



**CONTRALORÍA**  
GENERAL DEL DEPARTAMENTO  
NORTE DE SANTANDER  
FORMACIÓN, COMUNIDAD Y  
TRANSPARENCIA

## INFORME DE GESTIÓN

### CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER INFORME DE GESTIÓN

**VIGENCIA FISCAL 2020**

**PERIODO DE CORTE: 11 DE DICIEMBRE DE 2020**

**SERGIO ENRIQUE ROSAS RAMIREZ**

**CONTRALOR GENERAL DEL DEPARTAMENTO**





## DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO



### RESEÑA HISTÓRICA

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander, fue creada mediante Ordenanza Número 070 del 14 de abril de 1926 expedida por la Asamblea del Departamento Norte de Santander, quien, en uso de sus facultades legales, ordenó establecer como servicio departamental Administrativo, el Departamento de Contraloría.

Es un órgano independiente de los demás departamentos administrativos, de carácter técnico con autonomía administrativa y presupuestal, la cual no tiene funciones administrativas distintas de las inherentes a su propia organización.

### MISIÓN

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander es una entidad pública de carácter técnico con autonomía administrativa y presupuestal, encargada de vigilar, en forma posterior y selectiva, la gestión fiscal de la Administración y de los particulares o entidades que manejan fondos o bienes públicos en el orden departamental, incluyendo el control financiero, de gestión de resultados, teniendo en cuenta el componente ambiental y cultural, fundado en los principios de eficiencia, eficacia, economía, equidad y valoración de los costos ambientales.

### VISIÓN

En el año 2021, lograr el reconocimiento de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, como entidad territorial líder en el ejercicio del control fiscal efectivo, oportuno y participativo, rescatando la credibilidad de nuestros entes sujetos de control y la comunidad.

### PLAN ESTRATÉGICO

Para los años 2020 y 2021, se establecieron los siguientes objetivos institucionales:

1. FOMENTAR EL CONTROL SOCIAL EN LA VIGILANCIA DE LA GESTIÓN FISCAL.
2. PROPENDER POR EL CUMPLIMIENTO EFECTIVO DE LA MISIÓN INSTITUCIONAL.
3. ROBUSTECER LA GESTIÓN Y DESARROLLO DEL FACTOR HUMANO.





4. EFECTUAR SEGUIMIENTO A LAS ACCIONES DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO DE LAS ENTIDADES AUDITADAS.
5. FORTALECER EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD
6. AFIANZAR LOS RECURSOS FINANCIEROS, TECNOLÓGICOS Y FÍSICOS
7. REALIZAR ACTIVIDADES DIRIGIDAS A LA PROTECCIÓN AMBIENTAL, DE LOS RECURSOS NATURALES.

Dentro de las actividades adelantadas por la entidad para alcanzar el cumplimiento de los objetivos propuestos, tenemos de manera general las siguientes:

- ✓ Acompañamiento a la conformación de veedurías ciudadanas en el municipio de El Zulia.
- ✓ Realización de audiencias públicas de transparencia virtuales en los municipios de Santiago, San Cayetano, Toledo y Labateca.
- ✓ Edición y publicación en la página web y redes sociales de un video institucional a cargo del Contralor Departamental donde explica que es el control social participativo.
- ✓ Solicitud de información a los personeros municipales sobre las veedurías ciudadanas conformadas, mediante la circular externa número 100.015-006 del 21 de julio de 2020, con el fin de contar con una base de datos actualizada.
- ✓ Así mismo se requirió información a la Secretaría de Desarrollo Social Departamental con el objetivo de crear la base de datos de los presidentes de JAC del departamento.
- ✓ Capacitación sobre el control social participativo en el municipio de Chinácota.
- ✓ Los funcionarios adelantaron diplomados con la colaboración de la AGR en contratación estatal, participación ciudadana, responsabilidad fiscal, manejo de plataformas electrónicas, entre otros.
- ✓ Capacitación a los funcionarios de las entidades sujetas de control en temas de MIPG con el apoyo de la Función Pública, Capacitación virtual de la Contratación Estatal en época de emergencia, Diplomado de Actualización en Gestión Administrativa, Disciplinaria y Fiscal.
- ✓ Mediante la Circular Externa número 100-019.09 del 27 de julio de 2020, se les recordó a los funcionarios de las entidades sujetas de control, la presentación del informe del sistema de control interno parametrizado.



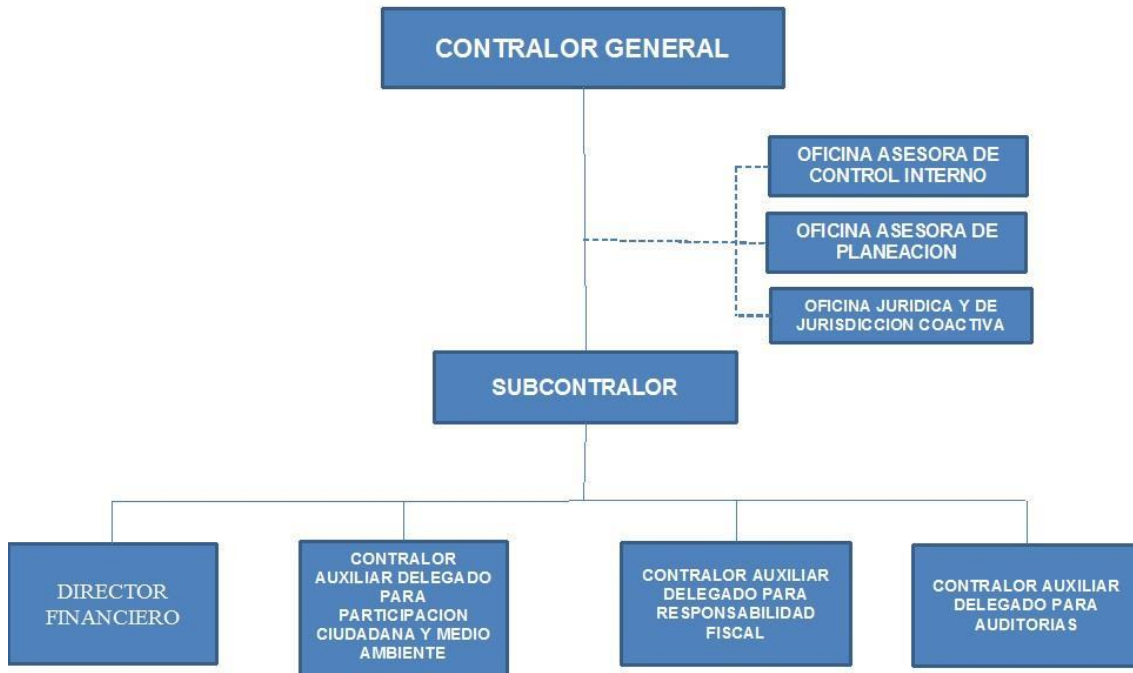


- ✓ Rendición del informe del sistema de control interno parametrizado y evaluación del Sistema de Control Interno en el Furag.
- ✓ Expedición de las circulares 010 del 29 de julio de 2020 y 019 del 28 de septiembre de 2020, relacionada con la gestión ambiental.
- ✓ Informe anual del estado de los recursos naturales y del medio ambiente vigencia 2019
- ✓ Capacitación virtual sobre el Control Fiscal Ambiental y Conversatorio de Prestación de Servicios Públicos.
- ✓ Participación en las mesas de calidad de agua,
- ✓ Actualización del plan institucional de gestión ambiental.
- ✓ Análisis de formatos ambientales y evaluación del factor ambiental en las auditorías regulares.



