



Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020



Contraloría General del Dpto del
GUAVIARE

Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

Equipo Directivo

JAIME LONDOÑO FLÓREZ
Contralor Departamental del Guaviare

EDGAR PINZÓN CORZO
Contralor Auxiliar de Control Fiscal

DIANA MARCELA VÉLEZ MONTOYA
Contralora Auxiliar de Responsabilidad Fiscal

NOHEMILCE QUINTERO CETINA
Directora Administrativa y Financiera



Rendición virtual
de Cuentas **2020**
vigencia

Plan Estratégico “Calidad y Excelencia en el Control Fiscal” 2020-2021

El Plan Estratégico “Calidad y Excelencia en el Control Fiscal” desarrollado por la Contraloría Departamental del Guaviare para el periodo 2020 -2021, define trayecto estratégico de la propuesta formulada en la Asamblea Departamental del Guaviare para la administración de la Contraloría y acoge los conceptos establecidos por la Ley 1753 de 2015 y demás normas reglamentarias y complementarias, en lo que hace referencia a la definición de objetivos, estrategias, programas, proyectos, metas y responsables.



Rendición de Cuentas 2020

virtual
vigencia



Misión

Ejercer control y vigilancia fiscal con calidad, excelencia, oportunidad, integridad, independencia y efectividad; fomentando la participación ciudadana, el buen manejo de los recursos públicos y la valoración de los recursos ambientales, con un talento humano competente y dispuesto, aplicando el conocimiento y la tecnología, que contribuya al cumplimiento de los fines esenciales del estado y el mejoramiento continuo de las entidades vigiladas para un desarrollo sostenible.



Visión

En el año 2021, La Contraloría General del Departamento del Guaviare se consolidará como un órgano de control y vigilancia fiscal con impacto real en contra de cualquier acto de corrupción y se posicionará líder a nivel nacional por su calidad y excelencia en el control fiscal oportuno y participativo que contribuya al buen manejo de los recursos, para generar un mayor bienestar a la comunidad Guaviarenses.





Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

Estructura orgánica

Aprobada mediante las Ordenanzas No. 135 y 136 del 2014





Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

Durante la Gestión de la Contraloría Departamental del Guaviare
en la Vigencia 2020, se evidenciaron **35** Hallazgos Fiscales a las
Entidades Auditadas por valor de:

3.310.496.982

Agenda

01 | Gestión
Control Fiscal

04 | Gestión
Administrativa

02 | Gestión
Responsabilidad
Fiscal y Jurisdicción
Coactiva

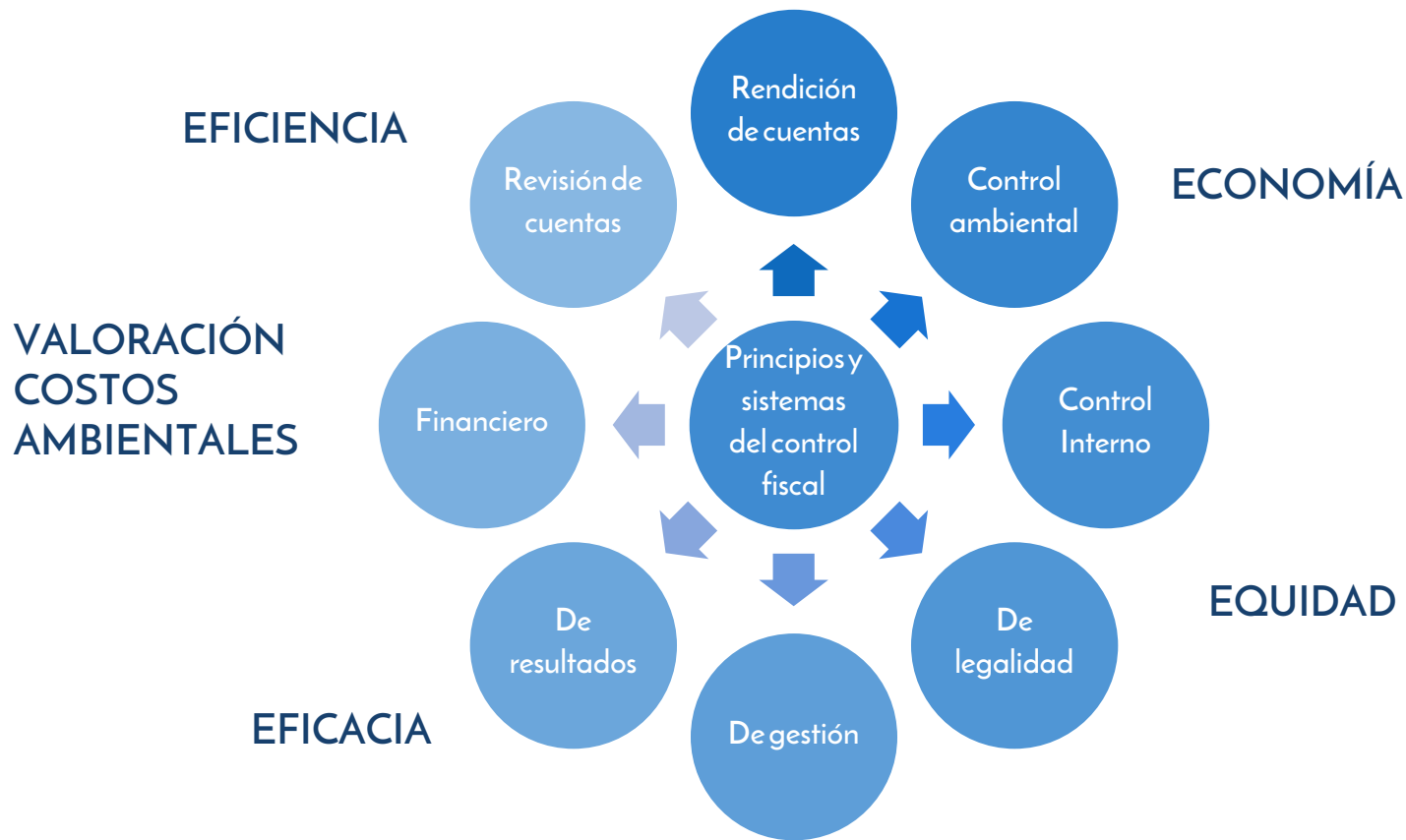
05 | Gestión
Financiera

03 | Participación
Ciudadana



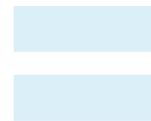
Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

