



Control Fiscal  
desde los Territorios



# INFORME DE GESTIÓN

2022

*Juan Pablo Canoyaga G.*

CONTRALOR DE BOYACÁ



**Contraloría**  
General de Boyacá

**RENDICIÓN DE CUENTAS 2022**

**CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ**



**“Control Fiscal desde los territorios”**

# CONTENIDO

1. PRESENTACIÓN .....	¡Error! Marcador no definido.
2. EQUIPO DIRECTIVO .....	¡Error! Marcador no definido.
3. PLATAFORMA ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL .....	7
3.1. MISIÓN.....	7
3.2. VISIÓN.....	7
3.3 OBJETIVOS.....	7
OBJETIVO GENERAL.....	7
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS .....	7
4. RESULTADOS ESTRATÉGICOS .....	9
4.1. OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO.....	9
4.1.1. PRODUCTOS MATERIALES Y DE RESULTADO OBTENIDOS EN LA VIGENCIA 2022.	9
4.1.2 INFORMES.....	9
4.1.3 PLAN DE AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2022.....	11
4.1.4 RENDICIÓN DE LA CUENTA ANTE LA AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA. .....	12
4.1.5 ATENCIÓN DE LA AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN PRACTICADA POR LA AGR EN EL MES DE MAYO DE 2022.....	13
4.2 OFICINA ASESORA JURÍDICA.....	13
4.2.1. PROCESOS JUDICIALES TRAMITADOS.....	13
4.2.2. GESTIÓN DEL COMITÉ DE CONCILIACIÓN.....	14
4.2.3. CONCEPTOS JURÍDICOS EMITIDOS.....	14
4.2.4. PROCESOS SANCIONATORIOS.....	14
4.2.5. PROCESOS DISCIPLINARIOS .....	14
4.3. SECRETARÍA GENERAL .....	15
4.3.1. IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN 15	
4.3.2. PORCENTAJE DE AVANCE EN LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL .....	16
4.3.3. GESTIÓN DOCUMENTAL.....	16
4.3.4. PARTICIPACIÓN CIUDADANA .....	18

4.3.4.1.	PLAN DE ATENCIÓN AL CIUDADANO .....	18
4.3.4.2.	PROMOCIÓN DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA .....	21
4.4.	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA.....	32
4.4.1.	PLAN ESTRATÉGICO DE TALENTO HUMANO.....	32
4.4.1.1.	PLAN ANUAL DE VACANTES.....	35
4.4.1.2.	PLAN DE PREVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS.....	35
4.4.1.3.	PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN.....	36
4.4.1.4.	PROGRAMA DE BIENESTAR SOCIAL Y PLAN DE INCENTIVOS.....	37
4.4.1.5.	PROGRAMA DE SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO .....	37
4.5	SUDDIRECCIÓN FINANCIERA.....	39
4.5.2.	CONTABILIDAD .....	44
4.5.3.	TESORERÍA.....	45
4.6.	SUBDIRECCIÓN OPERATIVA DE BIENES Y SERVICIOS .....	47
4.6.1.	INFORMES DE INGRESOS Y EGRESOS DE ALMACÉN VIGENCIA 2022	47
4.6.2.	DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN:.....	47
4.6.3.	CONTROL DE SERVICIOS.....	48
4.6.7.	COMITÉ DE BAJAS.....	49
4.6.8.	PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES VIGENCIA 2022 .....	49
4.6.9.	GESTIÓN DE INVENTARIOS DE BIENES MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	49
4.7.	DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTROL FISCAL .....	50
4.7.1.	TIPOS DE AUDITORÍA .....	51
4.7.2.	INFORMES DE AUDITORÍA .....	53
4.7.3.	PLANES DE MEJORAMIENTO .....	54
4.7.4.	HALLAZGOS FISCALES RESULTADO DEL PROCESO AUDITOR .....	55
4.7.5.	RENDICIÓN DE LA CUENTA FISCAL .....	56
4.7.6.	BENEFICIOS DE AUDITORÍA .....	56
4.7.7.	IMPLEMENTACIÓN GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL – GAT .....	56
4.8.	DIRECCIÓN OPERATIVA DE RESPONSABILIDAD FISCAL.....	50
4.8.1.	HALLAZGOS Y DENUNCIAS TRAMITADOS EN LA VIGENCIA. ....	57
4.8.2.	ACTUACIONES PROCESALES A LOS HALLAZGOS Y DENUNCIAS REMITIDOS EN 2022.....	58

4.8.3.	GESTIÓN DE INDAGACIONES PRELIMINARES EN LA VIGENCIA .....	58
4.8.4.	PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL .....	60
4.8.5.	LOGROS DE LA DIRECCIÓN OPERATIVA DE RESPONSABILIDAD FISCAL 67	
4.8.6.	RESULTADOS.....	69
4.9.	DIRECCIÓN OPERATIVA DE JURISDICCIÓN COACTIVA.....	69
4.9.1.	ESTADO ACTUAL DE LA DIRECCIÓN CON RELACIÓN A LOS PROCESOS ACTIVOS.....	69
4.9.2.	CONSOLIDADO DE PROCESOS EN TRÁMITE Y FINALIZADOS.....	70
4.9.3.	VALORES RECAUDADOS DURANTE LA VIGENCIA 2022 .....	70
4.10.	DIRECCIÓN OPERATIVA DE OBRAS CIVILES Y COSTOS AMBIENTALES	71
4.10.1.	OBJETIVO 1 PLAN ANUAL OPERATIVO .....	71
4.10.2.	OBJETIVO 2 PLAN ANUAL OPERATIVO .....	73
4.10.3.	OBJETIVO 3 PLAN ANUAL OPERATIVO .....	74
4.10.4.	OBJETIVO 4 PLAN ANUAL OPERATIVO .....	75
4.10.5.	OBJETIVO 5 PLAN ANUAL OPERATIVO .....	75
4.11.	DIRECCION OPERATIVA DE ECONOMIA Y FINANZAS .....	84
4.11.1.	PROCESO AUDITOR:.....	84
4.11.2.	REGISTRO DEUDA PUBLICA.....	85
4.11.3.	INFORME MENSUAL CONSOLIDADO DE DEUDA PÚBLICA A NOVIEMBRE DE 2022	95
4.11.4.	INFORMES MACROFISCALES Y MACRO SECTORIALES REALIZADOS	97
4.12.	DIRECCIÓN TÉCNICA DE SISTEMAS.....	98
4.12.1.	LOS PLANES QUE SE DESARROLLARON E IMPLEMENTARON POR PARTE LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE SISTEMAS PARA LA VIGENCIA 2022 SON LOS SIGUIENTES: .....	98
4.12.2.	PLAN DE TECNOLOGÍA ORIENTADO A GOBIERNO EN LÍNEA .....	99
4.12.3.	CONFIGURACIÓN DE FIREWALL DE RED:.....	99
4.12.4.	ACTUALIZACIÓN DE PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD.....	100
4.12.5.	ADMINISTRACIÓN, SOPORTE Y MANEJO DE CORREO INSTITUCIONAL, DISTRIBUCIÓN DE ESPACIOS DE ALMACENAMIENTO .....	101
4.12.6.	GESTIÓN DE PLATAFORMAS TECNOLÓGICAS DE USO DE DIFERENTES USUARIOS.....	101

4.12.7.	ANÁLISIS DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA, Y TIEMPOS DE INACTIVIDAD. ....	102
4.12.8.	DESARROLLO PLAN DE MANTENIMIENTO DE SERVICIOS TECNOLÓGICOS.....	103
5.	CONCLUSIONES.....	<b>¡Error! Marcador no definido.</b>

## **1. PLATAFORMA ESTRATÉGICA INSTITUCIONAL**

La Contraloría General de Boyacá, es un organismo de carácter técnico, dotado de autonomía administrativa y presupuestal, que tiene como función principal, la vigilancia de la gestión fiscal del Departamento de Boyacá, sus municipios y de los particulares que manejen fondos o bienes del mismo, en los términos y condiciones planteados en la Constitución.

### **1.1. MISIÓN**

La Contraloría General de Boyacá, le corresponde ejercer el control fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes del Estado en el Departamento y sus Municipios, esta labor constitucional la desarrolla propiciando la participación activa de la comunidad y promoviendo el correcto manejo de lo público a través del control social ejercido desde los territorios y que permitan la equidad y empatía entre las instituciones y todos y cada uno de los y las Boyacenses.

### **1.2. VISIÓN**

En el año 2025 la Contraloría General de Boyacá, será reconocida por los y las Boyacenses como una entidad confiable que lleve a los territorios; que fue efectiva en la vigilancia y control de los recursos públicos, basada en los apoyos y liderazgos de las regiones, así como en los valores y principios de la vigilancia fiscal a través del proceso auditor.

La gestión de la Contraloría General de Boyacá se enmarca en los siguientes objetivos estratégicos:

### **3.3 OBJETIVOS**

#### **OBJETIVO GENERAL**

Vigilar de forma efectiva la gestión fiscal y ambiental, aplicando principios éticos y de transparencia, promoviendo la calidad, cobertura y fortalecimiento de los procesos misionales a través de la participación social, modernización y mejora continua, ejerciendo la misión institucional bajo los estándares de excelencia y autocontrol.

#### **OBJETIVOS ESTRATÉGICOS**

- Ejercer el control fiscal y ejecutar un Proceso Auditor de forma efectiva.
- Ejercer control macro fiscal a los entes vigilados del Departamento de Boyacá, a fin de fortalecer la eficiencia en el manejo de los recursos del sector público.
- Ejercer el control fiscal ambiental evaluando a los puntos y sujetos de control sobre las inversiones y gestión desarrollada en pro del mejoramiento del ambiente, como del uso racional a los recursos naturales.
- Adelantar el proceso de responsabilidad fiscal en cumplimiento de la normatividad vigente, buscando el resarcimiento del daño patrimonial causado al Estado.

- Planear, ejecutar y verificar políticas y programas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, de participación ciudadana y direccionar el proceso de gestión documental de la Entidad de acuerdo a la normatividad vigente y las políticas institucionales.
- Planear, desarrollar, evaluar y administrar la gestión del talento humano, gestión financiera y de bienes y servicios, a través de las estrategias establecidas por la Contraloría General de Boyacá, en el marco de los lineamientos del MIPG, contribuyendo al mejoramiento de capacidades, conocimientos, competencias y calidad de vida, en aras de la creación de valor público.
- Asegurar la defensa técnica judicial de la Entidad y poner en marcha las directrices que en materia de prevención del daño antijurídico se establezcan por parte de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.
- Acompañar los procesos institucionales y administrativos de la Contraloría General de Boyacá implementando las tecnologías de la información y las comunicaciones.
- Gestionar el cobro de las obligaciones fiscales y administrativas de competencia de esta dependencia, contenidas en actos administrativos que por su naturaleza se consideren títulos ejecutivos y que presten mérito ejecutivo, ejerciendo las facultades otorgadas por la ley para el recaudo de manera directa y sin que medie intervención judicial, de las obligaciones a favor de la Contraloría General de Boyacá.

## 2. RESULTADOS ESTRATÉGICOS

### 2.1. OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

**Definición de control interno:** Se entiende como la actividad desplegada desde la oficina de control interno dirigida a vigilar, controlar y evaluar que las funciones de cada una de las dependencias se cumplan, con la finalidad para las que fueron instituidas o, en su defecto se corrijan para mejorar y obtener los excelentes resultados.

#### 2.1.1. PRODUCTOS MATERIALES Y DE RESULTADO OBTENIDOS EN LA VIGENCIA 2022.

- a) Se elaboró el Código de Ética del Auditor Interno teniendo como bases fundamentales, la integridad, objetividad, confidencialidad, conflictos de interés y competencia de éste.
- b) Se elaboró el Estatuto de auditoría, en el cual se establecieron y comunicaron las directrices fundamentales que definirán el marco dentro del cual se desarrollarán las actividades de la Oficina Asesora de Control Interno de la Contraloría General de Boyacá, según los lineamientos de las normas internacionales de auditoría.
- c) Se elaboró el acto administrativo que ajusta el Comité Institucional de Control Interno de la Contraloría General de Boyacá adaptándolo a la realidad de la estructura orgánica de la entidad.
- d) Se asesoró a la alta dirección de la entidad en la proyección y elaboración de otros actos administrativos.

#### 4.1.2 INFORMES

Desde la oficina de Control Interno se elaboran y comunican informes de interés general dirigidos a las autoridades de control y ciudadanía, los cuales dan cuenta de las actividades ejecutadas y las condiciones reales de la entidad. Estos informes se publican en la página web de la entidad. Y son los siguientes:

- Seguimiento Mapa de Riesgos **tercer cuatrimestre** (septiembre – diciembre) 2021 de la Contraloría General de Boyacá.
- Seguimiento Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano **tercer cuatrimestre** (septiembre – diciembre) 2021 de la Contraloría General de Boyacá.
- Segundo Informe seguimiento al trámite de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (PQRSD.) de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 31 de diciembre 2021. **Segundo semestre 2021.**

- Informe consolidado avance. Ejecución Plan de Acción Anual (PAO) de la Contraloría General de Boyacá. (corte 31 de diciembre). **Segundo semestre 2021.**
- Informe Seguimiento avance Plan Estratégico de la Contraloría General de Boyacá. (corte 31 de diciembre). **Segundo semestre 2021.**
- 6.- Informe de control interno contable de la Contraloría General de Boyacá vigencia 2021. **Todo el año 2021.**
- Informe austeridad y eficiencia del gasto público. **Cuarto trimestre año 2021** de la CGB.
- Informe Seguimiento Planes de Mejoramiento Institucional de la CGB. Anual, vigencia **2021.**
- Informe Evaluación Independiente del Estado del Sistema de Control Interno. del 01 de julio al 31 de diciembre de 2021. **Segundo Semestre 2021.**
- Informe avance y seguimiento al plan estratégico y plan operativo institucional. **primer trimestre de 2022.**
- Informe sobre Austeridad y Eficiencia del Gasto Público. **Primer Trimestre 2022.**
- Informe de Avance Plan Anticorrupción y Mapas de Riesgo de Corrupción de la entidad correspondiente. **Primer Cuatrimestre de 2022.**
- Informe Formulario Único de Reporte de Avance de Gestión – FURAG (artículo 2.2.22.3.10 del Decreto 1083 de 2015). Decreto 1499 de 2017. Anual. **Vigencia 2021.**
- Informe del Estado del Sistema de Control Interno. **Primer Semestre 2022**
- Informe seguimiento al trámite de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias (PQRSD.) de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de junio de 2022. **Primer Semestre 2022.**
- Avance PLAN ANUAL OPERATIVO – PAO- de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de junio 2022. **Segundo Trimestre 2022.**
- Informe de avance Plan Estratégico Institucional de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de junio 2022. **Segundo Trimestre 2022.**
- Informe de seguimiento AUSTERIDAD EN EL GASTO de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de junio 2022. **Segundo Trimestre 2022.**

- Avance PLAN ANUAL OPERATIVO – PAO- de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de septiembre 2022. **Tercer Trimestre 2022.**
- Avance PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de septiembre 2022. **Tercer Trimestre 2022.**
- Informe de seguimiento AUSTERIDAD EN EL GASTO de la Contraloría General de Boyacá. Consolidado a 30 de septiembre 2022. **Tercer Trimestre 2022.**
- Coadyuvar en la alimentación e implementación de la matriz de Índice de Transparencia y Acceso a la Información (ITA) para la PROCURADURIA GENERAL DE LA NACIÓN.