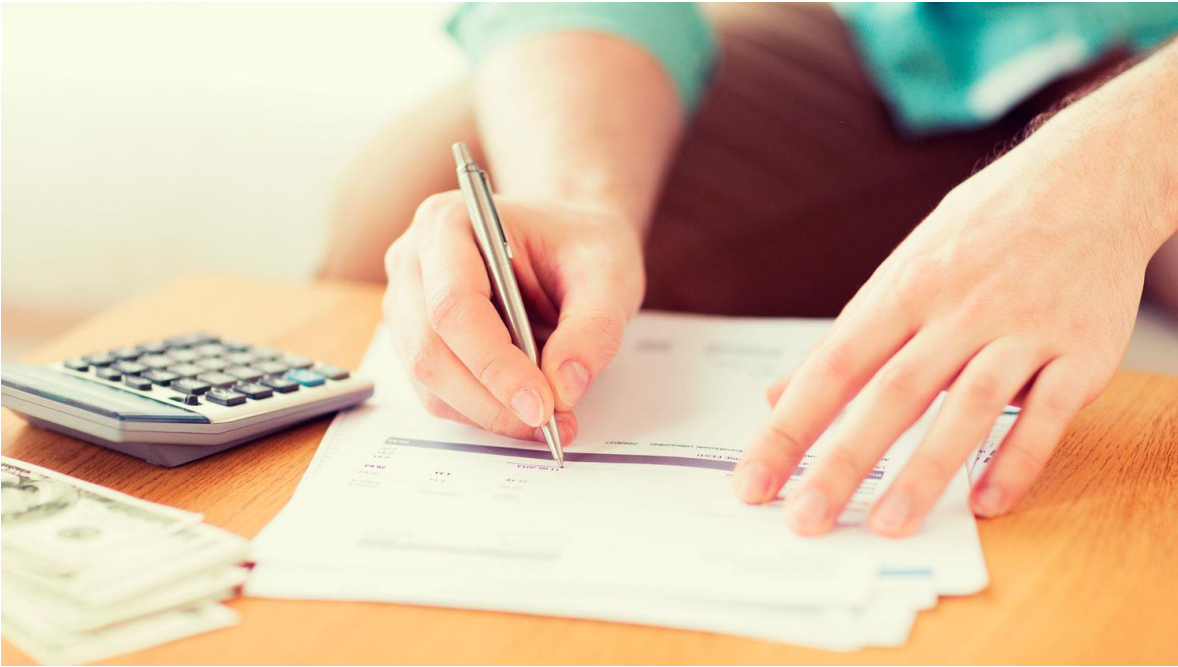


## ESTRUCTURA ORGÁNICA





## CONTROL FISCAL MICRO





### PROCESO AUDITOR

En la vigencia 2020, se practicaron treinta y uno (31) auditorías, y a la fecha se han finalizado 30 y una (1) está en la etapa de elaboración de informe preliminar.

### RESULTADOS PROCESO AUDITOR

En cuanto a los resultados arrojados por el ejercicio auditor, tenemos:

PROCESO AUDITOR		
TIPIFICACIÓN	CANTIDAD	CUANTÍA
Administrativos	232	
Fiscales	23	\$1.771.071.400.83
Sancionatorios	38	
Disciplinarios	10	
Penales	0	
Fenece	16	
No Fenece	11	
No Aplica	3	

### ESTUDIO Y PRONUNCIAMIENTO DE LAS CUENTAS

De las 71 Cuentas anualizadas, el 83% de estas se han consolidado, confirmándose los siguientes resultados:

PROCESO CUENTA ANUALIZADA Consolidado 59 informes enviados de 71		
TIPIFICACIÓN	CANTIDAD	CUANTÍA
Administrativos	106	
Fiscales	1	\$47.789.000
Sancionatorios	16	
Disciplinarios	6	
Penales	0	
Fenece	45	
No Fenece	14	







### DICTAMENES CONTABLE

En la vigencia 2020, se asignaron 98 Dictámenes Contables, encontrándose finalizados, y su opinión fue la siguiente:

ENTIDADES	98
PLANTILAS FORMATO EXCEL	95
ENTIDADES QUE NO RINDIERON INFORMACIÓN	3
CON SALVEDAD	89
CON ABSTENCIÓN	6
ADVERSO O NEGATIVO	0
SIN SALVEDAD	0
DICTAMEN FORMATO WORD	95

### PLANES DE MEJORAMIENTO

En la oficina de Control fiscal se evalúa que el plan de mejoramiento suscrito por la entidad sujeta de control, cumpla esencialmente con las acciones correctivas para los hallazgos detectados en los ejercicios de control.

A 11 de diciembre de 2020, se han presentado los siguientes planes de mejoramiento producto de las auditorías, análisis de cuentas y revisión de la contratación por calamidad pública y/o urgencia manifiesta:

- ✓ Auditoría: 26 planes de mejoramiento.
- ✓ Cuenta anualizada: 24 planes de mejoramiento.
- ✓ Calamidades públicas: 3

### BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL

Los beneficios de control fiscal pueden obtenerse en los diferentes procedimientos que ejecuta o desarrolla la oficina de control fiscal como: Auditorías, revisión de cuentas, desarrollo de denuncias, urgencias manifiestas y calamidades públicas. A la fecha **se han presentado:**





- 1 beneficio de Control Fiscal producto de la Urgencia Manifiesta del Municipio de Santiago Decreto N° 023 del 19-03-2020. Por valor de \$835.100.
- 1 beneficio de control Fiscal producto de la Calamidad Pública Decreto N° 042 del 18 de julio de 2019 Municipio Chitagá por valor de \$2.198.102.
- 1 beneficio de control fiscal producto de la Denuncia D-130.04.01.019-036 Gobernación por valor \$4.224.740.
- 1 beneficio de Control Fiscal producto de la Denuncia D-130.04.01.019-074 Los Patios por Valor \$955.508.
- 1 beneficio de Control Fiscal producto de la Auditoría de Regular Área Metropolitana de Cúcuta por valor \$200.000.
- 1 beneficio de control fiscal producto de la Auditoría Regular Universidad de Pamplona por valor \$279.091.665.62.





## RESPONSABILIDAD FISCAL





La oficina de Responsabilidad Fiscal de esta Departamental está conformada por un grupo de siete profesionales en derecho, liderado por GABRIEL MAURICIO PORTILLA RAMIREZ, Contralor Auxiliar Delegado para responsabilidad fiscal, quienes adelantan las investigaciones fiscales tendientes a establecer el detrimento patrimonial que se cause en contra de las entidades públicas, sujetos de control fiscal, con ocasión al ejercicio de la gestión fiscal.