01 GESTIÓN CONTROL FISCAL



Nuestros sujetos y puntos de control fiscal

Mediante Resolución N° 94 de octubre 5 de 2020, ésta Contraloría ejerce su actividad misional de control fiscal sobre:



Nuestros sujetos y puntos de control fiscal

SECTORES	SUBSECTOR	SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL
7 entidades Gestión Pública y Justicia.	Gobierno (5 entidades)	Gobernación del Guaviare Alcaldía San José del Guaviare Alcaldía de Calamar Alcaldía de El Retorno Alcaldía de Miraflores
	Entidades de Control (2 entidades)	Personería Municipal de San José del Guaviare Personería Municipal de Calamar

Nuestros sujetos y puntos de control fiscal

SECTORES	SUBSECTOR	SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL
5 entidades Sector Infraestructura Física, Servicios Públicos y Desarrollo Regional.	Servicio público (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
1 entidad Sector Agropecuario	Fomento y Desarrollo Rural Agropecuario (1 entidad)	Centro Provincial del Sur del Meta y Guaviare - CEPROMEGUA

Nuestros sujetos y puntos de control fiscal

SECTORES	SUBSECTOR	SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL
39 entidad Sector Social	Educación (35 entidades)	Instituciones Educativas (Puntos de Control)
	Cultura (1 entidad)	Fondo Mixto para la Promoción de la Cultura del Guaviare
	Deporte (1 entidad)	Instituto Departamental de Deportes del Guaviare - INDERG
	Salud y seguridad Social (2 entidades)	Empresas Sociales del Estado – E.S.E Hospital San Jose Nivel II E.S.E Red de Servicios de Salud Nivel I

Plan General de Auditoria Territorial - 2020

Gestión en el Ejercicio Misional de control fiscal		
PGAT AUDITORIAS		
Sujetos vigilados	Ejercicios de auditoria realizados a sujetos	Cobertura
17	8	41%
Puntos de control	Ejercicios de auditoria realizados a puntos de control	Cobertura
35	0	0%
Consolidado PGAT a Vigilados		
52	7	13%



Rendición virtual de Cuentas 2020 vigencia

Entidades Auditadas



Empresa de Energía Eléctrica del Departamento del Guaviare ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.
Auditoría regular vigencia 2019



Municipio de San José del Guaviare
Auditoría regular vigencia 2019



Municipio de El Retorno
Auditoría regular vigencia 2019



Gobernación del Guaviare
Auditoría regular vigencia 2019



Municipio de Calamar
Auditoría regular vigencia 2019



E.S.E. Hospital San José
Auditoría regular vigencia 2019



Empresa de Acueducto y alcantarillado EMPOAGUAS S.A. E.S.P.
Auditoría regular vigencia 2019



Gobernación del Guaviare
Auditoría Espres vigencia 2020

Plan General de Auditoria Territorial - 2020

Como se puede observar en la siguiente tabla, se auditó un valor de **\$454.819.901.675** sobre un total de presupuesto ejecutado por valor de **\$510.813.876.821** con una cobertura presupuestal auditada del **89%**

PRESUPUESTO AUDITADO PGAT 2020 / PRESUPUESTO VIGILADO			
Vigencia	Vigilado	Auditado	%Participación
Cobertura Sujetos	\$ 505.512.148.676	\$ 449.518.173.530	89%
Cobertura Puntos	\$ 5.301.728.145	\$ 5.301.728.145	100%
Cobertura Total	\$510.813.876.821	\$454.819.901.675	89%

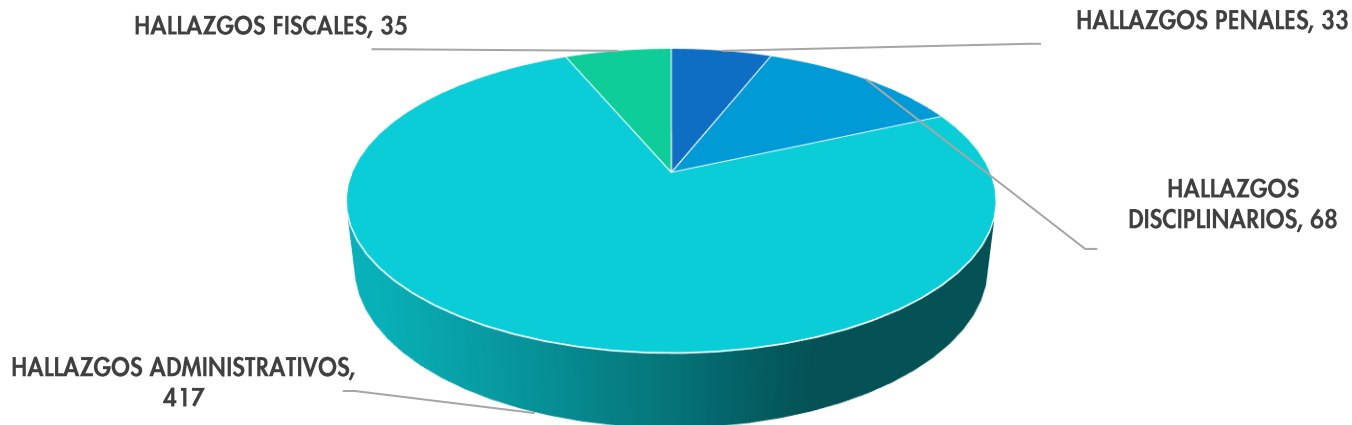
Hallazgos fiscales a Entidades Auditadas