#### **4.1.3 PLAN DE AUDITORÍAS INTERNAS VIGENCIA 2022.**

En cumplimiento a la función de evaluación independiente por procesos, la oficina de Control Interno de la Contraloría General de Boyacá programa y ejecuta un PLAN ANUAL DE AUDITORÍAS INTERNAS teniendo en cuenta que se trate de procesos relevantes para la entidad, la necesidad de evaluación y la matriz de riesgo.

Par la vigencia 2022 se programaron y ejecutaron 9 auditorías internas a 9 diferentes procesos y más de 20 procedimientos, en las que se identificaron mejoras de gran incidencia tales como, la puesta en marcha del nuevo manual de procesos y procedimientos adoptados por la entidad mediante acto administrativo No. 551 de noviembre del año 2021 y la adopción de instrumentos de auditoría fiscal como la Nueva Guía de Auditoría Territorial -GAT- con excelentes resultados para los procesos misionales de la Contraloría.

De igual manera, se identificaron actuaciones de gran relevancia dirigidas al control vigilancia y manejo adecuado de los recursos económicos del Departamento de Boyacá como mediante el adecuado ejercicio del control fiscal por parte de la Contraloría mediante el proceso auditor fiscal.

Vigilancia y control, a la que no escapan la inversión de recursos por parte de los municipios (sujetos de control) destinados al sostenimiento, preservación y conservación de los recursos naturales no renovables y el medio ambiente, la cual ejerce la Contraloría mediante la solicitud de rendición de información en la ficha medio ambiental que identifica en que municipio se incumple el mandato legal.

Como parte del plan anual de auditorías internas, el control interno de la entidad procedió a auditar el Proceso de Responsabilidad Fiscal y la Jurisdicción de Cobro Coactivo; encontrando que, como procesos misionales, son eje fundamental del cumplimiento de resultados efectivos en la recuperación de los dineros identificados como mal invertidos, malgastados o despilfarrados por los gestores fiscales.

Se auditó el proceso de participación ciudadana encontrando que la Contraloría General de Boyacá ejerce sus funciones de vigilancia y control directamente en los territorios en cumplimiento a la planeación estratégica diseñada para 4 años de periodo fijo del actual contralor de Boyacá -2022-2025, y vincula y capacita a las veedurías ciudadanas en la búsqueda de aliados que ayuden a cuidar los recursos del Departamento.

En cumplimiento al Plan Anual de Auditorías Internas se planearon y ejecutaron las siguientes auditorías a los siguientes procesos:

- Proceso Plan Estratégico de Talento Humano de la Dirección Administrativa.
- Proceso de Atención Ciudadana. (PQRSD) de la Subdirección de Bienes y Servicios.
- Proceso Administrativo Sancionatorio y defensa técnica judicial de la CGB.
- Proceso Auditor Fiscal.
- Proceso de Responsabilidad Fiscal.
- Proceso de Jurisdicción coactiva.
- Proceso de Participación Ciudadana.
- Proceso informes macro "informe sobre los recursos naturales y ambientales de Boyacá".
- Proceso Informes Macro "Estado Unificado de la Deuda Pública Vigencia 2021".

#### **4.1.4 RENDICIÓN DE LA CUENTA ANTE LA AUDITORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.**

La Contraloría General de Boyacá, como cualquier otra entidad del Estado, también es sujeto de control y vigilancia por parte de la Auditoría General de la República y en esa medida está obligada a rendir trimestralmente información que fundamente el cumplimiento de la misión, visión, objetivos y metas.

La Oficina de Control Interno, fue uno de los principales participantes en la rendición de la cuenta en los dos primeros trimestres del año 2022, en la coordinación de la recolección y entrega de la información de la gestión realizada por cada una de las dependencias de la entidad.

No obstante, el proceso de evaluación de control interno, también es sujeto de rendición de cuenta ante la Auditoría General de República en el formato 33 y así lo cumplió efectivamente rindiendo la información solicitada para demostrar el peso porcentual de los indicadores diseñados para medir el cumplimiento del proceso.

El resultado obtenido en la última calificación trimestral para el proceso auditor interno es de nivel 5 que significa: Riesgo muy bajo de no ejecutar el proceso.

Como soporte y complementarios del formato 33 se entregan documentos tales como:

- Certificación de inexistencia de actos de corrupción al interior de la Contraloría General de Boyacá y el Fondo de Bienestar Social.

- Resultado de la evaluación del índice de Desempeño del Sistema de Control Interno de la Contraloría.
- Plan anual de Auditorías Internas del año 2022.
- Listado de procesos de la entidad clasificados por tipo. Mapa de Procesos.

#### **4.1.5 ATENCIÓN DE LA AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN PRACTICADA POR LA AGR EN EL MES DE MAYO DE 2022.**

La Jefe Asesora de Control Interno de la Contraloría General de la República, fue el enlace entre las dos entidades en la realización de la Auditoría Financiera y de Gestión practicada por la Auditoría General de la República en los meses de abril y mayo de 2022.

Como resultado de lo anterior, se dispuso por parte de esta entidad un plan de mejoramiento en 18 hallazgos administrativos y 1 hallazgo con incidencia fiscal y disciplinaria.

En dicho plan de mejoramiento la oficina asesora de control interno coadyuvó en la elaboración, consolidación y entrega a la Auditoría. De igual forma, efectuó el seguimiento correspondiente y la entrega de los resultados junto con las evidencias a la Auditoría General.

El diseño y cumplimiento del plan de mejoramiento resulta ser muy relevante en la medida en que su cumplimiento mejorará los procesos y asegura el cumplimiento de metas y objetivos planteados.

## **4.2 OFICINA ASESORA JURÍDICA**

**Objetivo estratégico:** Asegurar la defensa técnica judicial de la Entidad y poner en marcha las directrices que en materia de prevención del daño antijurídico se establezcan por parte de la Agencia Nacional de Defensa Jurídica del Estado.

### **4.2.1. PROCESOS JUDICIALES TRAMITADOS**

Se encuentran activos en lo corrido del año 2022 un total de 27 procesos bajo la Jurisdicción Contenciosa administrativa, relacionados así:

<b>NÚMERO DE PROCESOS</b>	<b>MEDIO DE CONTROL</b>	<b>ACTOS DEMANDADOS</b>
<b>27</b>	<b>NULIDAD RESTABLECIMIENTO</b>	<b>Y ACTOS PROFERIDOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>

#### 4.2.2. GESTIÓN DEL COMITÉ DE CONCILIACIÓN

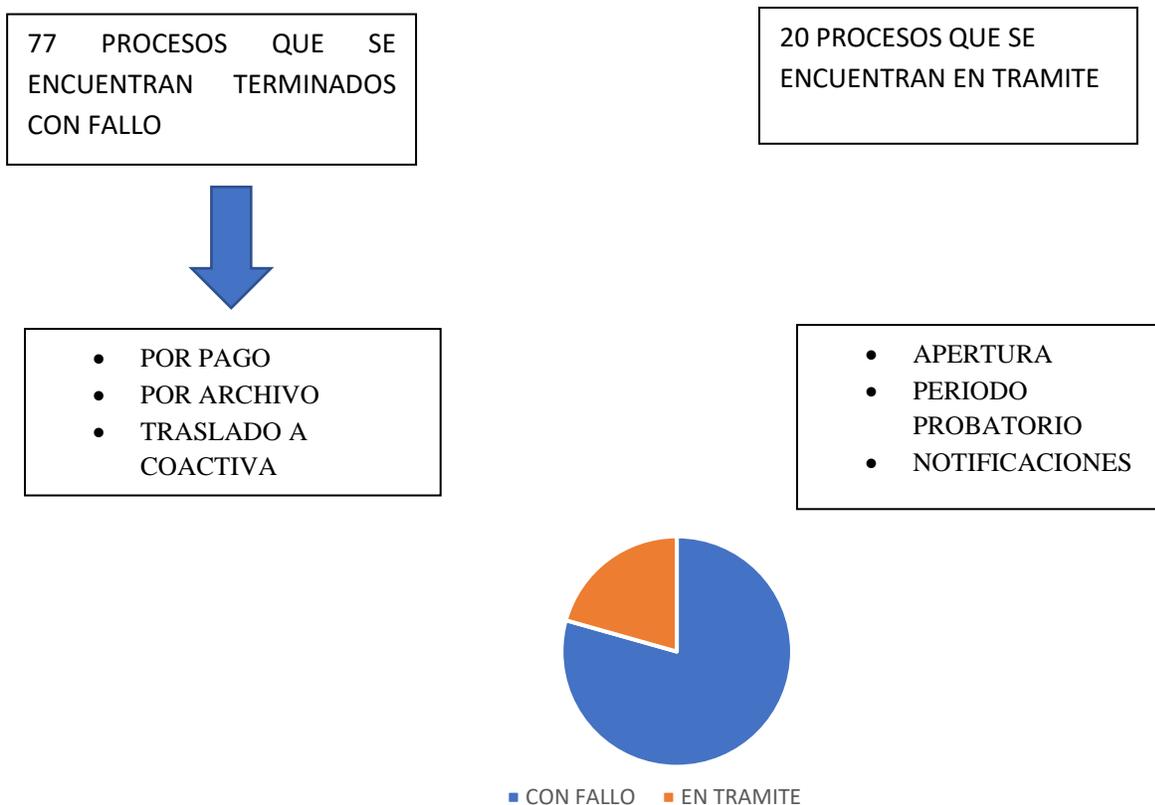
Se han realizado a lo largo de la vigencia 2022 doce (12) Comités de Conciliación.

#### 4.2.3. CONCEPTOS JURÍDICOS EMITIDOS

Se han realizado 2 conceptos de los municipios de Tibasosa y Guayatá con ocasión de las urgencias manifiestas allegadas.

#### 4.2.4. PROCESOS SANCIONATORIOS

En lo corrido de la vigencia 2022 se adelantaron y tramitaron 97 procesos sancionatorios administrativos.



#### 4.2.5. PROCESOS DISCIPLINARIOS

Relacionamos a continuación 42 procesos disciplinarios con sus diferentes estados procesales, recibidos en la Oficina Jurídica en la vigencia 2022.

NÚMERO DE PROCESOS	ETAPA PRELIMINAR	ETAPA DE INVESTIGACIÓN DISCIPLINARIA
42	26	16

### 4.3. SECRETARÍA GENERAL

**Objetivo estratégico:** Planear, ejecutar y verificar políticas y programas del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, de participación ciudadana y direccionar el proceso de gestión documental de la Entidad de acuerdo a la normatividad vigente y las políticas institucionales.

La Secretaría General en desarrollo de sus funciones y con la intensión de apoyar el cumplimiento misional de la entidad, que tiene como finalidad principal la generación de valor para nuestros grupos de valor, se desempeñó en los siguientes procesos de los cuales se presentan resultados como se describe a continuación.

#### 4.3.1. IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN

La Contraloría general de Boyacá mediante resolución 217 de 2018, adopta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG y crea el Comité de Gestión y Desempeño, a fin de sentar las bases metodológicas que permitan dirigir, planear, ejecutar, hacer seguimiento, evaluar y controlar la gestión institucional, en el marco de la integralidad, transparencia y legalidad.

De esta forma las acciones para la implementación del modelo fueron incluidas en la planeación institucional y se desarrollaron de la siguiente forma:

PLANEACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL MIPG		
FORMULACION	PUBLICACION	SEGUIMIENTO
Plan estratégico	Página web de la entidad	Se consolidaron informes de avance trimestrales de PAO y estratégico y cuatrimestral de PAAC
Plan anual operativo		
Plan anticorrupción y de atención al ciudadano y mapa de riesgos de corrupción		

<b>Plan estratégico</b>		
-------------------------	--	--

#### 4.3.2. PORCENTAJE DE AVANCE EN LA PLANEACIÓN INSTITUCIONAL

Se realiza el cálculo del avance de la gestión institucional, en donde se establecen los porcentajes del promedio acumulado, hasta el tercer trimestre, se presenta en una escala del 1% al 100%, teniendo en cuenta que el valor de referencia de cumplimiento para el plan anual operativo corresponde al 75% y el plan estratégico institucional es de 19%, para el periodo comprendido entre enero a septiembre del año en curso.

A continuación, se presentan los puntajes discriminados por cada dependencia, así como el promedio de cumplimiento en total de toda la entidad.