Como proceso misional de esta Contraloría Departamental, tiene a su cargo adelantar tanto indagaciones preliminares como procesos de responsabilidad fiscal que se inician por traslados de hallazgos con incidencia fiscal, originados en el proceso auditor, trámite de denuncias, revisión de la cuenta u otros traslados provenientes de los demás entes de control, Ministerio Público o Autoridades Judiciales.

En ese orden de ideas, a 11 de diciembre de 2020, se tiene lo siguiente:

### TRASLADOS RADICADOS

La Contraloría Auxiliar delegada para Responsabilidad Fiscal recibió un número de SETENTA Y TRES (73) hallazgos con afectación al patrimonio económico estatal, distribuidos así según su origen, así:

- 35 HALLAZGOS CON INCIDENCIA FISCAL PROVENIENTES DE DENUNCIAS POR CUANTÍA DE \$849.504.588.
- 28 HALLAZGOS CON INCIDENCIA FISCAL PROVENIENTES DE AUDITORIAS POR CUANTÍA DE \$886.344.936.
- 3 HALLAZGOS CON INCIDENCIA FISCAL PROVENIENTES DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA ANUALIZADA POR CUANTIAS DE \$245.452.853.
- 7 HALLAZGOS CON INCIDENCIA FISCAL PROVENIENTES DE OTROS TRASLADOS POR CUANTIA DE \$31.504.950.

Con fundamento en los traslados señalados a 11 de diciembre de 2020, a la Oficina de Responsabilidad Fiscal, dio apertura a 40 procesos ordinarios de responsabilidad fiscal por la suma de \$1.826.036.171 y el inicio de 31 indagaciones preliminares por valor de \$7.039.411.204.





### TOTAL DE ACTUACIONES EN RESPONSABILIDAD FISCAL a 11 de Diciembre de 2020

Se han tenido como actuaciones a 11 de diciembre de 2020 en la Oficina de Responsabilidad Fiscal las siguientes:

396 PROCESOS FISCALES ORDINARIOS TRAMITADOS	\$41.205.207.287
53 INDAGACIONES PRELIMINARES	\$7.039.411.204.
8 PROCESOS VERBALES EN CUANTÍAS DE DAÑO PATRIMONIAL	\$8.657.655.
16 AUTOS DE IMPUTACIÓN	\$1.079.808.582
16 PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL CON RESARCIMIENTO	\$49.442.727

### DE LA GESTIÓN EN INDAGACIONES PRELIMINARES

A 11 de diciembre de 2020, se tramitaron un total de 53 indagaciones preliminares, de las cuales 22 provenían de la vigencia 2019 y fueron iniciadas 31 en el año 2020. Se decidieron 10, con archivo por falta de mérito, 12 originaron la apertura de proceso de responsabilidad fiscal y se encuentran en etapa probatoria un total de 31 indagaciones.

ESTADO	CANTIDAD
INDAGACIONES RECIBIDAS-2019	22
INICIADAS EN EL AÑO 2020	31
<b>TOTAL INDAGACIONES TRAMITADAS</b>	<b>53</b>

### GESTIÓN DE PROCESOS FISCALES ORDINARIOS

Atendiendo las disposiciones de la Ley 42 de 1993, la ley 610 de 2000, la ley 1474 de 2011, y el decreto 403 de 2020, en donde se enmarcan los conceptos misionales y el proceso de responsabilidad fiscal, que pretende la determinación del daño patrimonial al estado y el establecer la certeza de los hechos de la afectación económica al erario de quienes realizan gestión fiscal y de todo aquel que contribuya





a la realización del mismo, se tiene que a 11 de diciembre de 2020, la gestión de la Contraloría Auxiliar Delegada para Responsabilidad Fiscal fue la del trámite de TRESCIENTOS NOVENTA Y SEIS (396) procesos de responsabilidad fiscal, por la suma de CUARENTA Y UN MIL DOSCIENTOS CINCO MILLONES DOSCIENTOS SIETE MIL DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE PESOS (\$41.205.207.287), habiéndose decidido un total de 141 procesos de responsabilidad fiscal en el 2020.

Dentro del trámite adelantado, se emitieron 21 AUTOS DE IMPUTACIÓN por la suma de MIL SETENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS OCHO MIL QUINIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS (\$1.079.808.582), así:

ENTIDAD	RADICADO	VALOR \$
MUNICIPIO DE CHITAGÁ	056/2016	67.500.000
E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS- MUNICIPIO DE PAMPLONA	073/2015	3.900.000
E.S.E HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS - MUNICIPIO DE PAMPLONA	074/2015	258.621
MUNICIPIO DE EL CARMEN	082/2015	115.000.000
MUNICIPIO DE DURANIA	021/2016	5.336.000
MUNICIPIO DE CHITAGÁ	069/2016	28.000.000
E.S.E HOSPITAL JORGE CRISTO SAHIUM	140/2017	3.209.875
E.S.E HOSPITAL JORGE CRISTO SAHIUM	141/2017	15.340.200
E.S.E HOSPITAL JORGE CRISTO SAHIUM	142/2017	1.464.915
MUNICIPIO DE OCAÑA	181/2017	26.452.100
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTAL	099/2016	53.470.000
MUNICIPIO DE TOLEDO	140/2014	78.652.275
MUNICIPIO DE TOLEDO	141/2014	15.000.000
MUNICIPIO DE CÁCOTA	240/2013	15.686.500
MUNICIPIO DE CONVENCION	297/2013	30.000.000
MUNICIPIO DE TOLEDO	051/2015	99.731.382
MUNICIPIO DE CHITAGÁ	087/2016	90.528.400





MUNICIPIO DE CHITAGÁ	088/2016	21.148.371
MUNICIPIO DE SARDINATA	022/2017	340.745.250
MUNICIPIO DE EL CARMEN	040/2016	50.384.693
MUNICIPIO DE TOLEDO	101/2017	18.000.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$1.079.808.582</b>

Se profirieron CINCO FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL por la suma de TRESCIENTOS TREINTA Y TRES MILLONES CINCUENTA MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS (\$333.050.246)

Así mismo, en 16 procesos de responsabilidad fiscal se logró exitosamente la recuperación del daño patrimonial por RESARCIMIENTO en la suma de \$49.442.727 y una indagación preliminar por valor de \$309.000, para un total recuperado por resarcimiento por la suma de \$49.751.717.