Entidad auditada	Hallazgos fiscales	Cuantía de los hallazgos fiscales
Hospital san José del Guaviare ESE de II nivel	3	223.809.238
Municipio de El Retorno -Guaviare	1	21.928.553
Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare "ENERGUAVIARE" S.A E.S.P	11	1.640.527.640
Municipio de San José del Guaviare	10	839.035.570
Gobernación del Guaviare	3	186.488.821
Empresa De Acueducto y Alcantarillado de San José Del Guaviare – "EMPOAGUAS" E.S.P.	4	109.588.462
Municipio de Calamar -Guaviare	3	289.118.698
Total para sujetos de control	35	3.310.496.982
Total para puntos de control	0	-
Total hallazgos en la gestión del control fiscal	35	3.310.496.982

Hallazgos a Entidades Auditadas y Evaluadas

Entidad auditada	TIPO DE HALLAZGOS					Cuantía
	FISCAL	DISCIPLINARIO	PENAL	ADMINISTRATIVO	SANCIONATORIO	
Hospital san José del Guaviare ese de II nivel	3	7	3	19	1	223.809.238
Municipio de El Retorno Guaviare	1	4	1	35		21.928.553
Empresa de Energía Eléctrica del Guaviare "ENERGUAVIARE" S.A E.S.P	11	17	12	45		1.640.527.640
Municipio de San José del Guaviare	10	16	11	40		839.035.570
Gobernación del Guaviare	3	3		23		186.488.821
Empresa De Acueducto Y Alcantarillado De San José Del Guaviare – "EMPOAGUAS" E.S.P.	4	7	4	23		109.588.462
Municipio de Calamar Guaviare	3	6	2	40	1	289.118.698
Total para puntos de control		8		192		-
Total hallazgos en la gestión del control fiscal	35	68	33	417	2	3.310.496.982

Consolidado de los hallazgos del Proceso de Control Fiscal 2020



■ HALLAZGOS PENALES ■ HALLAZGOS DISCIPLINARIOS ■ HALLAZGOS ADMINISTRATIVOS ■ HALLAZGOS FISCALES

Pronunciamiento sobre Estados Contables 2020

Pronunciamientos estados financieros vigencia 2020	Razonabilidad	Vigencia PGAT 2020
Dictamen sobre los Estados Financieros	Sin Salvedades o Limpia	0
	Con Salvedades (El Retorno, EMPOAGUAS E.S.P)	2
	Adversa o Negativa (ENERGUAVIARE S. A E.S.P., Gobernación, Calamar, Hospital SJG)	4
	Abstención de Opinión	0
	Total Dictámenes	6

Planes de Mejoramiento Evaluados dentro del PGAT 2020

7

Auditorías Ejecutadas Vigencia del PGAT 2020

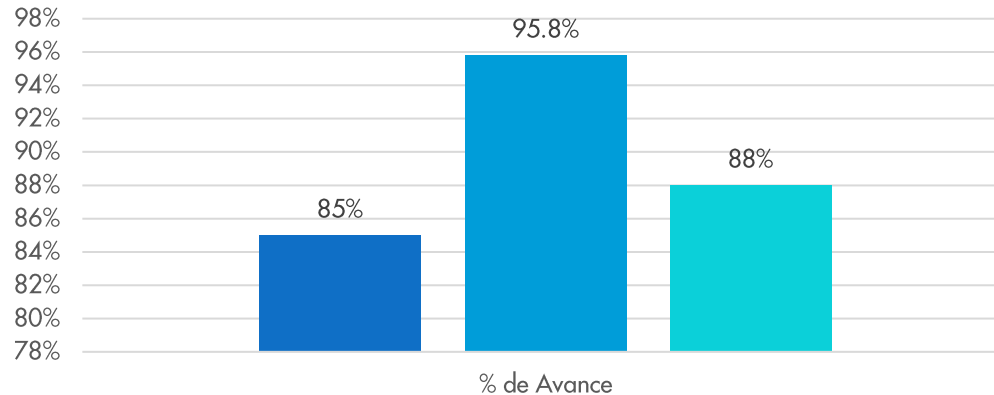
9

Planes de Mejoramiento
Suscritos Vigencia PGAT 2019

7

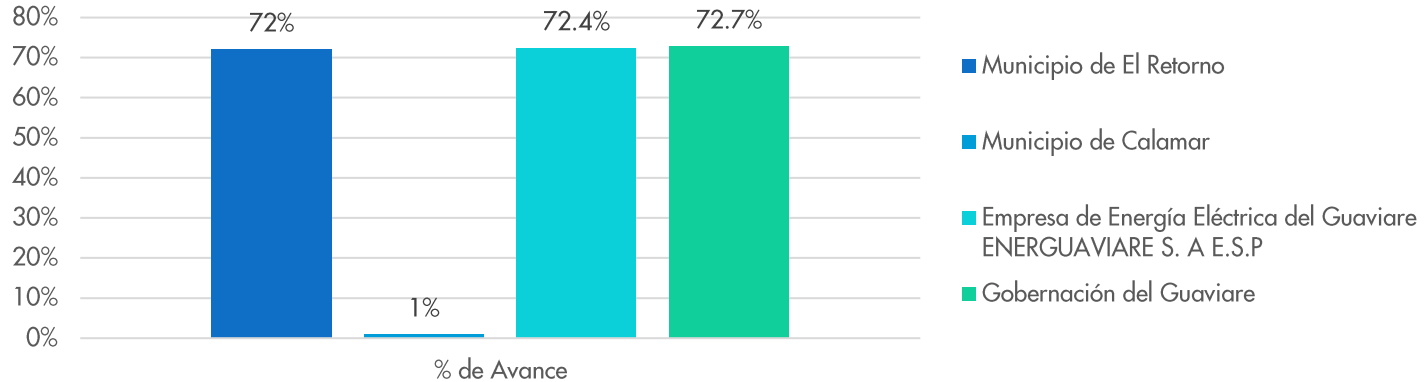
Planes de Mejoramiento
Evaluados en PGAT 2020

Planes de mejoramiento con cumplimiento satisfactorio



- Municipio de San José
- Hospital San José del Guaviare
- Empresa de Acueducto y Alcantarillado de San José del Guaviare EMPOAGUAS E.S.P