#### AVANCE INSTITUCIONAL CON CORTE A SEPTIEMBRE DE 2022

DEPENDENCIA	TERCER TRIMESTRE	
	PAO=75%	PEI= 19%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTROL FISCAL	79%	20%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE ECONOMIA Y FINANZAS	79%	20%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE OBRAS CIVILES Y COSTOS AMBIENTALES	89%	22%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE RESPONSABILIDAD FISCAL	75%	19%
DIRECCIÓN OPERATIVA DE JURISDICCIÓN COACTIVA	75%	19%
SECRETARIA GENERAL	75%	19%
DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	65%	16%
OFICINA ASESORA JURÍDICA	75%	19%
DIRECCIÓN TÉCNICA DE SISTEMAS	75%	19%
<b>TOTAL</b>	<b>76%</b>	<b>19,2%</b>

#### 4.3.3. GESTIÓN DOCUMENTAL

El proceso de gestión documental dentro de la entidad ha permitido el uso eficiente de la información, contar con la misma de forma oportuna evitando sanciones, y así responder a los requerimientos normativos en materia de gestión documental.

La Contraloría General de Boyacá en cumplimiento de lo anterior, ejecuta las acciones de gestión documental en base a la implementación del plan institucional de Archivos PINAR, que comprende los siguientes programas: "implementación del plan archivístico integral", "implementación de las tablas de retención documental", "plan de capacitación en gestión documental", "articulación gestión documental –MIPG", "implementación del

sic”, “programa de gestión documental”; los cuales se describen a través el siguiente esquema:

## PLAN INSTITUCIONAL DE ARCHIVOS PINAR



#### **4.3.4. PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

La participación ciudadana de la Contraloría General de Boyacá, se concreta a través de espacios, instancias y mecanismos de participación claramente definidos en la Constitución de 1991 y la ley 1757 de 2015.

El proceso participativo en los territorios requiere de la concurrencia de todos los actores presentes. Por un lado, la ciudadanía, contralores estudiantiles, veedores ciudadanos, como actores principales del proceso participativo, por otra parte, los distintos niveles de gobierno como concejos, alcaldías y personerías. Estos actores serán decisivos para la deliberación pública, la participación ciudadana, el control social y la rendición de cuentas.

Dentro del proceso de Participación Ciudadana se establecen diferentes acciones y planes para dar respuesta a los actores ciudadanos:

##### **4.3.4.1. PLAN DE ATENCIÓN AL CIUDADANO**

En esta sección se incluyen todas las peticiones con algún trámite durante la vigencia 2022 con corte a 30 de noviembre.

#### **DENUNCIAS**

La Secretaría General con corte a 07 de diciembre de 2022, avocó 53 denuncias, de las cuales 35 fueron resueltas de fondo (6 de estas fueron trasladadas a la Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal y 29 archivadas) de las 53 avocadas, aún se encuentran 18 en trámite. A continuación se enlista la cantidad de denuncias por Municipio:

<b>MUNICIPIO</b>	<b># DE DENUNCIAS</b>
<b>SANTA MARIA</b>	2
<b>SUTAMARCHAN</b>	2
<b>LA CAPILLA</b>	1
<b>IZA</b>	2
<b>MARIPI</b>	1
<b>CHISCAS</b>	1
<b>VENTAQUEMADA</b>	2

<b>BRICEÑO</b>	1
<b>SOCOTÁ</b>	2
<b>DUITAMA</b>	2
<b>PERSONERÍA NOBSA</b>	1
<b>ESE HOSPITAL SAN RAFAEL DE TUNJA</b>	1
<b>EMPODUITAMA</b>	2
<b>SOTAQUIRÁ</b>	1
<b>PUERTO BOYACÁ</b>	2
<b>INDEPORTES</b>	1
<b>JENESANO</b>	2
<b>MONIQUIRÁ</b>	1
<b>RONDÓN</b>	1
<b>COVARACHÍA</b>	1
<b>VILLA DE LEYVA</b>	1
<b>SOATÁ</b>	1
<b>SOGAMOSO</b>	2
<b>TOGÜI</b>	1
<b>TOCA</b>	1
<b>COPER</b>	1
<b>CORRALES</b>	1
<b>CALDAS</b>	1
<b>ESE SOCOTÁ</b>	1
<b>EMPOCHIQUINQUIRÁ</b>	2
<b>SOGABASTOS</b>	1

<b>CONCEJO MUNICIPAL MIRAFLORES</b>	1
<b>TIPACOQUE</b>	1
<b>GÁMEZA</b>	1
<b>COOSERVICIOS</b>	1
<b>IERD DUITAMA</b>	1
<b>CUBARÁ</b>	1
<b>GUATEQUE</b>	1
<b>IMDR PUERTO BOYACÁ</b>	1
<b>TURMEQUÉ</b>	1
<b>TENZA</b>	1
<b>ZETAQUIRA</b>	1
<b>TOTAL</b>	<b>53</b>

## PETICIONES, QUEJAS, RECLAMOS Y SUGERENCIAS

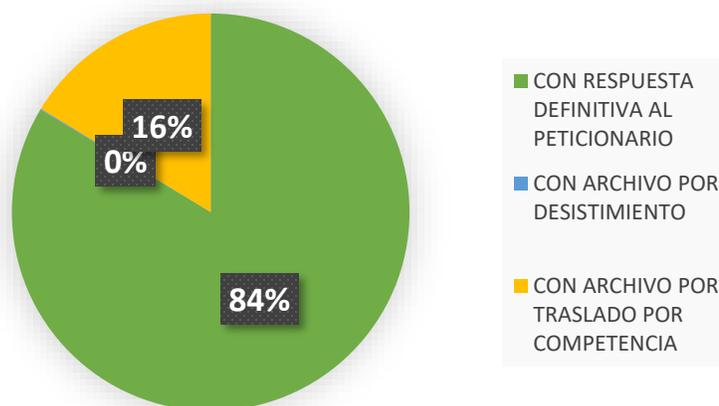
La Contraloría General de Boyacá, por intermedio de sus diferentes direcciones operativas, resolvió **1.216 PQRS**, con corte a 30 de noviembre, a continuación, se clasifican las peticiones por tipo, estado del trámite y medio de llegada:

- A. TIPO DE PETICIÓN:** De la totalidad de las peticiones que se tramitan desde la Contraloría General de Boyacá, en su mayoría son de interés general o particular, igualmente, se evidencia el trámite de un número considerable de quejas.

<b>TIPO DE PETICIÓN</b>	<b># PQRS</b>
CONSULTA	3
PETICIÓN ENTRE ENTIDADES ESTATALES	52
PETICIÓN DE INTERÉS GENERAL O PARTICULAR	980
QUEJA	154
SOLICITUD ACCESO INFORMACIÓN PÚBLICA	18
OTRAS	9
<b>TOTAL</b>	<b>1.216</b>

## B. ESTADO DEL TRÁMITE

En cuanto al estado del trámite, encontramos que el 84 % corresponde a 1017 peticiones con respuesta definitiva al peticionario y el 16%, corresponde a 198 PQRS con archivo por traslado por competencia.



## C. MEDIO DE LLEGADA

Las Peticiones que son allegas a la Contraloría General de Boyacá en su mayoría son presentadas mediante el Correo Electrónico de la Entidad.

MEDIO DE LLEGADA	# PQRS
PERSONAL	13
CORREO FÍSICO	24
PÁGINA WEB CGB	5
CORREO ELECTRÓNICO INSTITUCIONAL	1145
VENTANILLA	32
<b>TOTAL</b>	<b>1.216</b>

La Contraloría General de Boyacá, con corte a 30 de septiembre de 2022, organizó y/o participó de **167 actividades** de capacitación, foros, diálogos, audiencias, encuentros, entre otras actividades de promoción. A continuación, se enlistan las más relevantes:

- A. La Contraloría General de Boyacá, asistió a dos **Audiencias Pública de Rendición de Cuentas**, la primera llevada a cabo por el Hospital Regional de

Sogamoso, correspondiente a la vigencia 2021. Y la segunda realizada por la Gobernación de Boyacá en el Municipio del Cocuy.

**B.** Del mismo modo, participó de 63 **diálogos efectuados con la ciudadanía**, entre foros, audiencias, encuentros, entre otros, dentro de los más representativos se encuentran:

- Proyecto adaptación a los impactos del cambio climático en recursos hídricos en los Andes (AICCA) del Ministerio del Medio Ambiente, el cual viene adelantando procesos de Restauración Ecológica en predios de la cuenca del Lago de Tota.



- En articulación con la Universidad de Boyacá y dentro del marco de Practica Forense, de Consultorio Jurídico del alma mater, se desarrolló Diálogo Institucional del Control Social a lo Público, dirigido por el Contralor General de Boyacá.



- Visitas de Participación ciudadana a los Municipios de Nobsa, Guateque, Villa de Leyva, Cucaita, Sora, Turmequé, Jericó, Rondón, Tuta, Sogamoso, Ventaquemada, Güicán de la Sierra, Corrales, Chíquiza - San Pedro de Iguaque, Chita, Tuta – embalse de la playa y Monquirá, en estos Municipios se desarrolló seguimiento a denuncias, reforestaciones, capacitación a

contralores estudiantiles, capacitación a veedores y puntos y sujetos de control, entrega de títulos.



- 4 Mesas de trabajo organizadas por la Secretaría de Salud del Departamento, sobre el estado actual de la calidad del agua.

- Reuniones Departamentales del PAE desde donde se priorizan parámetros de raciones, infraestructura, recursos, financiación y cobertura del programa.



- Calamidad pública en la vía del Cusiana-Aguazul por deslizamiento de bancada en los PR 83 y 87: Teniendo en cuenta esta calamidad pública, la Contraloría General de Boyacá en conjunto con la Personería de Pajarito, el Ejército Nacional, la Procuraduría Regional de Boyacá, Delegados de INVÍAS y del Consorcio Terra CGS, desarrolló visita en sitio con el objetivo de generar un espacio de participación ciudadana y buscar alternativas para superar esta emergencia.



- El Contralor General de Boyacá asistió a la segunda mesa de trabajo en contra de la minería ilegal “Unidos por el Páramo de Rabanal” en el Municipio de Ventaquemada, en donde se trataron problemáticas relacionadas a títulos mineros y permisos ambientales; a este evento asistieron Funcionarios de Corpochivor, Agencia Nacional de Minería, Viceministerio de Minas y Energía, veedores ambientales, Ejército, Policía y Alcalde Municipal, del mismo modo, asistió a la Audiencia de escucha sobre explotación del Título Minero GAI-142, en el Municipio de Turmequé.



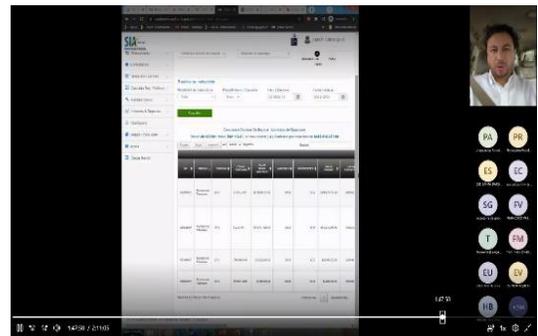
- La Contraloría General de Boyacá realizó el lanzamiento, ante medios de comunicación, de la Guía de Auditoría Territorial GAT, enmarcada en las normas ISSAI (normas internacionales autorizadas en materia de auditoría del sector público) e INTOSAI (Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores). El evento tuvo como objetivo esencial hacer entrega del documento físico a los profesionales auditores de la entidad, quienes, en uso de sus funciones, recibieron una herramienta fundamental para evaluar la gestión fiscal del Recurso Público en todos los niveles administrativos.



- En un ejercicio académico y dentro del subproceso misional de Participación Ciudadana, nuestro Contralor General de Boyacá el Doctor Juan Pablo Camargo Gómez, participó en la jornada de “Actualización en Derecho Disciplinario, Plan Decenal del Ministerio Público, Auditoría Territorial y Análisis de la Ley 1996 de 2019”, un evento organizado por la Asociación de Personerías de Boyacá – ASOPERBOY con el apoyo del Instituto de Estudios del Ministerio Público. En su exposición, el Contralor de Boyacá habló sobre las Normas de Auditoría Internacionales ISSAI e INTOSAI, y cómo estas contribuyen al fortalecimiento del ejercicio del control fiscal.



- Reunión con puntos y sujetos de control: Cómo un ejercicio preventivo, la Contraloría General de Boyacá, convocó a sus Sujetos y Puntos de Control, para socializar la Circular Conjunta para la rendición de contratación en la Plataforma SIA Observa. Este encuentro virtual fue realizado dentro del principio de transparencia y publicidad en el desarrollo de la contratación pública, también para que la ciudadanía pueda ejercer seguimiento en línea y en tiempo real sobre los recursos públicos. Dicha estrategia permite que nuestros sujetos y puntos de control no incurran en procesos sancionatorios y/o de responsabilidad fiscal. A la sesión virtual se conectaron más de 280 Entidades Públicas del Departamento



- Comisión Regional de Moralización: La Contraloría General de Boyacá desarrolló la primera Comisión Regional de Moralización descentralizada en el Municipio de Tasco, en este comité intervinieron delegados de la Gobernación de Boyacá, contratista e interventoría del contrato 1649 de 2018, el cual comprende la ejecución de los siguientes tramos viables: Paz de Río – Tasco, Socotá - Alto de Sagra y Monguí - Mongua – Gámeza.



- charla interactiva sobre Control Fiscal Participativo, en la que explicamos la estructura del estado y los organismos de control, también resaltamos la importancia de los jóvenes en el seguimiento social a lo público, con Consejeros de Juventud de la provincia de Sugamuxi.



- Entre otras actividades.
- C. Esta Contraloría realizó seguimiento, apoyo y acompañamiento en la **creación de 59 veedurías ciudadanas.**
- D. Para capacitar y realizar **promoción de las veedurías**, se organizaron 9 encuentros para dar a conocer a los veedores del Departamento: Estrategias de Seguimiento a los planes de Desarrollo Municipal, presentación de denuncias y permisos ambientales, socialización del programa Tejiendo Saberes, capacitación sobre SECOP y Acciones Constitucionales, del mismo modo, se realizaron mesas de escucha atendiendo las solicitudes de las veedurías.