ENTIDAD	RADICADO	VALOR \$
CONCEJO MUNICIPAL DE TIBÚ	045/2015	1.030.589
MUNICIPIO DE SANTO DOMINGO DE SILOS	135/2017	2.625.000
MUNICIPIO DE VILLA DEL ROSARIO	029/2019	6.000.000
E.S.E HOSPITAL REGIONAL NOROCCIDENTAL	070/2017	2.040.000
MUNICIPIO DE CÁCHIRA	064/2015	2.651.184
MUNICIPIO DE DURANIA	090/2018	383.689
MUNICIPIO DE CÁCOTA	240/2013	3.953.000
MUNICIPIO DE TOLEDO	057/2018	344.700
IMDER-MUNICIPIO DE OCAÑA	047/2017	410.000
EICVIRO E.S.P-VILLA DEL ROSARIO	006/2015	2.758.000
MUNICIPIO DE DURANIA	021/2016	500.000
CONCEJO MUNICIPAL DE LA PLAYA DE BELÉN	013/2020	1.525.740





MUNICIPIO DE OCAÑA	010/2019	120.000
E.S.E HOSPITAL REGIONAL NORTE-TIBU	110/2016	1.091.000
MUNICIPIO DE PAMPLONA	069/2019	1.509.825
MUNICIPIO DE EL CARMEN	082/2015	22.500.000
IP MUNICIPIO DE LOS PATIOS	037/2020	309.000
<b>TOTAL RESARCIMIENTOS</b>		<b>\$49.751.717</b>

Concretándose el gran compromiso del equipo de trabajo de la Oficina de Responsabilidad fiscal, en donde, se reporta en CERO (0) DECRETO DE CADUCIDAD DE LA ACCIÓN FISCAL y en CERO (0) PRESCRIPCIONES, cumpliéndose así, una de las mayores metas concertadas con la Alta Dirección.

### PROCESOS VERBALES

A 11 de diciembre de 2020, se tuvo actuaciones dentro de 8 procesos verbales, por una cuantía total de \$8.657.655.







## PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y MEDIO AMBIENTE





### DENUNCIAS CIUDADANAS

Durante la vigencia 2020, se han radicado 130 denuncias, de las cuales el 60% se encuentran finalizadas y las restantes se encuentran en trámite en los términos de ley.

### DERECHOS DE PETICIÓN

De enero al 11 de diciembre de 2020, se han dado trámite a 477 derechos de petición, de los cuales 465 se atendieron en los términos de ley, 12 se encuentran en trámite.

### CONTRALORES ESCOLARES

En la vigencia 2020, se realizaron las siguientes actividades de fortalecimiento de la figura del Contralor Escolar, liderando la promoción y formación de la participación ciudadana y el control social; fortaleciendo desde el accionar de la Comisión Regional de Moralización en su actividad preventiva, el reconocer la importancia de la figura del Contralor Escolar en la guarda y protección de los recursos y bienes públicos en las Instituciones Educativas en nuestro departamento.

### ENCUENTRO CONTRALORES ESCOLARES

Fuimos invitados por la Secretaria de Educación del Departamento de Norte de Santander para hacer parte del encuentro de Contralores y Personeros Escolares del Departamento de Norte de Santander.

De igual manera esta Departamental realizó una capacitación con los Contralores Escolares del Departamento de Norte de Santander.

### CAPACITACIONES A LA COMUNIDAD

TEMAS	FECHA
CONTRATACIÓN ESTATAL EN EPOCA DE EMERGENCIA	24-04-2020
CURSO VIRTUAL CONTROL FISCAL AMBIENTAL	24-09-2020
CHARLA VIRTUAL CONTROL SOCIAL PARTICIPATIVO	30-09-2020





CURSO VIRTUAL MECANISMOS DE PARTICIPACIÓN	27-11-2020
ENCUENTRO REGIONAL PRESIDENTES DE JUNTA DE ACCIÓN COMUNAL	04-12-2020
TALLER DE CONTROL SOCIAL Y LA CULTURA DE INTEGRIDAD” SECRETARIA DE TRANSPARENCIA	14-12-2020
DIPLOMADO DE ACTUALIZACIÓN EN GESTIÓN ADMINISTRATIVA, FISCAL Y DISCIPLINARIA (120 HORAS)	Octubre, noviembre y diciembre de 2020.

### CAPACITACIÓN A LAS ENTIDADES SUJETAS DE CONTROL

Dentro de las actividades de capacitación dictados a los funcionarios de las entidades sujetas de control, realizamos las siguientes:

TEMAS	FECHA
RENDICIÓN DE LA INFORMACIÓN EN LAS PLATAFORMAS ELECTRÓNICAS.	7, 8, 10 DE FEBRERO DE 2020.
CONTRATACIÓN ESTATAL EN EPOCA DE EMERGENCIA	24-04-2020
JORNADA DE APROPIACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN MIPG	06-08-2020
CAPACITACIÓN VIRTUAL SOBRE LA POLÍTICA DE INTEGRIDAD	26-08-2020
PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO CON ENFOQUE EN MAPAS DE RIESGO DE CORRUPCIÓN	
CONVERSATORIO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS	10-11-2020





### 3. AUDIENCIAS PÚBLICAS DE TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS

Concebido como un ejercicio de dar cuenta de las actuaciones, pedagógico, de capacitación y de participación ciudadana, con los gobiernos locales, personeros, concejos, veedores, juntas de acción comunal y contralores escolares, durante el 2020, se realizaron 4 audiencias públicas de transparencia y rendición de cuentas en los municipios de:

MUNICIPIO	FECHA
SANTIAGO	23-09-2020
SAN CAYETANO	28-09-2020
TOLEDO	25-11-2020
LABATECA	26-11-2020

### CONFORMACIÓN DE VEEDURIAS CIUDADANAS

Durante la vigencia 2020, se conformaron Diez (10) veedurías ciudadanas.

### CONTROL FISCAL AMBIENTAL -2020

#### ANÁLISIS DEL COMPONENTE AMBIENTAL EN CUENTAS ANUALIZADAS

Se realizaron 60 conceptos del componente ambiental de las cuentas anualizadas de la vigencia 2019.

### MESA DEPARTAMENTAL DEL AGUA

La Contraloría General del Departamento Norte de Santander, participo en reuniones virtuales de la mesa del agua del Departamento Norte de Santander, en la cual hubo presencia de delegados de la Secretaría de Planeación Departamental, Secretaría de Agua Potable y Saneamiento Básico, Instituto Departamental de Salud, SENA y Secretaría de Vivienda y Medio Ambiente, abordando temas de los resultados de la calidad del agua potable de los municipios de Norte de Santander y formulación del plan de acción de la vigencia 2020.





### **CAPACITACIÓN DE CONTROL FISCAL AMBIENTAL**

El pasado 24 de septiembre de 2020, la oficina de Participación Ciudadana y Medio Ambiente, realizó capacitación virtual, a las alcaldías, personerías, estudiantes universitarios y comunidad en general, con la presencia de más de 50 personas, en temas relacionados con las áreas estratégicas, servicios públicos e inversión ambiental.

### **ACTUALIZACIÓN DEL PLAN INSTITUCIONAL DE GESTIÓN AMBIENTAL “PIGA”**

En el primer semestre de la vigencia 2020, con el apoyo de practicantes de la U.F.P.S, sede Cúcuta, se actualizó el PIGA de la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, en el cual se completaron programas de uso y ahorro del agua y energía, manejo de residuos sólidos y compras verdes, además, se realizó capacitación virtual a los funcionarios de la entidad por medio de sus correos electrónicos institucionales.