Planes de mejoramiento con cumplimiento parcialmente satisfactorio



() Para el caso del municipio de Calamar (Guaviare) la calificación obedece a la suscripción del plan de mejora en diciembre de 2019 y la evaluación realizada en el mes de marzo de 2020 cuando el mismo se encontraba dentro del término para presentar el avance trimestral.*



Rendición virtual
de Cuentas **2020**
vigencia

Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente del Departamento del Guaviare



Informe anual sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente del Departamento del Guaviare

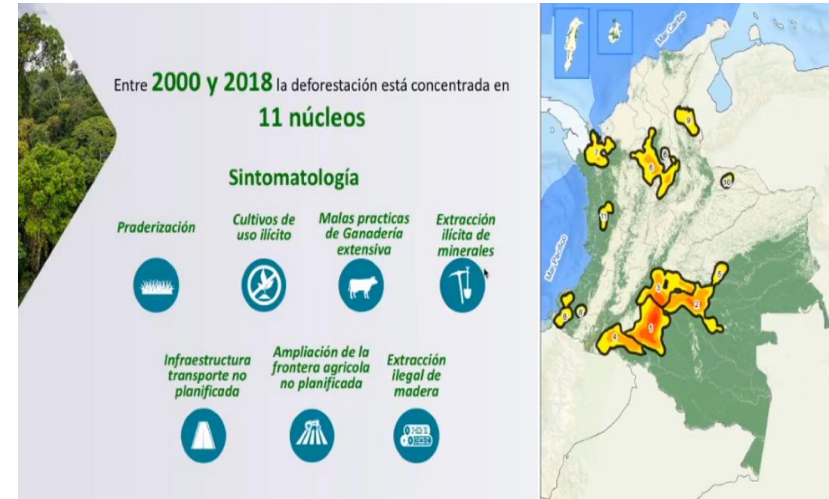
La Contraloría Departamental del Guaviare, elabora y entrega cada año, el Informe del **Estado de los Recursos Naturales y del Ambiente**. Mediante un propósito investigativo y profesional recoge los principales aspectos de la gestión ambiental que desarrolló el departamento en sus cuatro municipios, además de brindar una prospectiva analítica de la forma en la que las administraciones locales realizaron su gestión para proteger y potencializar el uso sostenible de los recursos naturales.

Gestión Ambiental a nivel Departamental

Problemática ambiental - Deforestación

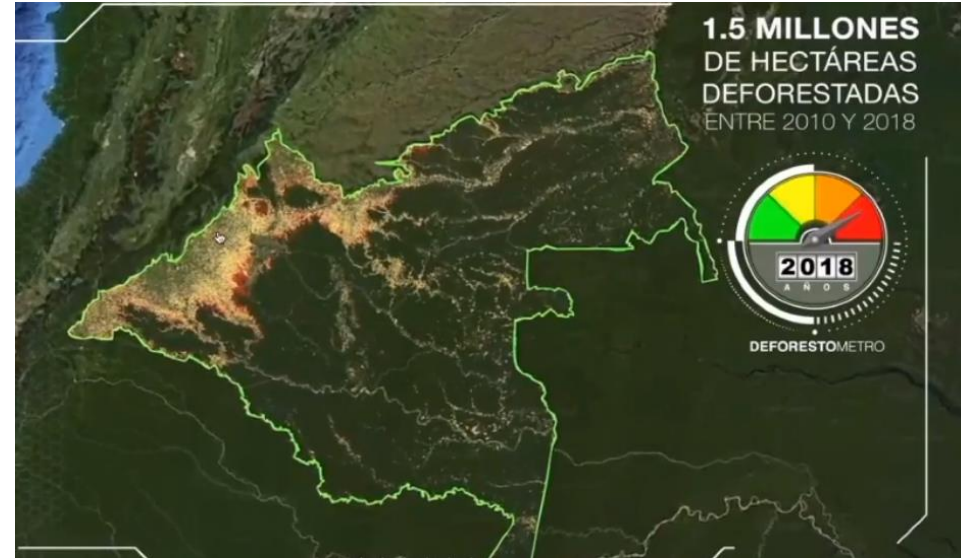
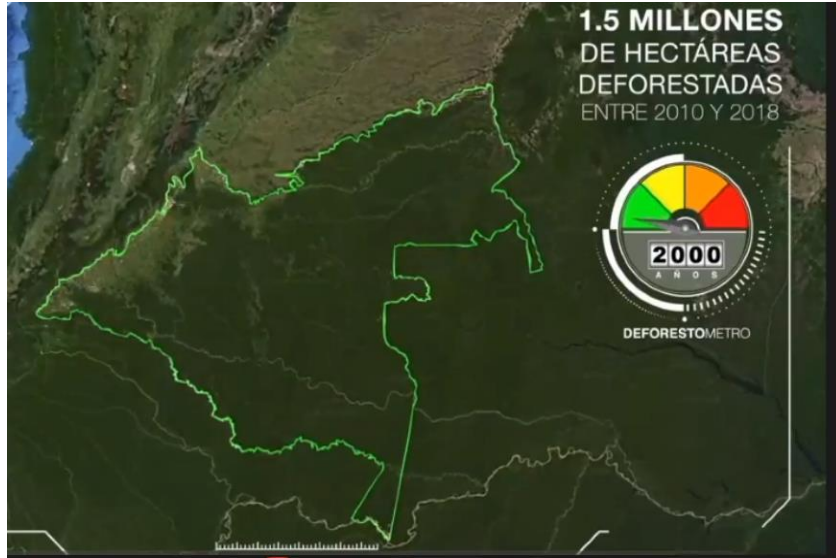
La principal problemática ambiental por la que atraviesa el departamento del Guaviare es la deforestación, con unos índices muy elevados que han ocasionado alertas a nivel mundial y nacional. Aproximadamente unas 13.000 hectáreas fueron deforestadas en el año 2019, aunque disminuyó con relación al 2018.