- **Tasco**, verificación del contrato 1649 de 2018



- **Chiquiza – San pedro de Iguaque**: Mesa de trabajo con veedores y juntas de acción comunal sobre problemática generada por la construcción de plataforma, escalinatas y senderos en material liviano, en el Santuario de San Pedro de Iguaque.



- Capacitación con veedores y ciudadanos sobre **SECOP I**

- **Villa de Leyva**: audiencia de escuchar con actores de la administración y veedores ciudadanos, en torno al Proyecto que busca la puesta en marcha de la Plaza de mercado en este Municipio



- Capacitación en **Sutatenza** sobre control fiscal y procedimiento para entablar denuncias ambientales.



- Mesa de trabajo con comunidad en general, veedores y presidentes de JAC en **Güican de la Sierra**.



- E. La Contraloría General de Boyacá realizó 8 jornadas de **capacitación a ciudadanos**, entre las más representativas tenemos: Taller virtual Multiplicadores del Control Social, Capacitación sobre SECOP II, Feria de la transparencia, Capacitación sobre control fiscal y estructura del estado a veedores y presidentes de JAC del Municipio de Guateque.
- F. Con motivo de complementar las actividades de participación, se organizaron otros 10 eventos de promoción, entre ellos: Instalación Auditoria Municipio de Soatá, Día de los Niños, Mesa de Concertación en Garagoa, Visita relleno sanitario terrazas del porvenir Sogamoso, Visita especial a Bomberos Moniquirá, Seguimiento al FFIE, Instalaciones de auditoria.

## **ESTRATEGÍA CONTRALORÍA ESTUDIANTIL**

Por medio de la Resolución 231 del 01 de junio de 2022, La Contraloría General de Boyacá adopta y pone a disposición de las Instituciones Educativas Oficiales del Departamento de Boyacá, la figura del Contralor Estudiantil, como una estrategia pedagógica inclusiva que permita el fomento de la Participación Ciudadana para asegurar la transparencia, la buena gestión pública y el buen uso de los recursos.

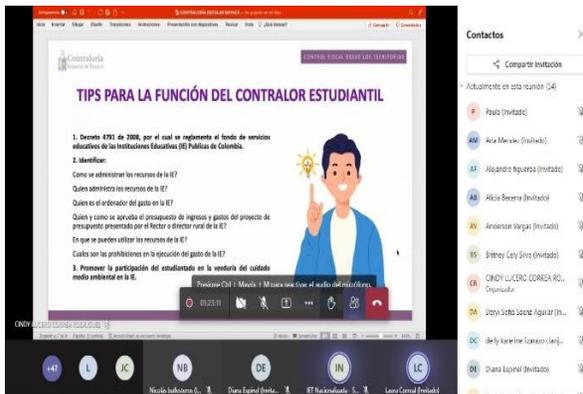
Esta resolución fue adoptada teniendo en cuenta los lineamientos de la ley 2195 DE 2022, con la cual, el Congreso de la Republica de Colombia, a partir del artículo 18 creó la figura del Contralor Estudiantil en todas las Instituciones Educativas de Colombia del nivel nacional departamental, municipal y distrital.

En lo corrido de este año, se realizaron capacitaciones y posesiones de contralores estudiantiles en Guateque, Sutatenza, Moniquirá, Ventaquemada y Sogamoso, del mismo modo, se organizaron dos charlas virtuales con los Contralores Escolares del Departamento, con el objetivo de resolver dudas y explicar los lineamientos de esta figura.

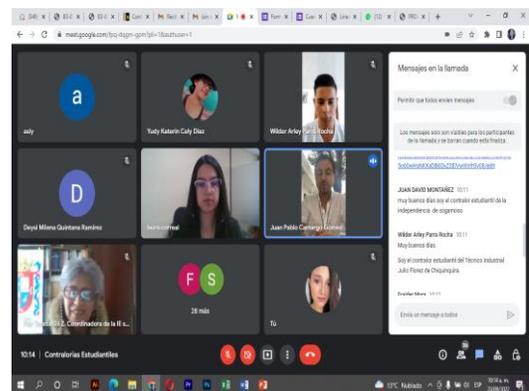
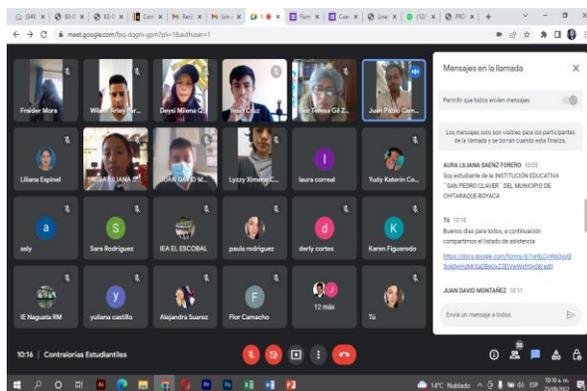




### A. Capacitación virtual en Semana de la juventud 2022 dirigida a Contralores Estudiantiles.



### B. Capacitación virtual por parte de la Secretaría General a Contralores Estudiantiles, sobre lineamientos y recomendaciones para esta figura.



#### **4.4. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

**Objetivo estratégico:** Planear, desarrollar, evaluar y administrar la gestión del talento humano, gestión financiera y de bienes y servicios, a través de las estrategias establecidas por la Contraloría General de Boyacá, en el marco de los lineamientos del MIPG, contribuyendo al mejoramiento de capacidades, conocimientos, competencias y calidad.

Dentro de la Dirección Administrativa de la Contraloría General de Boyacá se incorpora la formulación del Plan Estratégico de Talento Humano, teniendo en cuenta la misión, visión, valores y objetivos institucionales, en busca de lograr un control fiscal, objetivo y transparente hacia los territorios, con la aplicación de valores y principios éticos de la vigilancia fiscal y participación ciudadana en pro de nuestro departamento.

Ahora bien, dentro del eje estratégico institucional encontramos la gestión del talento humano, ejecutada a través del Plan Estratégico de Talento Humano, que en la entidad para la vigencia de 2022 se ha gestionado así:

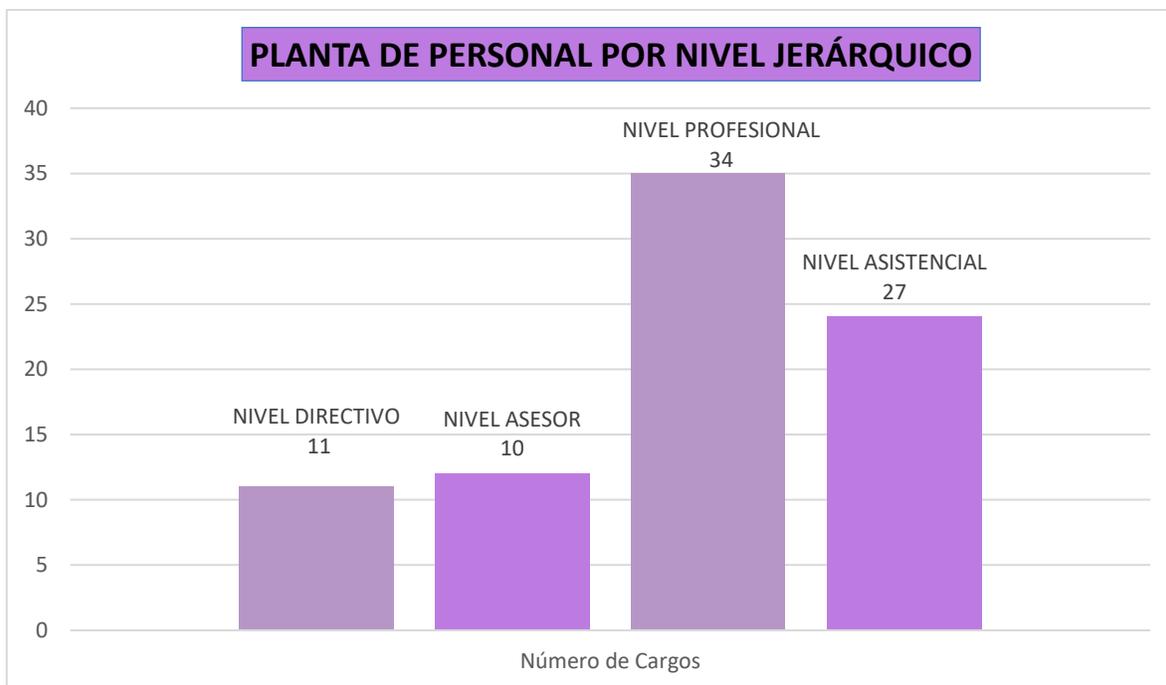
##### **4.4.1. PLAN ESTRATÉGICO DE TALENTO HUMANO**

La política de la Gestión Estratégica del Talento Humano permite que la entidad cuente con personal idóneo, comprometido y transparente, que contribuya a cumplir con su misión institucional y los fines del Estado, en el logro de su propio desarrollo personal y laboral.

Dentro de esta política disponemos de información oportuna y actualizada de nuestro talento humano, con las características de nuestros servidores (edades, género, antigüedad, niveles educativos, seguridad social) y características de los empleos (requisitos, funciones y competencias.)

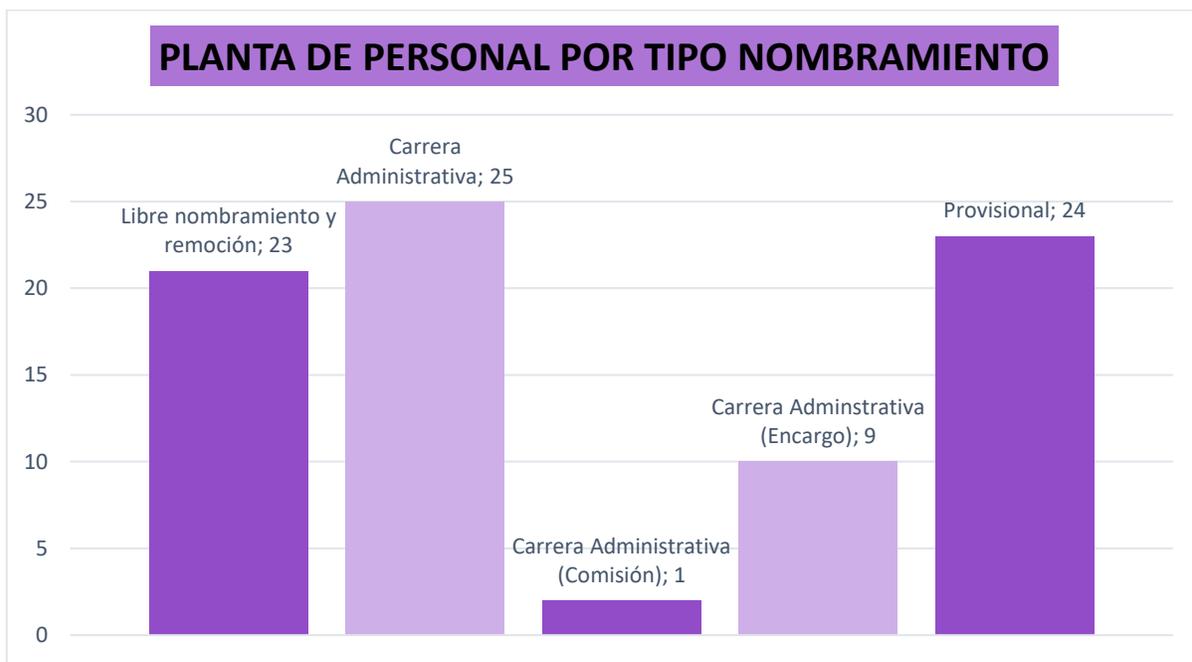
Contamos con sistemas de información adicionales como: SIGEP, PILA APORTES EN LINEA, PASIVOCOL, CETIL, SYSMAN; donde encontramos la hoja de vida, bienes y rentas, experiencia laboral y cotización a diferentes entidades de pensión y afiliaciones y pagos a seguridad social.

La planta de personal aprobada cuenta con 82 funcionarios de los cuales, en el 2022, 48 pertenecen al área misional y 34 al área administrativa, es decir el 60% fortalece el área misional y el 40% sirve de apoyo, con la siguiente distribución:



De esta manera, la distribución por niveles y tipo de nombramiento de la planta de personal corresponde a la siguiente:

<b>DISTRIBUCION PLANTA DE PERSONAL POR NIVELES Y TIPO NOMBAMIENTO</b>					
<b>TIPO</b>	<b>TOTAL</b>	<b>DIRECTIVO</b>	<b>ASESOR</b>	<b>PROFESIONAL</b>	<b>ASISTENCIAL</b>
<b>Libre nombramiento y remoción</b>	23	10	12		1
<b>Carrera Administrativa</b>	25			21	4
<b>Carrera Administrativa (Comisión)</b>	1			1	
<b>Carrera Administrativa (Encargo)</b>	9			5	4
<b>Provisional</b>	24			9	15
<b>TOTAL</b>	82	10	12	36	24



De la gráfica, se evidencia que se ha dado la oportunidad a los funcionarios que cumplen con los requisitos de obtener encargos y comisiones, conforme al plan de incentivos de la Entidad. En la actualidad existen funcionarios que están en encargo, con 9 funcionarios (profesional 5 y asistencial 4), correspondiendo al 12% del total de la planta con este tipo de estímulo.

Por otro lado, en la vigencia 2022 y al día de hoy se contó con la vinculación para apoyo de las diferentes dependencias de 10 supernumerarios, 12 aprendices universitarios y por medio de convenios con las diferentes universidades del país con estudiantes en calidad de pasantes y estudiantes de consultorio jurídico.

Ahora bien, dentro del diagnóstico de la Gestión institucional obtuvimos una calificación en el Formulario Único de Avance de la Gestión (FURAG) de 72.4, en el 2021, ubicándonos en el nivel de transformación, lo que demuestra que las acciones Implementadas durante la vigencia han fortalecido la gestión Estratégica del Talento Humano en la entidad, se espera optimizar este desempeño, puesto que se llevaron a cabo actividades pendientes para la mejora de la calificación, como fue la implementación y socialización de nuestro código de integridad, y programación y desarrollo de la inducción y reinducción laboral.