### **ENCUENTRO DE TOMADORES DE DECISIONES, BOSQUE SECO TROPICAL EN EL DEPARTAMENTO DE NORTE DE SANTANDER**

El 27 de noviembre de 2020, la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, participó en el encuentro virtual de tomadores de decisiones, bosque seco tropical en el departamento de Norte de Santander, en la cual hubo presencia de delegados de la U.F.P.S, Universidad de Pamplona, Corponor, Procuraduría Provincial Secretaría de Vivienda y Medio Ambiente, abordando temas de las problemáticas ambientales del bosque seco tropical y las medidas de acción a tomar por cada una de las entidades para la conservación de estos bosques.

### **CIRCULAR No 019 de 2020**

Mediante la Circular Externa número 100-015.019 del 28 de septiembre de 2020, cuyo asunto fue, “*Orientación al cumplimiento de las competencias legales encaminadas a la adquisición y mantenimiento de las áreas de importancia estratégicas- Decreto 1077 de 2018*”, la cual fue enviada a las alcaldías municipales, sujetos de control de esta Contraloría Departamental.





### **INFORME AMBIENTAL DEL CONTROL FISCAL AMBIENTAL AL MANEJO DE LOS RESIDUOS SÓLIDOS HOSPITALARIOS, GENERADOS EN LA PANDEMIA DEL COVID 19, EN LOS HOSPITALES SUJETOS DE CONTROL DE LA C.G.D.S**

Con el apoyo de estudiantes practicantes de la facultad de Ingeniería Ambiental de la UFPS, se elaboró el informe ambiental del control fiscal ambiental al manejo de los residuos sólidos hospitalarios, generados en la pandemia del COVID 19, en 15 hospitales sujetos de control de la Contraloría Departamental de Norte de Santander, en el cual se valoró el control fiscal en la ejecución de recursos en la gestión ambiental de los residuos sólidos hospitalarios- COVID19, y el cumplimiento de las entidades de las medidas tendientes al manejo adecuado de los residuos, con base a las directrices dadas por el ministerio de salud.

#### **COMPONENTE AMBIENTAL EN AUDITORIAS REGULARES**

Se elaboraron los análisis del componente ambiental de las auditorias regulares de la vigencia 2019 de los siguientes sujetos de control:

- Municipio de Los Patios
- Municipio de Santiago
- Municipio de Teorama
- Municipio de Toledo
- Municipio de Villa Caro
- Municipio de Villa del Rosario
- Área Metropolitana de Cúcuta
- ESE Hospital Noroccidental
- Centro Cardioneuromuscular
- Universidad de Pamplona





## OFICINA JURÍDICA Y JURISDICCIÓN COACTIVA





La Oficina de Asesora Jurídica y de Jurisdicción Coactiva ha tenido bajo Su conocimiento, trámite y decisión las siguientes actuaciones:

### RESOLVER GRADOS DE CONSULTA Y RECURSOS DE APELACIÓN DE LOS PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL

Una de las funciones a cargo de la Oficina Asesora Jurídica y de Jurisdicción Coactiva, es resolver los grados de consulta de las decisiones de primera instancia y única instancia que se profieren por parte de la Contraloría Auxiliar Delegada para Responsabilidad Fiscal, de los cuales durante la vigencia 2020 se resolvieron 121 procesos en segunda instancia por valor de \$198.211.053, siendo confirmados 116 y modificados 4.

Tipo decisión	No. Procesos	Valor \$	Decisión 2ª. Instancia		
			1º. Instancia	Vigencia	
Recibidos	124		Confirma	Modifica	Revoca
Radicados	121				
Archivo por no mérito	102		98	4	0
Archivo por resarcimiento	9	22684414	9	0	0
Recurso apelación	0		-	-	
Recurso de reposición	0		-		
Fallo con	2	175.526.639	1	1	
Fallo sin	8		8		
Revocatoria			-		
Imputación			-		
<b>Total decididos</b>	<b>121</b>	<b>198.211.053</b>	<b>116</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

Observación: Tres procesos que se aceptó el impedimento a la Asesora Jurídica, por lo que se tramitaron 121 procesos.







**PROCESOS SANCIONATORIOS**

Durante la vigencia 2020, se tramitaron 228 procesos en la dependencia, 61 procesos fueron iniciados, profiriéndose 52 sanciones por valor de \$358.392.988 y a la fecha de corte existen 158 procesos por decidir, así:

Tipo decisión	No. Procesos	Decisión 1a instancia					Valor recaudado	Decreto de Pruebas	Por Decidir
1a. Instancia	vigencia	Archivo	Sanción	Valor sanción	Revoca	Modifica			
Vigencia 2018	84	17	52	358.392.988	2528605	6716328	1.230.530	19	15
Vigencia 2019	83	1						19	82
Vigencia 2020	61								61
Total Tramitados	228								
Total en trámite por decidir	158	18	52	358.392.988				38	158
Obsevaciones									

**PROCESO COACTIVO**

En la vigencia 2020, se iniciaron catorce (14) procesos administrativos coactivos por valor de \$111.189.646, ordenándose el archivo de tres (3) procesos por pago total de la obligación equivalente a \$3.556.381, recaudándose la suma de \$30.610.957, quedando en trámite un total de 115 procesos por valor \$2.759.062.975 y de los cuales 40 procesos tienen medidas cautelares por valor de \$632.108.121.

Tipo decisión 1º. Instancia	No. Procesos	Cuantías	Valor procesos iniciados/recaudos			Total
			Fallos con	Cuotas Auditaje	Multas	
Iniciados 2020	14	\$ 111.189.646	\$ 65.484.705	0	\$45.704.941	\$ 111.189.646
Archivo pago	3	\$ 3.556.381	\$ 27.054.576	0	\$ 3.556.381	\$ 30.610.957,00
Vigencias anteriores trámite	104	\$ 2.678.484.286				\$ 2.678.484.286
Con medidas cautelares	40	\$ 632.108.121				\$ 632.108.121
Procesos en trámite	115	\$ 2.759.062.975				\$2.759.062.975

**Observación:** La mayoría de los procesos coactivos se ha dificultado su recuperación por ser cartera de difícil cobro al no detectarse bienes inmuebles, salarios y/o honorarios a nombre de los deudores. No obstante se continúa con la averiguación permanente de bienes y citaciones, publicaciones como estrategias para el recaudo.





**OBLIGACIONES PENDIENTES DE COBRO**

OBLIGACIONES A 11 DE DICIEMBRE DE 2020	No. EJECUTIVOS	TÍTULOS	CUANTÍA
FALLOS CON MULTAS	35		\$2.015.690.798
SENTENCIAS JUDICIALES	74		\$135.516.715
CUOTA DE AUDITAJE	3		\$605.108.888
AUTO DISCIPLINARIO	2		\$2.297.292
TOTAL	1	115	\$449.282
			\$2.759.062.975

**CONTROVERSIAS JUDICIALES**

De las controversias judiciales que se adelantaron durante la vigencia 2020, se refleja el siguiente estado:

- 14 demandas de NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO, con pretensiones iniciales de \$1.221.697.193.
- 2 demandas de reparación directa por valor de \$281.466.832.
- 5 acciones de Tutela decididas, una (1) en contra y cuatro (4) a favor.
- 8 acciones de medios de control de repetición que se han instaurado actuando como demandante, por valor de \$ 1.397.091.281.