El departamento del Guaviare en la vigencia del 2019 fue el segundo mayor deforestado del país, el primero fue el Caquetá



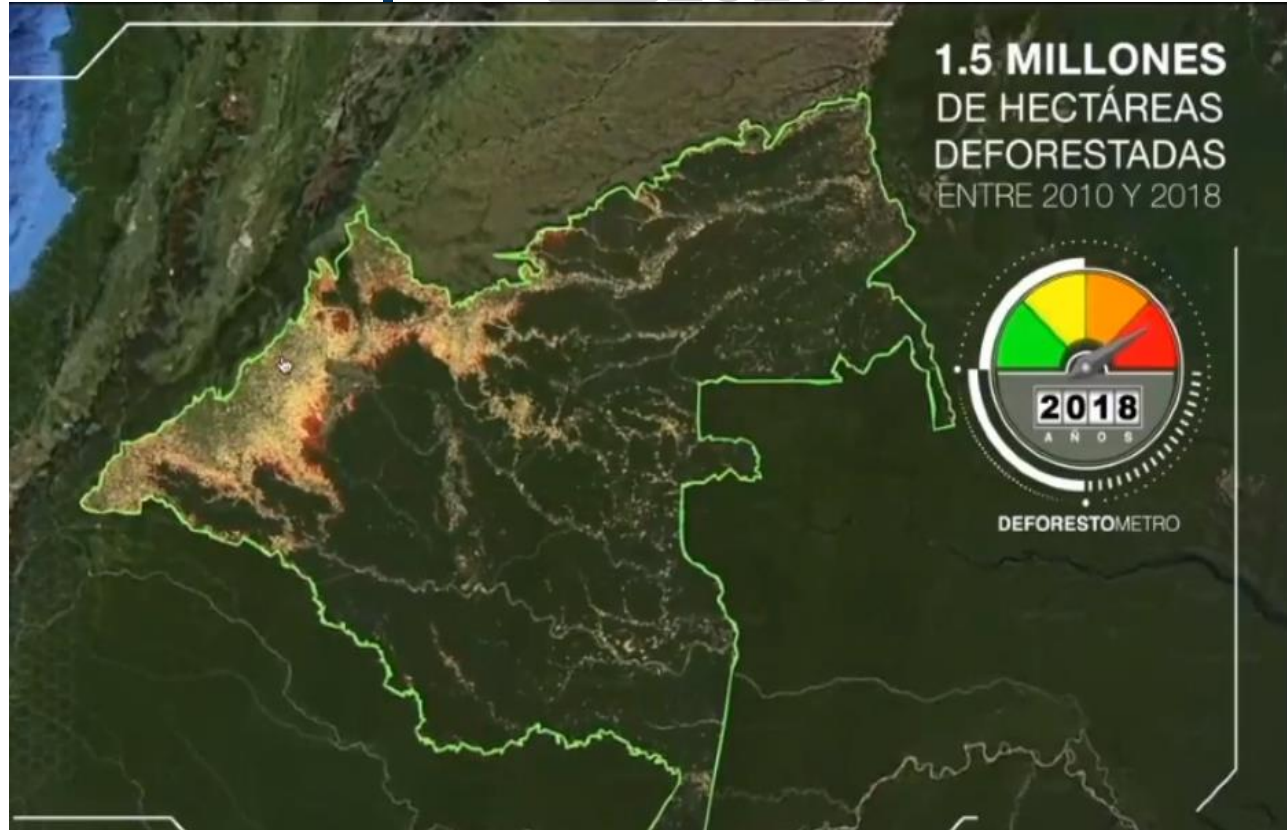


Rendición virtual de Cuentas 2020 vigencia





Rendición virtual de Cuentas 2020 vigencia





Actualmente está haciendo presencia Visión Amazonia, que es una iniciativa del gobierno de Colombia que con el apoyo financiero del Reino de Noruega, el Reino Unido de Gran Bretaña e Irlanda del Norte y la República Federal de Alemania a través del banco KfW





Rendición virtual
de Cuentas **2020**
vigencia

Los cinco pilares de Visión Amazonía

01 Mejora de la gobernanza forestal

02 Desarrollo sectorial
sostenible y planificación

03 Desarrollo Agro-Ambiental

04 Gobernanza ambiental de
los territorios indígenas

05 Actividades
habilitantes



Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

Mercado de Tierras: La presión por ocupación del territorio a nivel nacional, hace que muchas personas del interior del país adquieran tierras a precios muy cómodos en el departamento del Guaviare. (Mercado de tierras)

La extracción de madera: a partir de la tala rasa del bosque para establecimiento de potreros es una causa secundaria de la deforestación. La mayor parte de la madera de la amazonia del Guaviare se quema y se pudre.

El establecimiento de cultivos ilícitos: sigue siendo una causa importante de deforestación en el departamento del Guaviare, (7.285 hectáreas entre el Guaviare y sur del meta) a pesar de su disminución para el año 2019.