## I. Resultados generales



A través del establecimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG mediante Resolución No. 217 del 29 de junio de 2018, el cual busca simplificar y racionalizar la labor de las entidades en la generación y presentación de planes, reportes e informes, articulando las estrategias, políticas y planes orientados al cumplimiento de la misión, se consolidó el Plan Estratégico de Talento Humano PETH, el cual abarca cinco planes, así:

1. Plan anual de vacantes.
2. Plan de previsión de recursos humanos.
3. Plan institucional de capacitación.
4. Plan de incentivos institucionales.
5. Plan de trabajo anual en seguridad y salud en el trabajo.

#### **4.4.1.1. PLAN ANUAL DE VACANTES**

El plan anual de vacantes permite conocer cuántos cargos de carrera administrativa se encuentran disponibles en el sector público y facilita la planeación de los concursos de méritos adelantados por la CNSC.

Dentro de este plan han sido reportadas ante la CNSC a través de la OPEC Contralorías un total de 22 cargos con vacancia definitiva en la Entidad, distribuidos de la siguiente manera:

#### **CONSOLIDADO DE EMPLEOS VACANTES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ**

<b>VACANTES DEFINITAS</b>	
<b>Profesional Universitario 219-11</b>	13
<b>Secretario Ejecutivo 425-48</b>	2
<b>Secretario 440-50</b>	3
<b>Auxiliar Administrativo 407-20</b>	3
<b>Auxiliar Servicios Generales 470-16</b>	2
<b>Total cargos ofertado OPEC</b>	<b>22</b>

De esta manera al día de hoy no se ha emitido resolución por parte de la CNSC del monto a pagar por las vacantes pendientes de pago.

#### **4.4.1.2. PLAN DE PREVISIÓN DE RECURSOS HUMANOS**

El plan de previsión de recursos humanos, busca brindar orientaciones para la provisión de empleos de acuerdo con las necesidades presentes y futuras de la Entidad, teniendo en cuenta los recursos humanos, metodológicos y financieros disponibles, el plan existente es el que propuso la administración anterior, y conforme a los requerimientos

de personal especificado por cada dependencia no era viable por las limitaciones presupuestales que tenemos las Contralorías Territoriales.

El Plan de previsión de recursos humanos permite identificar la forma de provisión de los empleos, una vez se generen vacantes definitivas por cualquiera de las causales que establece la Ley 909 en su artículo 41. En la presente vigencia se han originado dos (2) vacancias definitivas de empleos de carrera administrativa, (Irma Helena Becerra Sánchez – Profesional Universitario - Retiro Definitivo Pensión y Gilma Cecilia Mendivelso Mendivelso – Retiro Definitivo Pensión) estas vacancias fueron reportadas a la CNSC y ofertadas para concurso de méritos.

Así las cosas, las vacancias temporales originadas por novedades de personal han sido cubiertas conforme los requerimientos establecidos en la Resolución No. 225 del 06 de mayo de 2019, el cual establece perfiles, requisitos, funciones y competencias de los empleos que conforman la planta de personal de la Contraloría General de Boyacá.

Igualmente se cuenta con el apoyo a la fecha de estudiantes universitarios de práctica, consultorio jurídico y de judicatura, a través de seis convenios suscritos con diferentes Universidades del país, como: Universidad Santo Tomás, Universidad de Pamplona, Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia, Fundación Juan de Castellanos y Universidad de Boyacá.

Este plan cuenta con un cumplimiento del 100%.

#### **4.4.1.3. PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN**

El plan institucional de capacitación se estableció mediante Resolución No. 038 del 27 de enero del 2022, se programaron 43 capacitaciones, de las cuales se han realizado 58.

En consecuencia, se han abarcado 32 temas de 43 programados en el plan institucional de capacitación al inicio de la vigencia, con un cumplimiento del 90%, lográndose de esta manera la capacitación del 100% de funcionarios de la planta de personal de la Entidad. Dentro de nuestro plan de capacitación encontramos los procesos de inducción y reinducción al personal, proceso realizado en su totalidad a todos los funcionarios. A continuación, se refleja el cumplimiento del plan a la fecha:

<b>PLAN ESTRATÉGICO DE TALENTO HUMANO</b>		
<b>PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN</b>	<b>DE</b>	<b>NOVIEMBRE</b>
<b>Capacitaciones realizadas/ Capacitaciones programadas</b>	58/43	100%
<b>No. Temas tratados/ No. Temas programados</b>	32/43	90%
<b>No. De personal capacitado/ No. Total de personal</b>	82/82	83%

<b>Presupuesto inicial</b>	132.918.916
<b>Presupuesto ejecutado</b>	87.418.420
<b>TOTAL PROMEDIO PLAN DE CAPACITACIÓN</b>	90%

Este plan cuenta con un cumplimiento del 100%.

#### **4.4.1.4. PROGRAMA DE BIENESTAR SOCIAL Y PLAN DE INCENTIVOS**

Se estableció mediante Resolución No. 039 del 27 de enero del 2022, el Programa de Bienestar Social para la Contraloría General de Boyacá, tiene como objetivo generar actividades que contribuyan al mejoramiento de la calidad de vida de los servidores, y para ello, la Dirección Administrativa tiene dentro de sus actividades el diseño, estructura, implementación y ejecución de planes de bienestar, enmarcados dentro del Plan Estratégico de Talento Humano, con el fin de garantizar un ambiente favorable en el desarrollo de las actividades laborales.

Se programaron 20 actividades a desarrollar durante la vigencia, de las cual se han cumplido 17, es decir un 90%, las actividades pendientes corresponden a las de fin de año.

El programa de incentivos para los funcionarios de la Contraloría General de Boyacá, se orienta a crear condiciones favorables de trabajo, otorgando reconocimientos por el buen desempeño de sus funcionarios, proporcionando lineamientos y herramientas de gestión con el objetivo de construir una vida laboral orientada a la calidad, productividad y al desarrollo humano de sus funcionarios. Se otorgaron beneficios representados en un nombramiento en Comisión a un funcionario de carrera, y cinco encargos a funcionarios de carrera, conforme a la normatividad vigente, igualmente incentivos en capacitación.

#### **4.4.1.5. PROGRAMA DE SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO**

Teniendo en cuenta el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), en su dimensión de Talento Humano, la salud de los empleados públicos es uno de los componentes fundamentales del desarrollo generando un clima organizacional en el que se fomente el bienestar físico, mental y social de los servidores públicos en todas las áreas de la Entidad.

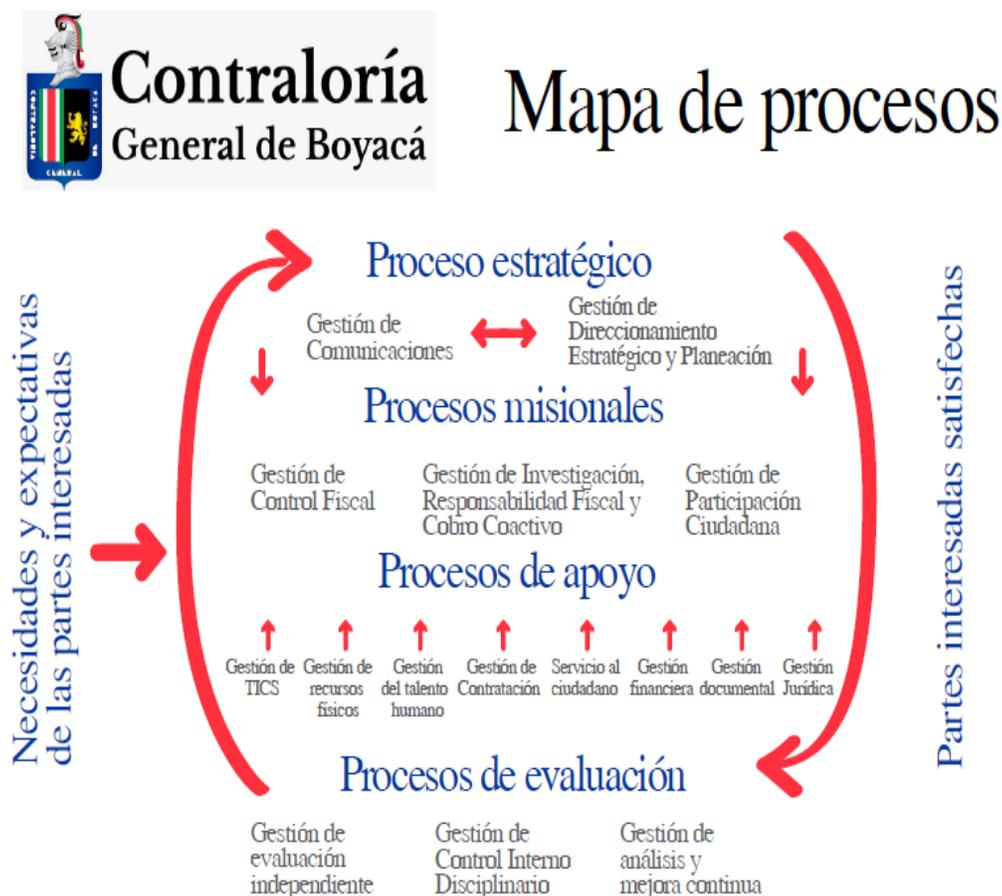
Se establecieron actividades conforme al diagnóstico inicial del sistema de gestión y seguridad y salud en el trabajo y con el apoyo de nuestra ARL POSITIVA, apoyando a nuestros funcionarios en esta etapa de pandemia y retorno gradual al trabajo, brindando espacios de capacitación, reflexión, monitoreando la salud de nuestros funcionarios y acompañando el trabajo en casa.

Dentro de las actividades realizadas, encontramos la actualización permanente del protocolo de bioseguridad, cumplimiento de la Semana De la Salud y Seguridad en el

Trabajo con actividades diarias y la participación activa de todos nuestros funcionarios, jornadas de aseo, visitas constantes de ARL POSITIVA, con apoyo de Laboratorios Carvajal se realizaron exámenes médicos a todos los funcionarios, reuniones con el COPASST, y además se dio cumplimiento al plan de capacitación establecido y a la semana de la salud ocupacional; entre otros, en general éste plan tiene un cumplimiento del 78%, ya que de 69 actividades propuestas se han cumplido 50, actividades pendientes que se deben realizar en la temporada de fin de año.

## PROCESO DE APOYO

Dentro del ciclo de vida del servidor público encontramos los procedimientos de ingreso, permanencia y retiro. Así las cosas, en nuestro mapa de procesos, el Talento Humano representa un proceso de apoyo, así:



Finalmente, es importante resaltar el manejo de peticiones, quejas, reclamos y solicitudes que se han tramitado por la Dirección Administrativa a lo largo de la vigencia, recibiendo peticiones y solicitudes de información CETTIL, auditorias, certificaciones y diferentes tipos de información que se manejan dentro de nuestra dependencia.

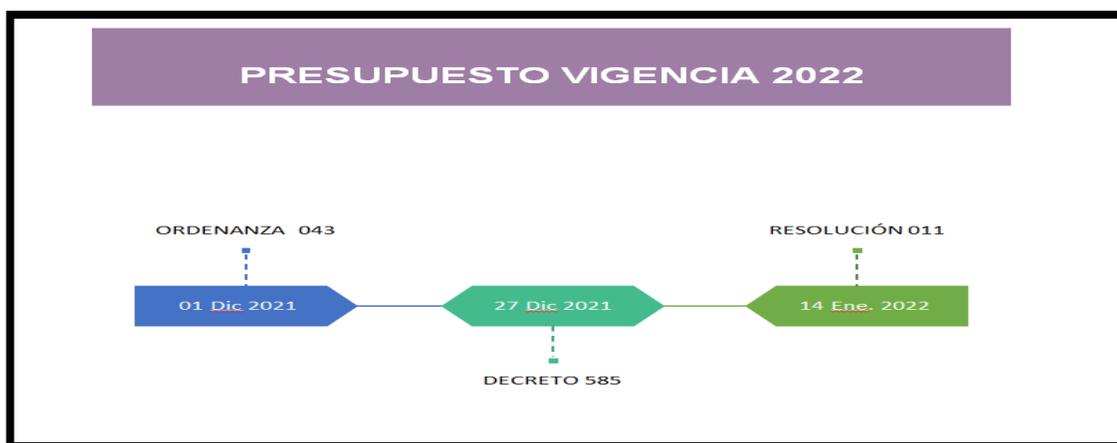
## 4.5 SUDDIRECCIÓN FINANCIERA

**Objetivo estratégico:** Planear, desarrollar, evaluar y administrar la gestión del talento humano, gestión financiera y de bienes y servicios, a través de las estrategias establecidas por la Contraloría General de Boyacá, en el marco de los lineamientos del MIPG, contribuyendo al mejoramiento de capacidades, conocimientos, competencias y calidad.