TIPO DEMANDA	VALOR PRETENSIÓN INICIAL \$	INSTANCIAS			
		EN TRÁMITE	JUZGADOS ADMINISTRATIVOS Y OTROS	TRIBUNAL ADMINISTRATIVO	CONSEJO DE ESTADO
NULIDAD Y RESTABLECIMIENTO DEL DERECHO	1.221.697.193	14	8	6	
NULIDAD SIMPLE		1	1	0	
REPARACIÓN DIRECTA	281.466.832	2	1	1	
REPETICIÓN	1.397.091.281	8	5	1	2
EJECUTIVO	89.217.259	1	1		
TUTELAS		5	5	0	0
	<b>2.989.472.565</b>	<b>31</b>	<b>21</b>	<b>8</b>	<b>2</b>
Observación:	Cinco tutelas decididas, una en contra y cuatro a favor.				





### OTRAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA

Otras actuaciones adelantadas por la Oficina Jurídica en la vigencia fueron:

- La emisión de 29 conceptos relacionados con las cesantías de los funcionarios.
- 6 conceptos jurídicos generales.
- Atención de 33 derechos de petición.
- Expedición de 77 conceptos de urgencias manifiesta/calamidad pública.

OTRAS ACTIVIDADES DE LA OFICINA JURIDICA	CONCEPTOS DE CESANTIAS	CONCEPTOS URGENCIAS MANIFIESTA/CALAMIDAD PUBLICA	CONCEPTOS GENERALES	DERECHO DE PETICIÓN	TOTAL
ACUMULADO	29	77	6	33	145





# **CONTRALORÍA AUXILIAR TALENTO HUMANO**





### PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN

En lo referente al Plan Institucional de Capacitación PIC, adoptado para la vigencia 2020, donde se considera relevante fortalecer las capacitaciones a los procesos misionales de la entidad, para una mejor prestación de servicio.

Dentro del plan se incorporaron los siguientes ejes temáticos, con el fin de contribuir a mejorar las competencias de los funcionarios adscritos al rol misional institucional:

TEMAS DE CAPACITACIÓN
CONTRATACIÓN ESTATAL
CAPACITACIÓN METODOLOGÍA DE LA GUÍA DE AUDITORÍA PARA LAS CONTRALORÍAS TERRITORIALES. GAT
SECOP II
CONTABILIDAD PÚBLICA REFORMA RESOLUCIÓN 414 MARCO NORMATIVO
PRESUPUESTO PÚBLICO ENTIDADES TERRITORIALES Y EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO.
EVALUACIÓN, EVIDENCIA Y CALIDAD DEL HALLAZGO DE AUDITORÍA.
MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN MIPG.
CLIMA ORGANIZACIONAL

Durante la vigencia fiscal 2020, la Contraloría General del Departamento Norte de Santander, programó quince (15) actividades de capacitación y reinducción, la cual fue desarrollada en un 100%, toda vez que se ejecutaron, más de treinta (30) actividades, formaciones que fueron recibida por todos los funcionarios de la departamental, con un cubrimiento superior a 1000 horas.

Estas capacitaciones abordaron entre otros los siguientes temas:

- ✓ Secop II y otras novedades
- ✓ Manejo de la plataformas web para el reporte de información Sia y Secop.
- ✓ Control fiscal
- ✓ Responsabilidad fiscal
- ✓ Procesos sancionatorios y coactivos
- ✓ Nueva Guía de Auditoría Territorial
- ✓ Lenguaje claro
- ✓ Diplomado en actualización en gestión administrativa, fiscal y disciplinaria
- ✓ Actualización virtual para fortalecer la defensa jurídica
- ✓ Diplomado en responsabilidad fiscal en la cadena de valor del control fiscal.
- ✓ Diplomado en contratación estatal
- ✓ Nuevo modelo del proceso auditor





- ✓ La responsabilidad fiscal y el control ambiental en el nuevo módulo de control y vigilancia fiscal
- ✓ Novedades de los procesos Administrativos, Sancionatorios y Jurisdicción Coactiva, Decreto Ley 403 del 2020
- ✓ Recomendaciones para el Mejoramiento de la redacción y ortografía y manejo de Archivos (Digitales y Físicos)
- ✓ Curso de Régimen de Contabilidad Presupuestal
- ✓ Seminario ética y Responsabilidad en los Servidores Públicos

### PROGRAMA DE BIENESTAR SOCIAL

Se programaron 17 actividades inicialmente, pero en atención a la situación presentada por la pandemia COVID 29, se modificó, proyectando a seis (6) actividades a realizar, de las cuales se han realizado cinco (5), para un cumplimiento del **83%** realizándose las siguientes, entre las cuales se encuentran:

- Beneficios legales (permisos, licencias, compensatorios)
- Descanso compensatorio
- Día del empleado departamental
- Actividad de exaltación

### ACTIVIDADES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO.

Para la vigencia 2020 se programaron un total de 219 actividades, de las cuales se han realizado a fecha 15 de diciembre, 190 de ellas para un cumplimiento del **87%**.

### PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Se programaron para la vigencia 2020, la realización de 21 procesos de contratación, de los cuales a la fecha se han celebrado 21 para un cumplimiento del **100%**.





### CONTRATACIÓN

Durante la vigencia del 2020, se ejecutaron los siguientes contratos para el funcionamiento de la entidad:

NÚMERO DE CONTRATO	OBJETO	VALOR
CD-010-2020	CAPACITAR A LOS FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA, EN TEMAS RELACIONADOS CON: ETICA Y RESPONSABILIDAD DEL SERVIDOR PUBLICO EN EL EJERCICIO DE SUS FUNCIONES.	\$10.912.300,00
CD-009-2020	CAPACITAR A TRES (03) FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, EN ELTEMA DE NOVEDADES Y RECOMENDACIONES PARA EL MANEJO DEL SECOP II.	\$1.050.000,0
CD-008-2020	"CAPACITAR A DOS (02) FUNCIONARIAS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, EN EL TEMA DE CONTRATACIÓN PARA LOS REGIMENES ESPECIALES".	\$1.500.000,00
CD-006-2020	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE PUBLICACIÓN DE AVISO DE FALLECIMIENTO EN UN DIARIO DE AMPLIA CIRCULACIÓN EN EL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	\$1.472.000,00
CD-007-2020	CAPACITAR A LA ASESORA JURÍDICA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER EN TRES MÓDULOS	\$1.050.000,00
CMC-014-2020	SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO, CAFETERÍA Y FERRETERÍA REQUERIDOS PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	\$11.154.713,00
CMC-013-2020	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE EXÁMENES DE SALUD OCUPACIONAL Y REALIZACIÓN DE PRUEBAS COMPLEMENTARIAS	\$20.000.000,00
CD-005-2020	CAPACITAR A CUATRO (04) FUNCIONARIOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, EN EL TEMA "NEGOCIACIÓN COLECTIVA DE EMPLEADOS OFICIALES	\$1.400.000,00
CMC-012-2020	"LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LAS FOTOCOPIADORAS, EQUIPOS DE CÓMPUTO Y CONEXOS – INCLUIDO REPUESTOS –, Y SUMINISTRO DE LICENCIAS ANTIVIRUS PARA ELEMENTOS AL SERVICIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER".	\$19.066.410,00
CMC-011-2020	SUMINISTRO DE PAPELERÍA Y DEMÁS ÚTILES DE OFICINA REQUERIDOS PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER".	\$21.682.903,00
CD-004-2020	AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS, ENTRE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SAN JOSÉ DE CÚCUTA Y	\$120.000.000,00