Inundaciones e incendios forestales

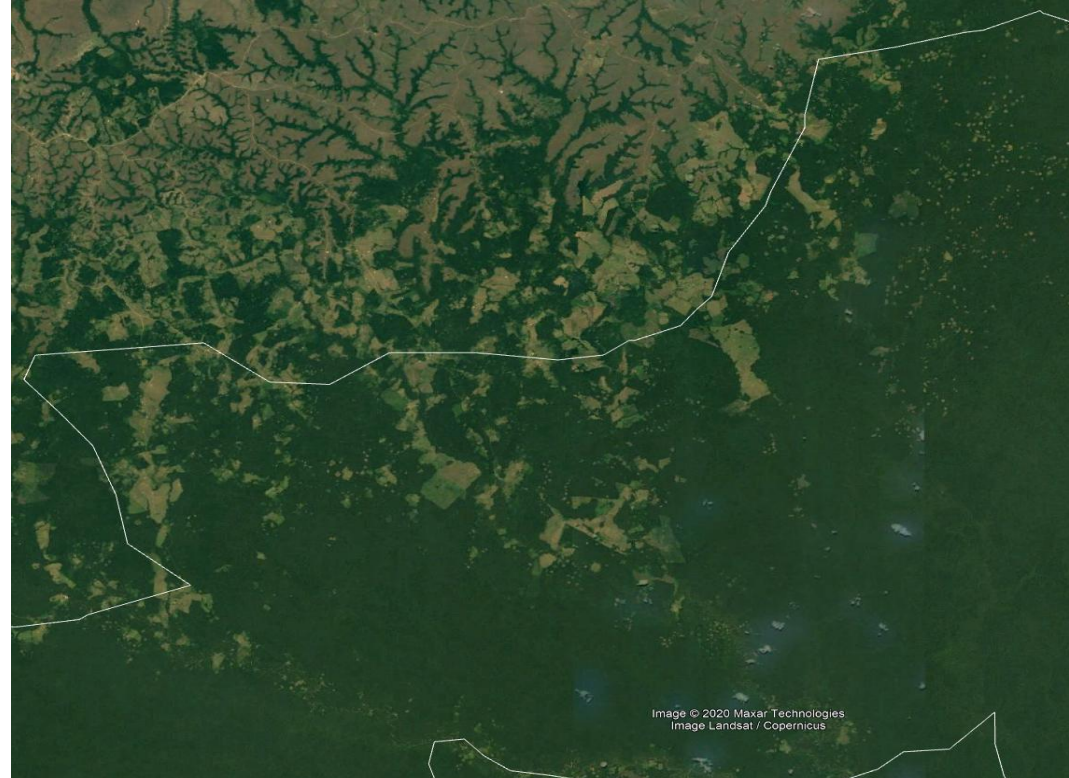
Protección de humedales: El loteo o parcelación ilícita que se está realizando en cercanías del perímetro del casco urbano de San José, donde se ve un crecimiento desordenado e irresponsable, donde no cuentan con servicios públicos y donde solamente se están lucrando unos negociantes de terrenos, que a futuro le dejan una gran problemática al municipio. Causando la parcelación de humedales, contaminación de fuentes hídricas, construcción de vías sin permisos, deposición de residuos sólidos en lugares no adecuados.



El Resguardo indígena Nukak Maku. Su territorio está siendo desbastado en su mayor expresión, para establecer pastos, cultivos de coca o vender parcelas al mejor postor. Ya la deforestación y las vías dividieron al resguardo en dos. Las tierras de Caño Macu, Caño Mosco y Caño Flor pasaron a manos de particulares. Es común escuchar a personas que dicen tener 2.000, 3.000 y hasta 10.000 hectáreas. Que dividen y vende a más gente de la zona o de otras partes del país. Se podría decir que aproximadamente ya han acabado con unas 100.000 hectáreas de todo el resguardo.



Imágenes de Caño Macu y
Caño Mosco al interior Del
Resguardo Nukak, ya se
unieron con el Rio Inírida.



Vías Ilegales: El tema relacionado con la apertura de vías al interior de zonas protegidas, hace que sea el motivo suficiente para que colonos y personas de otras partes del país se repartan las tierras y empiecen a deforestarlas. Vías como la marginal de la selva, la vía Calamar - Miraflores, la red de vías entre el Río Unilla y El Itilla en el municipio de Calamar, las vías que ya se conectaron con el Río Inírida atravesando el resguardo Nukak Maku, en El Retorno la vía a la vereda La Paz, entre muchas otras; están ocasionando un enorme problema ambiental al departamento del Guaviare.





Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

La Frontera Agrícola: La ampliación de la frontera agrícola no planificada está haciendo bastante daño a los ecosistemas del Guaviare, donde ya es un hecho ver plantaciones de palma africana en llanuras de la trocha ganadera y que corresponden a zonas protegidas por la Ley 2da de 1959 (Deforestación masiva).

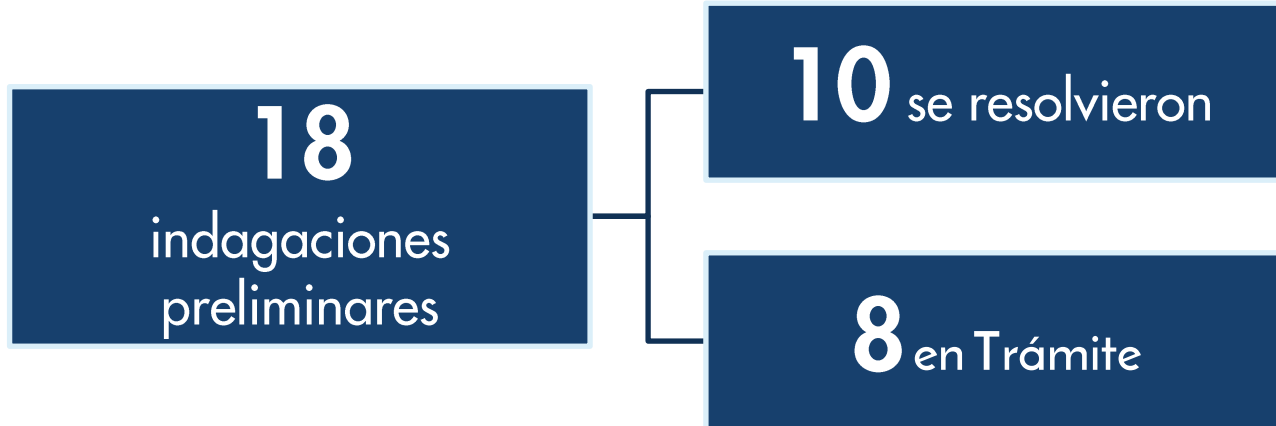
02

GESTIÓN

RESPONSABILIDAD FISCAL Y

JURISDICCIÓN COACTIVA

Indagaciones Preliminares



Procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal

2019
venían
tramitándose **34**
procesos de
responsabilidad
fiscal.



2020
se aperturan **11**
procesos por el
trámite ordinario.



quedando al cierre
de la vigencia
45 procesos.