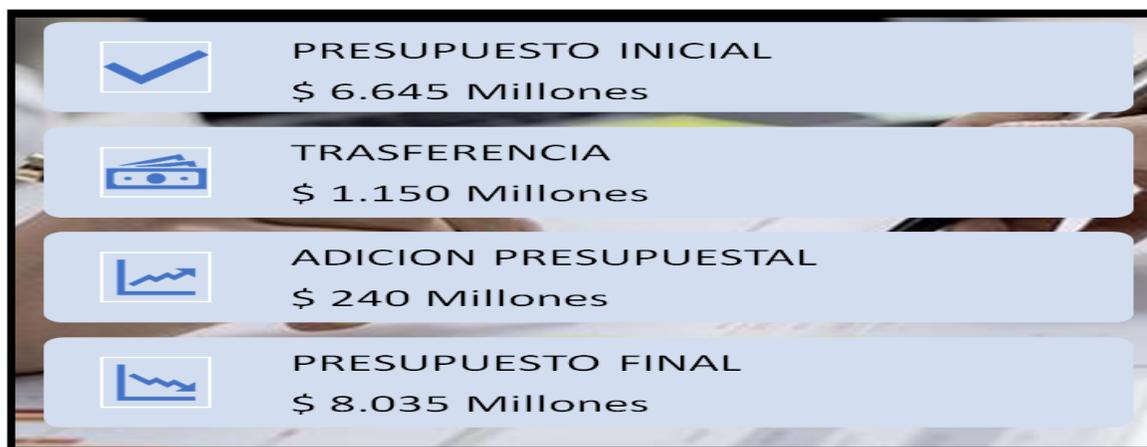
Las funciones de la Subdirección Financiera se desarrollan a través de tres grandes áreas:

### 4.5.1. PRESUPUESTO

Para la vigencia 2022, el presupuesto inicial para la Contraloría General de Boyacá es de \$6.645.000.000 según la ordenanza No. 043 de diciembre 01 de 2021, el decreto 585 de diciembre 27 de 2021 y la resolución 011 de enero 14 de 2022



La Contraloría General de Boyacá en cabeza del Dr. Juan Pablo Gómez Camargo logra una adición presupuestal que asciende a los \$1.150.000.000 según resolución 496 de octubre de 2022 y una adición en las cuotas de fiscalización de \$240.000.000, para un presupuesto final de \$8.035.000.000.



## INGRESOS

Los ingresos para la vigencia 2022 de la Contraloría General de Boyacá corresponden a la transferencia de la Gobernación cuya base son los ICLD y las cuotas de fiscalización trasferidas por las entidades descentralizadas de nivel territorial que para la vigencia fueron 21 entidades.

Por transferencia de la Gobernación tenemos un presupuesto inicial de \$5.657.000.000 y un traslado por la suma de \$1.150.000.000 para un total de \$6.807.000.000 trasferidos.

Por concepto de cuotas de fiscalización tenemos un presupuesto inicial de \$988.000.000 y una adición presupuestal de \$249.000.000 por mayor valor recaudado.



## GASTOS

Para la vigencia 2022 los gastos de funcionamiento se dividen en gastos de personal y adquisición de bienes y servicios.

Los gastos de personal tienen un presupuesto inicial de \$6.080.000.000 y una adición de \$1.195.000.000 para un total de \$7.275. .000.000 lo que corresponde al 91% del total de los gastos de funcionamiento.

Los gastos de adquisición de bienes y servicios tienen un presupuesto inicial de \$552.000.000 y una adición presupuestal de \$324.000.000 para un total de \$760.000.000, los cuales corresponden al 9% de los gastos de funcionamiento.



**GASTOS**  
 Cifras en millones

	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	PRESUPUESTO FINAL	%
GASTOS DE PERSONAL	\$ 6.080	\$ 1.195	\$ 7.275	91 %
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 552	\$ 324	\$ 760	9 %

**\$ 8.035**

CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS

**GASTOS DE PERSONAL**

DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIÓN	PRESUPUESTO FINAL
Planta de personal permanente	5.965.073.093	889.570.420	6.854.643.513
Supernumerarios y personal temporal	115.670.789	65.400.000	181.070.789

**ADQUISICIÓN DE BIENES**

<b>DESCRIPCION</b>	<b>PRESUPUESTO INICIAL</b>	<b>MAYOR INGRESO</b>	<b>TRASLADO</b>	<b>TRASLAD</b>	<b>PRESUPUESTO DEFINITIVO</b>
<b>Maquinaria y Equipo de Oficina</b>	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
<b>Equipos de Computación y Accesorios</b>	25,000,000.00	107,000,000.00	0.00	0.00	132,000,000.00
<b>Equipos de Comunicación</b>	5,000,000.00	8,500,000.00	3,500,000.00	0.00	17,000,000.00
<b>Muebles y Enseres</b>	10,000,000.00	28,000,000.00	0.00	0.00	38,000,000.00
<b>Productos Cafetería</b>	300,000.00	1,226,130.00	513,870.00	0.00	2,040,000.00
<b>Elementos de Aseo</b>	300,000.00	7,970,000.00	3,130,000.00	0.00	11,400,000.00
<b>Elementos de ferretería y construcción</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Combustibles y Lubricantes</b>	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
<b>Papelería Útiles de Escritorio</b>	3,300,000.00	0.00	10,140,000.00	0.00	13,440,000.00
<b>Otros Insumos Suministros Seguridad Industrial y EPP</b>	2,000,000.00	0.00	0.00	1,880,000.00	120,000.00
<b>Productos metálicos y paquetes de software</b>	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00

## ADQUISICIÓN DE SERVICIOS

DESCRIPCION	PRESUPUESTO INICIAL	MAYOR INGRESO	TRASLADO	TRASLAD	PRESUPUESTO DEFINITIVO
<b>Mmto/Edificaciones</b>	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00
<b>Gastos Desplazamiento EP</b>	7,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,000,000.00
<b>Energía</b>	6,000,000.00	0.00	0.00	3,400,000.00	2,600,000.00
<b>Acueducto, Alcantarillado y Aseo</b>	800,000.00	0.00	400,000.00	0.00	1,200,000.00
<b>Seguros</b>	10,000,000.00	0.00	8,700,000.00	773,870.00	17,926,130.00
<b>Arrendamientos</b>	7,000,000.00	0.00	0.00	3,533,334.00	3,466,666.00
<b>Capacitación</b>	132,918,916.00	42,346,170.00	0.00	9,166,666.00	166,098,420.00
<b>Comunicaciones</b>	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
<b>Telecomunicaciones</b>	35,000,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	31,500,000.00
<b>Impresos y Publicaciones</b>	2,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	6,000,000.00
<b>Publicación Diario Oficial</b>	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
<b>Mmto/Maquinaria/Equipo</b>	7,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	6,000,000.00
<b>Mmto/Vehículos/Equipo/Transporte</b>	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
<b>Mmto/Muebles/Enseres</b>	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
<b>Bienestar Social</b>	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
<b>Remuneración de Aprendices</b>	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00
<b>Gastos en Vinculación de Personal por CNSC</b>	3,500,000.00	0.00	0.00	3,500,000.00	0.00
<b>Otros Gastos por Servicios</b>	4,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00
<b>Viáticos</b>	106,783,007.00	0.00	0.00	0.00	106,783,007.00
<b>Sentencias y Conciliaciones</b>	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00
<b>Impuesto sobre vehículos automotores</b>	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
<b>Impuesto predial unificado</b>	12,500,000.00	0.00	0.00	1,630,000.00	10,870,000.00

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 44 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## 4.5.2. CONTABILIDAD

### ESTADO DE RESULTADOS

#### Ingresos sin contraprestación

A la fecha tenemos ingresos por la suma de \$6.531.000.000, los cuales \$1.228.000.000 corresponde a cuotas de fiscalización, \$5.196.000.000 Operaciones Interinstitucionales y \$105.000.000 de Otros Ingresos (Financieros y reversiones)

#### Gastos operacionales

A la fecha tenemos gastos operacionales por la suma \$5.873.000.000, de los cuales \$5.583.000.000 corresponden a gastos de Administración, \$40.000.000 corresponden a depreciación, deterioro y amortizaciones, \$9.000.000 operaciones interinstitucionales \$46.000.000 corresponden a otros gastos \$241.000.000 (comisiones)

#### Excedente o déficit del Ejercicio

A la fecha tenemos un excedente en el ejercicio de \$657.000.000

### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### Activo Corriente

A la fecha tenemos un activo corriente de \$3.109.000.000 los cuales corresponde a \$1.375.000.000 cuentas bancarias y \$23.000.000 a cuentas por cobrar y \$1.712.000.000.

#### Gestión de cuentas por cobrar

A la fecha tenemos un saldo de treinta y ocho millones treinta y dos mil setenta y seis pesos \$23.939.762 que corresponden a:

✓ EMBARGOS: Diecisiete millones cuatrocientos sesenta y seis mil novecientos veintiún \$17.466.921, la oficina de Jurídica está realizando la gestión para que nos reintegren el dinero o en su defecto llegarlo al gasto.

FECHA	BANCO	ENTIDAD	VALOR
28/02/2020	DAVIVIENDA	GOBERNACIÓN DE SANTANDER	2,244,209
05/03/2020	ITAU	GOBERNACIÓN DE SANTANDER	2,244,209
02/05/2021	ITAU	UGPP	6,278,499
03/05/2021	ITAU	UGPP	3,350,002
31/05/2021	DAVIVIENDA	UGPP	3,350,002

#### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 45 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

✓ INCAPACIDADES: Cuatro millones novecientos sesenta y tres mil ciento treinta y ocho pesos \$4.963.138

ENTIDAD	DÉBITO	CRÉDITO	ESTADO
<b>COLPENSIONES</b>	3,119,267.00	0	
<b>NUEVA EPS</b>	478,200.00	0	
<b>SANITAS</b>	1,365,671.00	0	

### Activos No corrientes

Los activos no corrientes ascienden a la suma de \$568.000.000 de los cuales \$552.000.000 corresponde a propiedad planta y equipos y \$15.000.000 otros activos

### Pasivo Corriente

Los pasivos corrientes ascienden a la suma de \$3.365.000.000 de los cuales \$14.000.000 corresponden a cuentas por pagar y \$3.350.000.000 corresponden a Beneficios de empleados (obligaciones laborales y de seguridad social integral).

### Pasivos No corrientes

Los pasivos no corrientes ascienden a la suma \$658.000.000, los cuales corresponden a provisiones. (Litigios y demandas laborales)

### 4.5.3. TESORERÍA

Al saldo a 31 de noviembre de la cuenta bancaria de Davivienda corresponde a \$1.046.000.000 según extracto bancario.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 46 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

Apreciado Cliente  
**CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA**  
 CL 19 9 95 PI 5  
 TUNJA-BOYACA  
 COLOMBIA

Saldo Anterior	\$1,391,166,330.45	Días Sobregiro	0
Más: Créditos	\$1,308,825.00	Interés de Sobregiro	\$0.00
Menos: Débitos	\$346,197,357.00	Tasa Sobregiro	38.64% E.A
Nuevo Saldo	\$1,046,277,798.45	Tasa Mora	38.64% E.A

Fecha Dia Mes	Clase de Movimiento	Oficina	Doc.	Valor	Saldo
02 11	Abono ACH BOGOTA 8002514406 007 ENTID 0010909837	PROCESOS ACH	3078	\$84,804.00+	\$1,391,251,134.45+
02 11	Cheque Pagado por Proceso de Canje	Centro Operaciones Tu	4783	\$201,000.00-	\$1,391,050,134.45+
03 11	Descuento Transferencia otra entidad BANCO PICHINCHA 8918007218 PAGO DE PROVEEDORES 000000000000000000000000	PORTAL-EMPRESARIAL INT	0328	\$597,668.00-	\$1,390,452,466.45+
03 11	Descuento por Pago a Proveedores 8918007218 PAGO DE PROVEEDORES 000000000000000000000000	PORTAL-EMPRESARIAL	0329	\$868,279.00-	\$1,389,584,187.45+
03 11	Descuento por Pago a Proveedores 8918007218 PAGO DE PROVEEDORES 000000000000000000000000	PORTAL-EMPRESARIAL	0330	\$1,563,981.00-	\$1,388,020,206.45+

El saldo a 31 de noviembre de la cuenta bancaria de ITAU corresponde a \$15.000.000 según extracto bancario

NIT. 890.903.937-0

**Cuenta Corriente**

**2211012910742756**  
CONTRALORIA GENERAL DE BO YACA

Periodo	Cuenta no.
01/11/2022 AL 30/11/2022	291-03857-8

**Resumen**

Saldo al 31/10/2022	.....	3,726,338.00
Depositos y Notas Credito	1	51,633,544.00
Intereses de sobregiro	0	0.00
Cheques Pagados	0	0.00
Comisiones	0	0.00
Impuestos	0	0.00
Retiros y Notas Debito	15	39,853,729.00
Saldo Final	.....	15,506,153.00

**Movimientos cuenta corriente No. 291-03857-8**

Día	Número docum.	Descripción de la transacción	Oficina transacción	Débitos	Créditos	Saldo
01	0	NC Transferencias ACH	Tunja		51,633,544.00	55,359,882.00
04	0	ND Transf. electronicas	Tunja	4,303,992.00		51,055,890.00
29	0	ND Transf. electronicas	Tunja	2,100,285.00		48,955,605.00
29	0	ND Transf. electronicas	Tunja	4,433,400.00		44,522,205.00
29	0	ND Transf. electronicas	Tunja	2,121,100.00		42,401,105.00
29	0	ND Transf. electronicas	Tunja	2,588,588.00		39,812,517.00

Desde la Subdirección Financiera, se realizaron los todos los pagos de acuerdo al cronograma establecido, se canceló de manera puntual la nómina a los empleados y los demás pagos, se participó activamente en todas las actividades establecidas por la Contraloría General de Boyacá para llevar a cabo nuestro objetivo misional.

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 47 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

#### 4.6. SUBDIRECCIÓN OPERATIVA DE BIENES Y SERVICIOS

**Objetivo estratégico:** Planear, desarrollar, evaluar y administrar la gestión del talento humano, gestión financiera y de bienes y servicios, a través de las estrategias establecidas por la Contraloría General de Boyacá, en el marco de los lineamientos del MIPG, contribuyendo al mejoramiento de capacidades, conocimientos, competencias y calidad

La Subdirección Operativa de Bienes y Servicios durante la vigencia 2022, apoyó la gestión misional de la entidad en base al desarrollo de las siguientes acciones:

##### 4.6.1. INFORMES DE INGRESOS Y EGRESOS DE ALMACÉN VIGENCIA 2022

Este procedimiento resulta del trámite en la que interviene cada dependencia realizando la solicitud de los elementos que necesitan para el desarrollo de su trabajo, éstos se asignan, se entregan y se les da salida de la relación de inventarios.

Los movimientos de ingresos y egresos de almacén que se realizaron durante la vigencia 2022 son los siguientes:

1.	Número de solicitudes de elementos de almacén expedidas.....	077
2.	Número de solicitudes de almacén solicitadas.....	077

Estos movimientos se documentan en el informe mensual de los ingresos y/o egresos, que se entrega a la Subdirección Financiera Presupuestal y Contable y posteriormente se almacena en medio físico en las carpetas de la dependencia.