	LA UNIVERSIDAD DE PAMPLONA, PARA DESARROLLAR CULTURA DE TRANSPARENCIA, FORTALECER LOS INSTRUMENTOS DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA, ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN INTERNA Y EXTERNA, Y EL DESARROLLO INSTITUCIONAL, MEDIANTE EL ACCIONAR DE HERRAMIENTAS TÉCNICAS, TECNOLÓGICAS, PEDAGÓGICAS, ELECTRÓNICAS, ADMINISTRATIVAS, PROFESIONALES Y OPERATIVAS NECESARIAS.	
CMC-006-2020	“COMPRA DE ELEMENTOS DE PROTECCIÓN PERSONAL, LIMPIEZA Y DESINFECCIÓN DE LAS INSTALACIONES FÍSICAS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER, PARA LA PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE LA PROPAGACIÓN DEL CORONAVIRUS COVID -19, EN APLICACIÓN DEL PROTOCOLO DE BIOSEGURIDAD, CONFORME A LA RESOLUCIÓN 0666 DE 2020 EXPEDIDA POR EL MINISTERIO DE SALUD Y LA PROTECCIÓN SOCIAL”.	\$16.534.700,00
CMC-010-2020	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO – INCLUIDO REPUESTOS – PARA EL VEHÍCULO TIPO CARRO PERTENECIENTE AL PARQUE AUTOMOTOR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER”.	\$9.843.680,00
CMC-009-2020	“SUMINISTRO DE TINTAS, TÓNER Y DEMÁS CONSUMIBLES PARA LAS IMPRESORAS Y FOTOCOPIADORAS AL SERVICIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER”.	\$23.716.700,00
CMCM-008-2020	SUMINISTRO DE LAS PÓLIZAS DE SEGUROS QUE AMPAREN CONTRA TODO RIESGO LOS BIENES MUEBLES, INCLUIDOS EQUIPOS ELÉCTRICOS Y ELECTRÓNICOS, Y LA PÓLIZA DE MANEJO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	\$10.756.258,00
CMC-007-2020	SUMINISTRO DE LA DOTACIÓN DE LEY PARA EL PERSONAL CON DERECHO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER”.	\$2.472.286,00
CD-003-2020	SUMINISTRO DE DIARIO DE CIRCULACIÓN REGIONAL, EDICIÓN IMPRESA, CON COBERTURA EN LOS CUARENTA (40) MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER.	\$190.000,00
CMC-005-2020	PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LOS EQUIPOS DE AIRE ACONDICIONADOS – INCLUIDO REPUESTOS - AL SERVICIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER EN TRES RUTINAS PARA LA VIGENCIA 2020	\$14.735.000,00
CMC-004-2020	“SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE, LUBRICANTES Y DEMÁS INSUMOS REQUERIDOS PARA LA REALIZACIÓN DE CAMBIOS DE ACEITE INCLUIDA MANO DE OBRA Y SERVICIO DE LIMPIEZA EN GENERAL, DE LOS VEHÍCULOS OFICIALES AL SERVICIO DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER”.	\$9.000.000,00







CMC-003-2020	“SUMINISTRO DE SOAT Y SEGUROS CONTRA TODO RIESGO PARA LOS VEHÍCULOS QUE CONFORMAN EL PARQUE AUTOMOTOR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER”.	\$5.200.000,00
CMC-002-2020	SERVICIO DE CAPACITACIÓN Y APOYO LOGÍSTICO REQUERIDO PARA LA REALIZACIÓN DE JORNADAS DE CAPACITACIÓN EN EL MANEJO DE PLATAFORMAS WEB PARA EL REPORTE DE INFORMACIÓN INSUMO PARA EL CONTROL FISCAL, DIRIGIDAS A REPRESENTANTES LEGALES Y FUNCIONARIOS DE LAS ENTIDADES SUJETAS DE CONTROL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER”.	\$11.933.171,00
CMC-001-2020	SERVICIO DE INTERNET A TRAVÉS DE UN CANAL DEDICADO DE 15 MBPS MEDIANTE UN ENLACE ENTRE LA ENTIDAD Y EL PROVEEDOR SOBRE FIBRA ÓPTICA; ASÍ COMO CINCO (5) DIRECCIONES IP PUBLICAS DIFERENTES A LAS USADAS CON EL SERVICIO DE INTERNET; DE IGUAL FORMA QUE PERMITA UN CONTROL DE NAVEGABILIDAD DE SEÑAL PARA MAYOR RENDIMIENTO, UN SERVIDOR DE BLOQUEO DE APLICACIONES Y PAGINAS NO DESEADAS; Y QUE SOBRE ESTE SE GARANTICE UN LÍNEA DIRECTA Y PERMANENTE PARA SOPORTE TÉCNICO DE TODOS LOS EQUIPOS PERTENECIENTES A LA RED DE LA CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER CONECTADOS A TRAVÉS DE LAS CONEXIONES INALÁMBRICAS O CABLEADA	\$24.104.122,00
CD-002-2020	“PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE ASESORÍA REMOTA Y PRESENCIAL PARA ACOMPAÑAMIENTO EN EL USO DE LA LICENCIA OF-V00732-0644-2018 DEL SISTEMA CONTABLE Y ADMINISTRATIVO INTEGRADO TNS PARA SEIS (06) USUARIOS OPERATIVOS, UN (01) USUARIO CONTADOR Y UN (01) USUARIO CONSULTA Y SUSCRIPCIÓN ANUAL DE PORTAL TNS OFICIAL DE LOS SIGUIENTES MÓDULOS: CONTABILIDAD, TESORERÍA, PRESUPUESTO, ALMACÉN, ACTIVOS FIJOS Y NÓMINA”	\$15.178.000,00
CD-001-2020	CONTRATO INTERADMINISTRATIVO DE RECOLECCIÓN, CURSO Y ENTREGA DE CORRESPONDENCIA Y DEMAS ENVÍOS POSTALES QUE REQUIERA LA CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	\$17.123.805,00

### DERECHOS DE PETICIÓN Y CERTIFICACIONES LABORALES CETIL.

Durante la vigencia 2020, se recibieron 154 solicitudes de certificaciones de tiempos laborados CETIL y 20 derechos de petición, a los cuales se les ha entregado respuesta oportuna en termino y contenido.





## ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA





### EJECUCIÓN PRESUPUESTAL

El presupuesto inicial aprobado por la Honorable Asamblea del Departamento Norte de Santander mediante Ordenanza número 028 del 16 de diciembre de 2019 y adoptado mediante Resolución 005 del 08 de enero de 2020, está conformado de la siguiente manera:

<b>PRESUPUESTO DE INGRESOS</b>	
TRANSFERENCIAS APORTES DEL DEPARTAMENTO	\$ 3.743.686.261
CONTRIBUCIONES ENTIDADES FISCALIZADAS	\$ 1.348.653.341
<b>TOTAL PRESUPUESTO APROBADO VIGENCIA 2020</b>	<b>\$ 5.092.339.602</b>

<b>PRESUPUESTO DE GASTOS</b>	
SERVICIOS PERSONALES	\$ 3.207.618.765
GASTOS GENERALES	\$ 383.496.237
TRANSFERENCIAS	\$ 1.501.224.600
<b>TOTAL PRESUPUESTO APROBADO VIGENCIA 2020</b>	<b>\$ 5.092.339.602</b>

En la estructura del presupuesto del año 2020, a 11 de diciembre del presente año, podemos observar los siguientes comportamientos presupuestales:

### EJECUCIÓN DE INGRESOS A DICIEMBRE 11 DE 2020

CONCEPTO	PPTO INICIAL	AJUSTES	PPTO DEFINITIVO	RECONOCIMIENTOS	RECAUDOS	NO AFORADO
INGRESOS	5,092,339,602	0	5,092,339,602	5,204,581,107	5,204,281,107	-112,241,505
TRANSFERENCIAS	3,743,686,261	0	3,743,686,261	3,743,686,261	3,743,686,261	0
CONTRIBUCIONES CUOTA DE AUDITAJE	1,348,653,341	0	1,348,653,341	1,460,894,846	1,460,594,846	-112,241,505

Para el año 2020 fue aprobado el presupuesto de ingresos por \$ 5.092.339.602 de los cuales, a diciembre 11 del presente año, se ha recaudado la suma de \$ 5.204.581.107 observándose que se debe aforar \$ 112.241.505 producto de la diferencia en el valor de la cuota de Auditaje de la E.S.E HOSPITAL ERASMO MEOZ según Resolución 044 del 11 de marzo de 2020.





En el rubro Transferencia Aportes del Departamento, fueron aprobados giros totales por un valor de \$3.743.686.261, en atención a lo establecido en la Ordenanza 028 de diciembre de 2019, estos recursos fueron girados directamente por la Secretaria de Hacienda del departamento en doceavas partes y a diciembre 11 de 2020, se han recibido en su totalidad.

Ahora, en lo referente al rubro de ingresos por concepto de cuota de auditaje, que se recaudan a los diferentes entes sujetos de control de esta Departamental, se presupuestaron para el año 2020 la suma de \$ 1.348.653.341 y al 11 de diciembre de 2020, se ha recaudado \$ 1.460.894.846, observándose que se debe aforar \$ 112.241.505 producto de la diferencia en el valor de la cuota de Auditaje de la E.S.E HOSPITAL ERASMO MEOZ según Resolución 044 del 11 de marzo de 2020.

### EJECUCIÓN DE GASTOS A DICIEMBRE 11 DE 2020

CONCEPTO	PPTO INICIAL	AJUSTES	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	PAGOS	SALDO POR EJECUTAR
<b>GASTOS</b>	<b>5,092,339,602</b>	<b>0</b>	<b>5,092,339,602</b>	<b>3,672,630,887</b>	<b>3,524,947,649</b>	<b>1,419,708,715</b>
SERVICIOS PERSONALES	3,207,618,765	-60,000,000	3,147,618,765	2,652,434,171	2,553,353,808	495,184,594
GASTOS GENERALES	383,496,237	60,000,000	443,496,237	288,255,137	239,652,262	155,241,100
TRANSFERENCIAS	1,501,224,600	0	1,501,224,600	731,941,579	731,941,579	769,283,021

Para el año 2020 fue aprobado el presupuesto de gastos por \$ 5.092.339.602 de los cuales a diciembre 11 del presente año se ha comprometido la suma de \$3.672.630.887 equivalente al 72%, demostrando que no se ha comprometido mayor valor de lo proyectado.

En lo pertinente al rubro Servicios Personales, se presupuestó para el año 2020 la suma de \$ 3.207.618.765 y a diciembre 11 de 2020, se han realizado traslados presupuestales por \$ 60.000.000, quedando un presupuesto definitivo de \$3.147.618.765, de los cuales se ha comprometido \$2.652.434.171, el cual equivale a un 84% de lo presupuestado para este concepto.

El rubro Gastos Generales, que comprende Compra de Maquina y Equipo, Materiales y Suministros, Servicios públicos, Viáticos y Gastos de viaje entre otros conceptos, el presupuesto aprobado para el año 2020 fue de \$ 383.496.237 y a diciembre 11 de 2020, se realizaron traslados presupuestales por \$ 60.000.000, quedando con un presupuesto definitivo de \$ 443.496.237, de los cuales se ha comprometido \$ 288.255.137, equivalente al 65% de lo presupuestado para este concepto.





El rubro Transferencias, que comprende Aportes patronales al Sistema de Seguridad en salud y pensión, Fondo de Cesantías, Caja de Compensación entre otros conceptos, el presupuesto aprobado para el año 2020 fue por valor de \$ 1.501.224.600 y a diciembre 11 de 2020, se ha comprometido \$ 731.941.579, el cual equivale a un 49% de lo presupuestado para este concepto.

### COMPORTAMIENTO PRESUPUESTAL A DICIEMBRE 11 DE 2020

CONCEPTO	PPTO INICIAL	AJUSTES	PPTO DEFINITIVO	RECONOCIMIENTOS	RECAUDOS	NO AFORADO
INGRESOS	5,092,339,602	0	5,092,339,602	5,204,581,107	5,204,581,107	-112,241,505
TRANSFERENCIAS	3,743,686,261	0	3,743,686,261	3,743,686,261	3,743,686,261	0
CONTRIBUCIONES CUOTA DE AUDITAJE	1,348,653,341	0	1,348,653,341	1,460,894,846	1,460,594,846	-112,241,505

CONCEPTO	PPTO INICIAL	AJUSTES	PPTO DEFINITIVO	COMPROMISOS	PAGOS	SALDO POR EJECUTAR
GASTOS	5,092,339,602	0	5,092,339,602	3,672,630,887	3,524,947,649	1,419,708,715
SERVICIOS PERSONALES	3,207,618,765	-60,000,000	3,147,618,765	2,652,434,171	2,553,353,808	495,184,594
GASTOS GENERALES	383,496,237	60,000,000	443,496,237	288,255,137	239,652,262	155,241,100
TRANSFERENCIAS	1,501,224,600	0	1,501,224,600	731,941,579	731,941,579	769,283,021

#### NOTA:

Cualquier observación al presente informe de gestión por favor dirigirla al correo electrónico [comunicaciones\\_emergencias2020@contraloriands.gov.co](mailto:comunicaciones_emergencias2020@contraloriands.gov.co), un día (1) antes de realizarse la audiencia pública de Rendición de Cuentas 2020.