Procesos Verbales de Responsabilidad Fiscal

3

procesos verbales de responsabilidad fiscal

1

Procesos terminados

2

procesos activos

Procesos de Jurisdicción Coactiva

25

Total procesos de Jurisdicción Coactiva durante la vigencia 2020

Procesos Administrativo Sancionatorio

4

procesos Administrativos Sancionatorios

1

Procesos terminados

3

procesos activos

03

GESTIÓN PARTICIPACIÓN CIUDADANA



Rendición virtual de Cuentas 2020 vigencia

Promoción
programa Contralor
Estudiantil

Talleres y
Conversatorios

Atención de Peticiones,
Quejas, Reclamos y
Denuncias

Capacitación
Institucional -Servidores
Públicos -- Actores Sociales

Comisiones Permanentes
Anticorrupción y
Transparencia

Apoyo a
Veedurías
Ciudadanas

Hallazgos denuncias tramitadas dentro de la vigencia 2020

Año	Entidad denunciada	Cantidad de denuncias	Hallazgos					Cuantía
			F	D	P	A	S	
2019	GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	2	7	9	9	9		\$ 293.555.925
2019	I.E. CARLOS MAURO HOYOS	1				2		
2019	I.E. MARÍA AUXILIADORA	1				2		
2019	I.E. CDR	1	2	2	2	4		\$ 6.212.267
2019	ESE. RED SERVICIOS PRIMER NIVEL	1	1	1	1	1		\$ 102.754.124
2019	MUNICIPIO DE MIRAFLORES	1						
2019	EMPOAGUAS	1		1		3		
2019	ENERGUAVIARE	1	1	1	1	3		\$ 139.925.005
2020	GOBERNACIÓN DEL GUAVIARE	8	1	1	1	1		\$ 10.754.546
2020	MUNICIPIO DEL RETORNO	1						
2020	MUNICIPIO DE MIRAFLORES	1		1		1		
2020	ESE. RED SERVICIOS PRIMER NIVEL	3						
2020	HOSPITAL SAN JOSÉ	1						
2020	ALCALDÍA DE SAN JOSÉ	1						
2020	PERSONERÍA DE SAN JOSÉ	1						
TOTAL		25	26	16	12	14	0	\$ 553.201.867

Programa Contralor Estudiantil



Formación de estudiantes líderes en la vigilancia de lo público a través del programa **Contralores Estudiantiles** en las Instituciones Educativas del Departamento del Guaviare. El proceso se inició con la promoción y elección de **22** estudiantes de los grados **9°** y **10°** para ejercer el cargo durante el año **2020**, debido a situación generada por covid-19, solo se posesionaron **5** contralores.

Instancias de Participación y Control Social



Dentro de las instancias de participación ciudadana se desarrollaron las actividades de la mesa anticorrupción y el fortalecimiento del control social participativo para veedores ciudadanos, miembros de juntas de acción comunal, vocales de control y ciudadanía en general interesados en el control de lo público.

Capacitación Actores Sociales e Institucionales

Se logró la capacitación dirigida a actores sociales, grupos de interés ciudadano, integrantes de las Comisiones Regionales de Ordenamiento Territorial, Concejales y comunidad en general.

Con la Capacitación virtual en contratación estatal, control a la contratación estatal y participación ciudadana, llevada a cabo el 3 de diciembre de 2020, de 08:30 am a 12:30 m., el cual resultó de gran aceptación y mantuvo una concurrida expectativa y asistencia.



Contraloría Departamental del Guaviare

Capacitación virtual

Contratación estatal, Control a la Contratación estatal y Control Fiscal desde la Perspectiva Ciudadana.
Dirigida a funcionarios, veedores y comunidad en general.

FECHA: 3 DICI 2020 | HORA: 08:30-12:30hs

Registro: www.contraloriaguaviare.com

Panelistas

- 
Laura Emilse Marulanda Tobón
Ex auditora General de la República
Abogada y Magister en administración
de la Universidad de Medellín
- 
Jorge Enrique Santos Rodríguez
Profesor Universidad Externado de Colombia
Abogado y Magister en Derecho Administrativo
de la Universidad Externado de Colombia
- 
Edlinson Heyner Palacios Castillo
Gerente Seccional Auditoría General de la República
Administrador público con Maestría en
Derecho Contractual Público y Privado

AUDITORÍA | Contraloría General del Dpto del GUAVIARE

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

Capacitación Presencial

CONTRATO	TEMA CAPACITACIÓN	DIRIGIDA A
07-2020	Proceso de responsabilidad fiscal	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.
07-2020	Proceso de jurisdicción coactiva	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.
18-2020	manejo de la prueba	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.
18-2020	hallazgos	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.
18-2020	tablas de retención documental	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.
18-2020	gestión del talento humano	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.
18-2020	MIPG -SIGEP- evaluación de desempeño	servidores de la contraloría departamental del Guaviare.

Capacitación Virtual

CONTRATO	TEMA CAPACITACIÓN	DIRIGIDA A
18-2020	Contratación Estatal	Funcionarios de los entes auditados, comunidad, servidores públicos, funcionarios o particulares que laboren oficinas jurídicas de contratación.
18-2020	Control fiscal desde la perspectiva del sujeto de control y veedor	Funcionarios de los entes auditados, comunidad, servidores públicos, funcionarios o particulares que laboren oficinas jurídicas de contratación.
18-2020	Controles a Contratación	Funcionarios de los entes auditados, comunidad, servidores públicos, funcionarios o particulares que laboren oficinas jurídicas de contratación.