Se revisan saldos de Almacén y depreciaciones mensuales, con la Subdirección Financiera Presupuestal y Contable, para cumplir con los requisitos que exige las NÓRMAS NIIF.

**Saldo total existente en el Almacén a 15-12-2022.....\$17,268,399,33.**

##### 4.6.2. DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN:

Este es un proceso que se efectúa de forma mensual, la información es enviada a la subdirección financiera, se realiza bajo los lineamientos de las normas NIF y los soportes reposan en las carpetas de archivo de la oficina.

#### **RELACIÓN DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ A 30-11-2022**

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 48 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

CONTRALORIA GENERAL DE BOYACA SUBDIRECCION DE BIENES Y SERVICIOS INFORME : DEPRECIACION BIENES MUEBLES E INMUEBLES PROPIEDAD DE LA ENTIDAD A 30 DE NOVIEMBRE DE 2022					
CODIGO	DESCRIPCION CUENTA	VALOR DEL BIEN A 31 DE A OCTUBRE DE 2022	VALOR DEL BIEN + ADQUISICIONES DE NOVIEMBRE 2022	VALOR A DEPRECIAR MENSUALMENTE	VALOR DEL BIEN A 30 DE NOVIEMBRE 2022
<b>1655</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	\$ 64,443,257	\$ 64,443,257	\$ 778,354	\$ 63,664,903
165511	Herramientas y accesorios	\$ 5,236,101	\$ 5,236,101	\$ 55,156	\$ 5,180,945
165522	Equipo Ayudas audiovisuales	\$ 4,409,911	\$ 4,409,911	\$ 127,576	\$ 4,282,335
165590	Otra maquinaria y equipo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
163501	Maquinaria Taller de Artes Graficas de la C.G.B.	\$ 54,797,245	\$ 54,797,245	\$ 595,622	\$ 54,201,622
<b>1665</b>	<b>MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA</b>	\$ 12,783,605	\$ 12,783,605	\$ 410,640	\$ 12,372,965
166501	Muebles y enseres	\$ 1,195,783	\$ 1,195,783	\$ 62,251	\$ 1,133,531
166502	Equipo y maquinaria de oficina	\$ 11,587,822	\$ 11,587,822	\$ 348,388	\$ 11,239,434
166590	Otros muebles y enseres y equipos de oficina	.....	.....	.....	.....
<b>1670</b>	<b>EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION</b>	\$ 24,173,247	\$ 24,173,247	\$ 2,063,201	\$ 22,110,046
167001	Equipo de comunicaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
167002	Equipo de computacion	\$ 24,173,247	\$ 24,173,247	\$ 2,063,201	\$ 22,110,046
167007	Permanente Sin contraprestacion	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
167900	Otros equipos de computacion y comunicacion	.....	.....	.....	.....
<b>1675</b>	<b>EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION</b>	\$ 45,623,415	\$ 45,623,415	\$ 294,028	\$ 45,329,386
167502	terrestres	\$ 45,623,415	\$ 45,623,415	\$ 294,028	\$ 45,329,386
CODIGO	DESCRIPCION CUENTA	VALOR DEL BIEN A 31 DE A OCTUBRE DE 2022	VALOR DEL BIEN + ADQUISICIONES DE NOVIEMBRE 2022	VALOR A DEPRECIAR MENSUALMENTE	VALOR DEL BIEN A 30 DE NOVIEMBRE 2022
<b>1970</b>	<b>INTANGIBLES</b>	\$ 4,506,579.17	\$ 4,506,579.17	\$ 261,322.92	\$ 4,245,256.25
197007	Licencias	\$ 4,506,579.17	\$ 4,506,579.17	\$ 261,322.92	\$ 4,245,256.25
197008	Software	.....	.....	.....	.....
CODIGO	DESCRIPCION CUENTA	VALOR DEL BIEN A 31 DE A OCTUBRE DE 2022	VALOR DEL BIEN + ADQUISICIONES DE NOVIEMBRE 2022	VALOR A DEPRECIAR MENSUALMENTE	VALOR DEL BIEN A 30 DE NOVIEMBRE 2022
<b>1640</b>	<b>CONSTRUCCION</b>	\$ 254,724,368	\$ 254,724,368	\$ 283,509	\$ 254,440,860
16400101	Casa Carrera 9A entre calles 17-18 int 2	\$ 254,724,368.45	\$ 254,724,368	\$ 283,509	\$ 254,440,860

#### 4.6.3. CONTROL DE SERVICIOS

Se viene implementado un cronograma de asignación de labores, que permite el control en la prestación de los servicios generales, en éste viene señalado la asignación de tareas, dependencias y áreas comunes para cada funcionaria; se actualiza cuatrimestralmente y hasta la fecha la prestación del servicio se ha realizado bajo las premisas del total orden y aseo dentro de la entidad, arrojando un índice del 100% de cumplimiento.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 49 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

#### 4.6.7. COMITÉ DE BAJAS

Partiendo de los procedimientos señalados para la gestión de baja de bienes de la Entidad, se elevó solicitud a cada una de las dependencias a fin de que se informe la relación de elementos que puedan ser susceptibles de baja, a fin de reunir los insumos requeridos.

#### 4.6.8. PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES VIGENCIA 2022

Se elaboró el plan anual de adquisiciones vigencia 2022, aprobado en reunión de Comité de Compras para la vigencia 2022. Durante el año se suscitaron 6 modificaciones, se tramitó lo correspondiente y se envió al responsable del proceso de contratación para su publicación en la plataforma SECOP.

#### 4.6.9. GESTIÓN DE INVENTARIOS DE BIENES MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA

Se realizó actualización de inventario de bienes e inmuebles vigencia 2022. Los muebles y enseres se encuentran adjudicados por dependencias y se actualiza constantemente en medida que se produzcan retiros o traslados de funcionarios.

En lo referente a los vehículos de la entidad, actualmente se paga impuesto por el carro de placas MQL872, en razón a que está caracterizado como servicio particular, los vehículos restantes tienen placa oficial, por lo cual están exentos.

#### VEHÍCULOS DE PROPIEDAD Y EN COMODATO UTILIZADOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ

DESCRIPCIÓN CUENTA	RELACIÓN JURÍDICA CON LA CONTRALORÍA	ESTADO ACTUAL	SOAT	SEGUROS CONTRATADO RIESGO
<b>Camioneta Nissan, doble cabina, placa OEO 022</b>	Propiedad de la Entidad	Inactiva y dañada	Inactivo, se dio de baja en 2017. En espera de disposición final	N/A

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 50 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>Camioneta marca DODGE placa OEO 307</b>	Propiedad de la Entidad	Inactiva y dañada	Inactivo, se dio de baja en 2017. En espera de disposición final	N/A
<b>Camioneta MQL -872</b>	Comodato SAE	Regular	Inactivo	Vigente
<b>Camioneta OEO-328</b>	Comodato Gob. De Boyacá	Buena	Vigente	Vigente
<b>Camioneta RENAUT OCM 376</b>	Propiedad de la Entidad	Buena	Vigente	Vigente

#### 4.7. DIRECCIÓN OPERATIVA DE CONTROL FISCAL

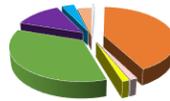
**Objetivo estratégico:** Ejercer el control fiscal y ejecutar el proceso auditor de forma efectiva.

Para el cumplimiento eficiente del control fiscal la Contraloría General de Boyacá definió mediante resolución 061 de febrero de 2022, los sujetos y puntos de control teniendo en cuenta la evaluación técnica, Jurídica y financiera, como resultado se incluyeron 292 sujetos y puntos de control, de los cuales se clasificaron 280 sujetos y 12 puntos, detallados a continuación:

TIPO DE ENTIDAD	N°
<b>GOBERNACIÓN DE BOYACÁ</b>	1
<b>ASAMBLEA DEPARTAMENTAL</b>	1
<b>MUNICIPIOS</b>	122
<b>CONCEJOS</b>	4
<b>PERSONERÍAS</b>	4
<b>E.S.E (HOSPITALES Y CENTRO DE SALUD)</b>	102
<b>EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS</b>	37
<b>OTRAS ENTIDADES DE ORDEN DEPARTAMENTAL</b>	10
<b>OTRAS ENTIDADES DE ORDEN MUNICIPAL</b>	11
<b>TOTAL</b>	<b>292</b>

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 51 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## PUNTOS Y SUJETOS DE CONTROL RESOLUCION 061 DE 2022 CGB



- Gobernación de Boyacá
- Asamblea Departamental
- Municipios
- Concejos
- Personerías
- E.S.E (Hospitales y centro de salud)
- Empresas de servicios públicos
- Otras entidades de orden departamental

Luego de definidos los sujetos y puntos de control fiscal, una de las acciones de mayor importancia para el cumplimiento del control fiscal ejercido por la CGB es la formulación del Plan de Vigilancia y Control Fiscal Territorial- PVCFT.

El PVCFT, es un instrumento de direccionamiento estratégico, que incluye las decisiones de la alta dirección en cuanto a la programación de los diferentes tipos de auditoría a desarrollar a los sujetos y puntos de control fiscal, como resultado de la evaluación técnica de los componentes de la matriz de riesgo fiscal ( PT 01- PF) construida de acuerdo a los parámetros establecidos en la GAT, como: riesgos institucionales, requerimientos o necesidades de control, denuncias presentadas por la ciudadanía, las corporaciones públicas y los medios de comunicación así como la magnitud de los recursos administrados por los sujetos y puntos de control.

### 4.7.1. TIPOS DE AUDITORÍA

Se planearon procesos auditores con el fin de determinar si las actividades, operaciones, procesos ejecutados y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicable y su efectividad en cumplimiento de los fines esenciales del Estado.

Es así que, de acuerdo a lo anterior, la CGB definió el PVCFT Vigencia 2022, a través de la Resolución 094 de febrero de 2022, modificada por la resolución 268 de junio de 2022 se incluyeron 189 procesos auditores clasificados por tipo de auditoría de acuerdo a la GAT.

**Auditoría financiera y de gestión,** Se evaluó el macroproceso presupuestal, financiero, Control Interno Fiscal y rendición de la cuenta, con el objetivo de emitir concepto sobre la gestión de la inversión y del gasto, opinión sobre el presupuesto, opinión sobre los estados financieros y fenecimiento de la cuenta.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 52 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

**Auditoría de Cumplimiento**, se evaluó la gestión contractual y el Control Fiscal Interno Fiscal conforme a la disposición normativa aplicable, adicionalmente se verifico recursos del componente ambiental, en asuntos o materia auditada relacionados con la calidad del agua y manejo de vertimientos.

**Auditoría Financiera y de Gestión Abreviada**, esta auditoría se implementó para optimizar el ejercicio de Control Fiscal y ampliar el número de sujetos y puntos de control auditados, para lo cual se expidió la Resolución N° 245 de junio de 2022.

El objetivo de esta auditoría es emitir la opinión sobre el Estado de Situación Financiera, la opinión sobre el presupuesto, concepto sobre la gestión de inversión y del gasto.

También con el desarrollo de la Auditoría Financiera y de Gestión Abreviada se emite concepto sobre el fenecimiento de la cuenta de conformidad con las Resoluciones 494 de 2017 y 062 de 2022.

Adelantadas las acciones pertinentes, en concordancia con la capacidad institucional, la CGB planearon las siguientes auditorías:

Procesos auditores de conformidad con el PVCFT Vigencia 2022

AUDITORÍAS PLAN DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL				
TIPO DE ENTIDAD	FINANCIERA Y DE GESTIÓN	CUMPLIMIENTO	FINANCIERA Y DE GESTIÓN ABREVIADA	AEF
GOBERNACIÓN DE BOYACÁ	1	1		
ASAMBLEA DEPARTAMENTAL			1	
MUNICIPIOS	10	36	52	1
PERSONERÍAS			2	
E.S.E (HOSPITALES Y CENTRO DE SALUD)	2	2	12	
EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS	1	2	1	1
OTRAS ENTIDADES DE ORDEN DEPARTAMENTAL	1	2	3	1

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

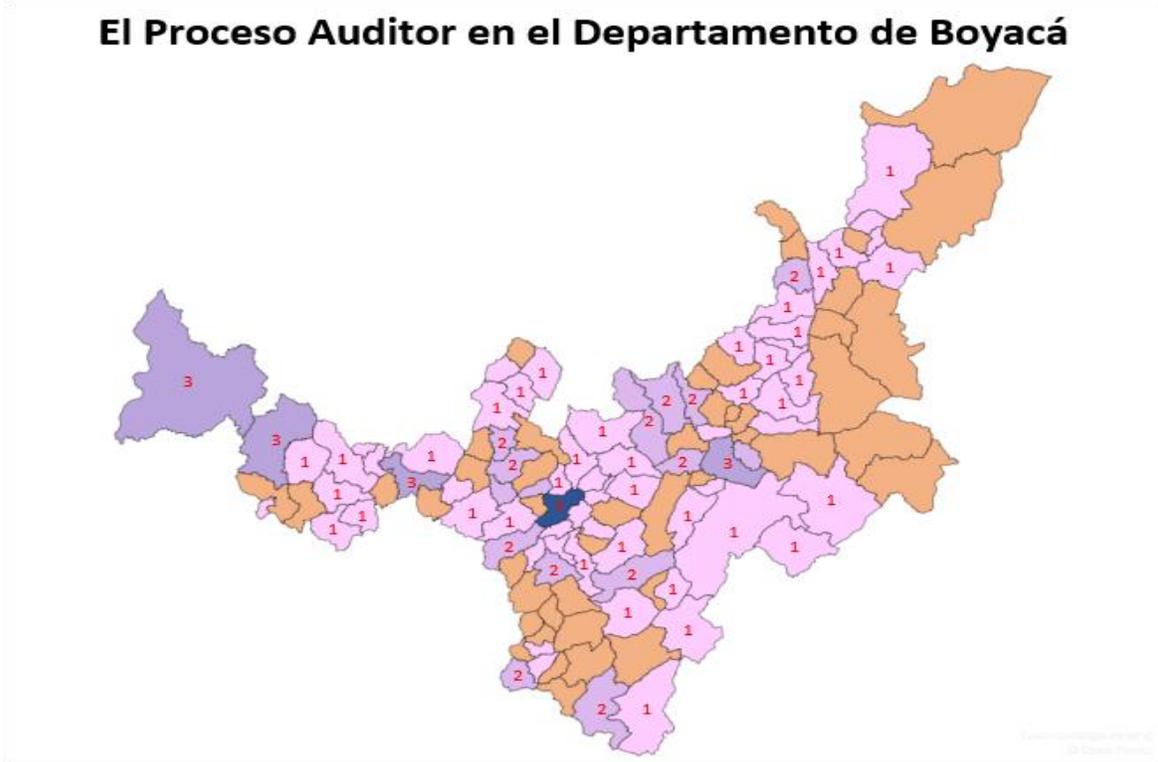
Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 53 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>TOTAL</b>	15	43	71	3
--------------	----	----	----	---

## El Proceso Auditor en el Departamento de Boyacá



La imagen representa la cobertura a nivel departamental en el proceso auditor, de cada uno de los sujetos y puntos de control, así como sus entidades descentralizadas del orden departamental y municipal. Los números indican la cantidad de auditorías en los entes territoriales junto con sus entidades descentralizadas.

