FORTALECIMIENTO DE LA IMAGEN INSTITUCIONAL PARA REDES SOCIALES, PAGINA WEB, COMUNICACIONES INTERNAS, COMUNICACIONES EXTERNAS Y LA REVISIÓN Y REDISEÑO DE LOS PROCESOS COMUNICACIONALES DE LA ENTIDAD.
<b>15-2022</b>	9,500,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ELABORACIÓN DE LA ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE FUNCIONES Y COMPETENCIAS LABORALES COMO TAMBIEN EL AJUSTE A LA ESCALA SALARIAL DE LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE.
<b>16-2022</b>	3,600,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS TECNICOS EN LA GESTIÓN DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE.
<b>17-2022</b>	22,015,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR CAPACITACIÓN DIRIGIDA A FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE Y A LOS SUJETOS DE CONTROL, EN EL MARCO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN 2022
<b>18-2022</b>	1,623,000	Mínima cuantía	COMPRAVENTA DE LA DOTACIÓN PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
<b>19-2022</b>	17,985,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA REALIZAR CAPACITACIÓN DIRIGIDA A FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE Y A LOS SUJETOS DE CONTROL, EN EL MARCO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN 2022

<b>20-2022</b>	9,000,000	Mínima cuantía	SUMINISTRO DE PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA PARA LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
<b>21-2022</b>	18,770,000	Mínima cuantía	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA REALIZAR ACTIVIDAD DE BIENESTAR SOCIAL INTEGRACIÓN FIN DE AÑO Y CENA DE NAVIDAD PARA LOS SERVIDORES DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
<b>22-2022</b>	2,440,000	Mínima cuantía	CONTRATAR LA REALIZACIÓN DE EXÁMENES MÉDICOS OCUPACIONALES PERIÓDICOS PARA LOS SERVIDORES PÚBLICOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE VIGENCIA 2022.
<b>24-2022</b>	27,898,902	Mínima cuantía	ADQUISICION DE PÓLIZAS DE DAÑOS MATERIALES COMBINADOS, SOAT Y AUTOS PARA LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE
<b>25-2022</b>	2.030.000	Mínima cuantía	COMPRA DE LICENCIA DE ANTIVIRUS PARA 14 EQUIPOS DE COMPUTO LÍNEA CORPORATIVA
<b>23-2022</b>	58,000,000	Contratación Directa (Ley 1150 de 2007)	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA IMPLEMENTACION, SOPORTE, CAPACITACION Y FUNCIONAMIENTO DE UN SISTEMA DE INFORMACION CONTABLE, PRESUPUESTAL Y TESORERIA PARA LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL GUAVIARE.
<b>TOTAL</b>	<b>\$317.621.703</b>		

*Gestión contractual vigencia 2022*