Sistema de Gestión y Seguridad en el trabajo

Plan de
emergencia

Exámenes
médico
periódico

Plan de
Contingencia

Ruta de
Evacuación

Plan de
trabajo

Matriz legal

05

GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA



Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

Ejecución Presupuestal de Ingresos

\$1.422.370.231

MIL CUATROCIENTOS VEINTIDÓS MILLONES TRESCIENTOS
SETENTA MIL DOSCIENTOS TREINTA Y UN PESOS

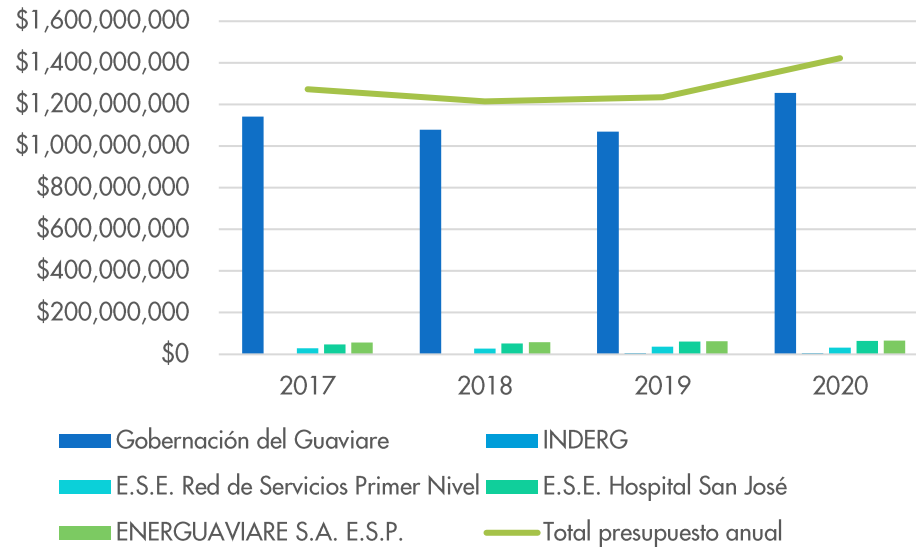
Ejecución Presupuestal de Ingresos

CONCEPTO	APROPIACIÓN INICIAL	ADICIÓN	TOTAL APROPIACIÓN
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$1.155.126.065	\$ 267.244.166	\$1.422.370.231
Aportes Presupuesto Departamental	\$1.155.126.065	\$100.000.000	\$1.255.126.065
E.S.E. Hospital San José		\$ 64.258.244	\$ 64.258.244
Aportes Inst. D/tal Deportes.		\$ 5.422.821	\$ 5.422.821
Aporte ESE Primer Nivel		\$ 31.630.654	\$ 31.630.654
Aporte ENERGUAVIARE		\$ 65.932.447	\$ 65.932.447

Ingresos - Cuota de fiscalización

APORTE	2017	2018	2019	2020
Gobernación del Guaviare	\$ 1.141.799.984	\$ 1.078.203.831	\$ 1.069.015.302	\$ 1.255.126.065
INDERG	\$ 367.303	\$ 378.323	\$ 5.286.287	\$ 5.422.821
E.S.E. Red de Servicios Primer Nivel	\$ 27.920.592	\$ 26.779.229	\$ 36.617.031	\$ 31.630.654
E.S.E. Hospital San José	\$ 46.265.762	\$ 51.221.382	\$ 60.434.389	\$ 64.258.244
ENERGUAVIARE S.A. E.S.P.	\$ 56.877.947	\$ 58.418.543	\$ 62.426.829	\$ 65.932.447
Total presupuesto anual	\$ 1.173.231.588	\$ 1.215.021.308	\$ 1.233.779.838	\$ 1.422.370.231

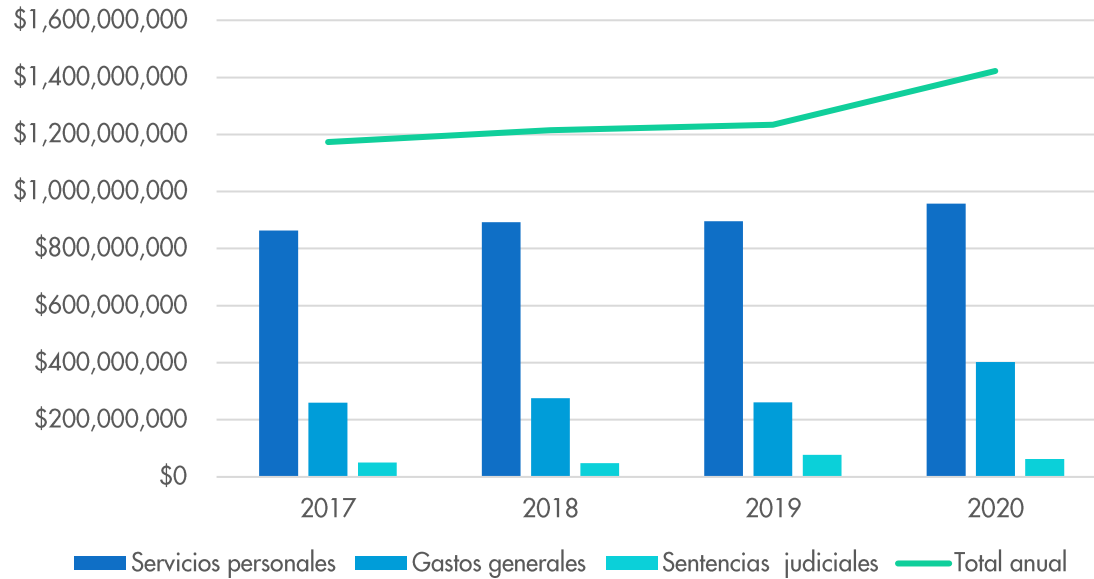
Comparativo anual Ingresos - Cuota de fiscalización



Ejecución Presupuestal

APORTE	2017	2018	2019	2020
Servicios Personales	\$862,953,330	\$891,987,863	896,154,213	957,082,842
Gastos Generales	\$260,278,258	\$275,306,045	\$260,340,025	\$402,642,389
Sentencias Judiciales	\$50,000,000	\$47,727,400	\$77,285,600	\$62,645,000
Total anual	\$1,173,231,588	\$1,215,021,308	\$1,233,779,838	\$1,422,370,231

Comparativo anual Ejecución Presupuestal





Rendición virtual de Cuentas vigencia 2020

GRACIAS

Calle 12 No. 22 - 83 Barrio La Esperanza

Tel (098) 5840987

San José del Guaviare - Guaviare

www.contraloriaguaviare.gov.co