### 4.7.2. INFORMES DE AUDITORÍA

Del resultado de los procesos auditores realizados se expidieron informes preliminares donde se dieron a conocer las observaciones o deficiencias de los procesos evaluados, evaluación de controversia informe que incluye la configuración de observaciones con su respectivo alcance, la respuesta del sujeto o punto de control auditado y el concepto auditor, así como los informes definitivos que contienen la opinión o el concepto del asunto o materia auditada y la configuración de hallazgos con su respectiva incidencia.

Los informes mencionados anteriormente se comunicaron a los sujetos y puntos de control, así como a las diferentes corporaciones públicas y a las juntas directivas según el caso; adicionalmente también podrán ser consultados por la opinión

#### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 54 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

pública en la página de la WEB de la CGB, [www.cgb.gov.co](http://www.cgb.gov.co), Los informes expedidos se detallan a continuación:

TIPO DE ENTIDAD	TIPO DE INFORME	
	Preliminar	Definitivo
<b>GOBERNACIÓN DE BOYACÁ</b>	2	2
<b>ASAMBLEA DEPARTAMENTAL</b>	1	1
<b>MUNICIPIOS</b>	77	60
<b>PERSONERÍAS</b>	2	2
<b>E.S.E (HOSPITALES Y CENTRO DE SALUD)</b>	12	12
<b>EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS</b>	7	6
<b>OTRAS ENTIDADES DE ORDEN DEPARTAMENTAL</b>	6	4
<b>TOTAL</b>	<b>107</b>	<b>87</b>

#### 4.7.3. PLANES DE MEJORAMIENTO

Como resultado de los procesos de auditoría, en el caso de la configuración de hallazgos con incidencia administrativa en el informe definitivo, los sujetos y puntos de control suscribieron Plan de Mejoramiento que contiene acciones correctivas para subsanar los hallazgos formulados, el cual será evaluado de acuerdo a los lineamientos establecidos en las resoluciones expedidas por la CGB en concordancia con la GAT y las Resolución 812 de 2017.

Los Planes de Mejoramiento suscritos con los sujetos y puntos de control fiscal auditados se detallan a continuación:

VIGENCIA PLAN DE MEJORAMIENTO	SUSCRITOS	CALIFICADOS	
		CANTIDAD	% AVANCE
<b>2018</b>	94	10	10.6%
<b>2019</b>	69	14	20.3%
<b>2020</b>	98	54	55.1%

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 55 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>2021</b>			<b>2.9%</b>
	35	1	
<b>TOTAL</b>			<b>26.7%</b>
	<b>296</b>	<b>79</b>	

Es pertinente señalar que durante la vigencia 2022 se evaluaron 78 Planes de Mejoramiento correspondientes a las vigencias 2018 a 2020, lo que permitió establecer un valor agregado a cada uno de los sujetos y puntos de control en la ejecución de cada uno de sus procesos y procedimientos. Este proceso se realizó mediante mesas de trabajo con los respectivos gestores fiscales y sus equipos de trabajo. Y como resultado final se identificó un beneficio cualitativo por valor de \$ 11.000.000 por cuanto se evitó una erogación presupuestal por este valor y 18 beneficios cualitativos que implicaron el mejoramiento de los procesos administrativos de la entidad.

#### 4.7.4. HALLAZGOS FISCALES RESULTADO DEL PROCESO AUDITOR

Los Hallazgos resultado de los procesos auditores desarrollados de acuerdo al PVCFT Vigencia 2022 fueron los siguientes:

No	Nombre Sujeto	Modalidad	Cant Hallazgos	Valor Hallazgos	Vigencia Auditada
1	TUTAZA	A.F.G. Abreviada	6	540.336.089	2020
2	SANTA MARIA	A.F.G. Abreviada	5	314.477.996	2021
3	EL COCUY	A.F.G. Abreviada	6	55.366.415	2021
4	SOGAMOSO	Auditoría financiera	10	1.605.032.095	2021
5	SAMACA	Auditoría financiera	4	58.141.500	2021
6	NOBSA	Auditoría financiera	1	26.685.004	2021
7	ESE CENTRO DE SALUD JOSE CAYETANO VÁSQUEZ DE PUERTO BOYACA	Auditoría financiera	1	30.007.304	2021
8	TOTA	A.F.G. Abreviada	1	13.143.500	2021
9	SORA	A.F.G. Abreviada	1	25.000.000	2020
10	PAJARITO	A.F.G. Abreviada	1	5.165.333,28	2021

#### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 56 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>TOTAL</b>	<b>36</b>	<b>2.673.355.236</b>
--------------	-----------	----------------------

#### 4.7.5. RENDICIÓN DE LA CUENTA FISCAL

Con el objetivo de verificar la oportunidad en la rendición de la cuenta por parte de los sujetos y puntos de control, se implementaron algunas acciones para que allegaran la información complementaria a través de correo electrónico, en medio físico y se dieron algunos lineamientos con la expedición de la Resolución 062 de febrero de 2022, así como también se verificó el cumplimiento de la Resolución 494 de 2017, de acuerdo al contexto anterior, en el siguiente cuadro se identifican los sujetos y puntos de control que no rindieron oportunamente la cuenta vigencia 2021.

<b>TOTAL CUENTAS RENDIDAS EN TÉRMINO</b>	<b>286</b>
<b>NO RENDIDAS</b>	<b>5</b>

#### 4.7.6. BENEFICIOS DE AUDITORÍA

Son la forma de medir el impacto del proceso auditor que desarrolla la Contraloría General de Boyacá, se determinan cuantificando o cualificando el valor agregado generado en la ejecución de auditorías. Así mismo estos beneficios se derivan de los pronunciamientos, observaciones, hallazgos o planes de mejoramiento.

<b>BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL</b>		
<b>TIPO DE BENEFICIO</b>	<b>CANT</b>	<b>VALOR</b>
<b>BENEFICIOS CUALITATIVOS</b>	44	0
<b>BENEFICIOS CUANTITATIVOS</b>	7	64.496.794,00
<b>TOTAL</b>	<b>51</b>	<b>64.496.794,00</b>

#### 4.7.7. IMPLEMENTACIÓN GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL – GAT

Se inició con la aplicación de la GAT, adoptada y adaptada a través de la Resolución 507 de 2020, en cada uno de los procesos auditores en sus diferentes tipos de auditoría acorde con las normas internacionales de auditoría – Normas ISSAI. De igual forma se estableció la Auditoría Financiera y de Gestión Abreviada, como método para determinar el fenecimiento de la cuenta fiscal.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 57 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

#### 4.8. DIRECCIÓN OPERATIVA DE RESPONSABILIDAD FISCAL

##### Objetivo estratégico:

La Dirección Operativa de Responsabilidad Fiscal, durante la vigencia fiscal 2022 obtuvo calificación en nivel 5.0 en los factores a evaluar por parte de la Auditoría General de la República, como se puede evidenciar:

RESULTADO EVALUACIÓN GENERAL PROCESOS					
PROCESO	PESO %	NIVEL DE RIESGO TRIM I	NIVEL DE RIESGO TRIM II	NIVEL DE RIESGO TRIM III	EVOLUCIÓN
INDAGACIONES PRELIMINARES	7%	Nivel 5	Nivel 5	Nivel 5	=
RESPONSABILIDAD FISCAL	10%	Nivel 5	Nivel 4	Nivel 5	▲

Durante lo corrido de la vigencia fiscal 2022, se mantuvo y fue mejorando dicha calificación, demostrando cumplimiento en cada uno de los procesos misionales de la entidad como en el trámite e impulso de los procesos de Responsabilidad Fiscal, donde se ha ejecutado:

##### 4.8.1. HALLAZGOS Y DENUNCIAS TRAMITADOS EN LA VIGENCIA.



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 58 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

DEPENDENCIA / ENTIDAD	TOTAL
<b>CONTROL FISCAL</b>	20
<b>CGR</b>	5
<b>SECRETARIA GENERAL</b>	22

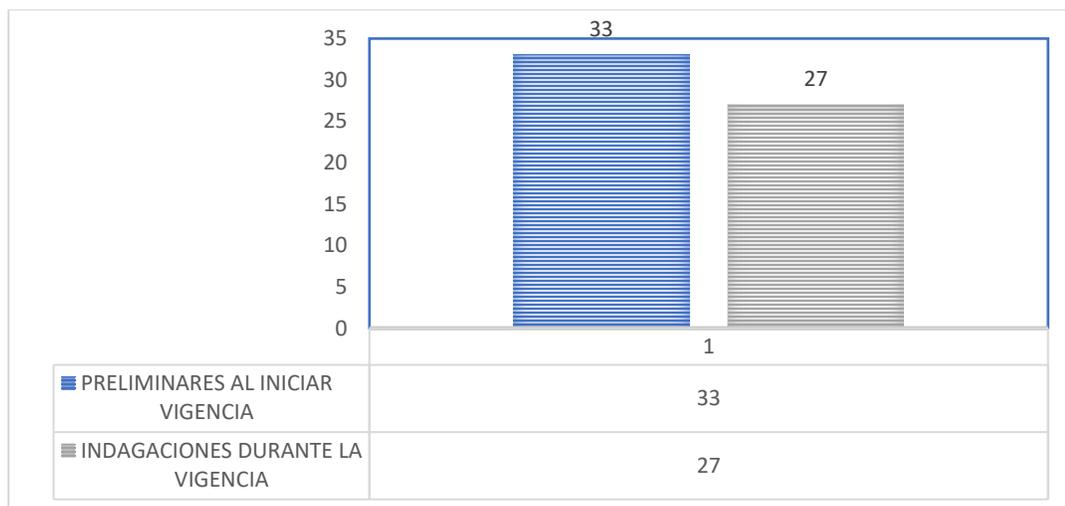
Durante la presente vigencia, la dirección ha tramitado 47 hallazgos, traslados y denuncias, que han permitido ejercer el correspondiente control fiscal en cada una de las provincias del Departamento, aclarando que en la vigencia 2022 el mayor número de hallazgos fue remitido por Secretaria General de la Contraloría General de Boyacá.

#### 4.8.2. ACTUACIONES PROCESALES A LOS HALLAZGOS Y DENUNCIAS REMITIDOS EN 2022

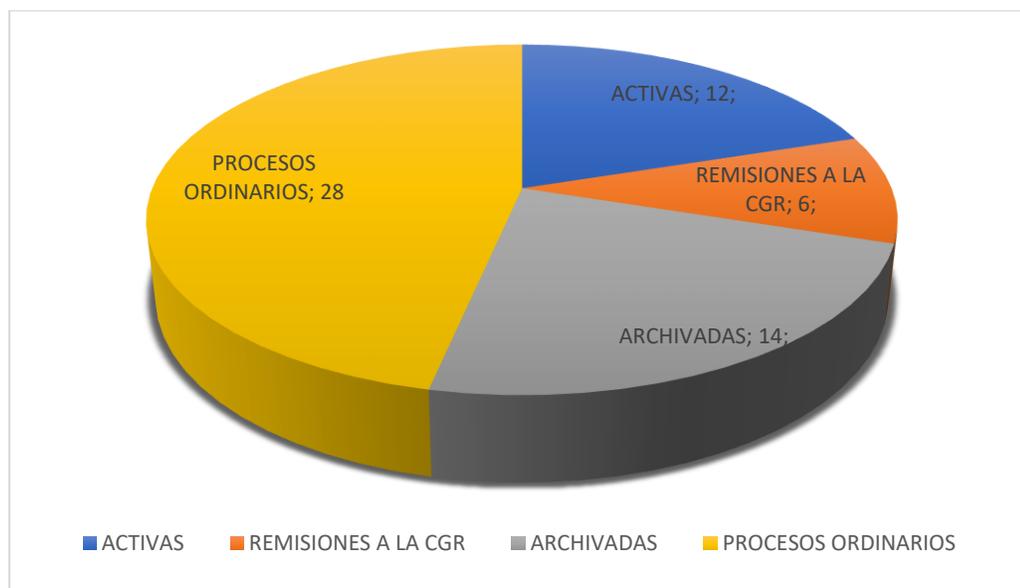
TRÁMITES ATENDIDOS POR LA DIRECCIÓN OPERATIVA DE RESPONSABILIDAD FISCAL	
Preliminar	27
Apertura a Proceso Ordinario	19
Remisiones a la CGR	1

#### 4.8.3. GESTIÓN DE INDAGACIONES PRELIMINARES EN LA VIGENCIA

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 59 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021



Se inició 2022 con 33 Indagaciones preliminares en trámite y durante la vigencia se adelantaron 27, para un total de 60 preliminares, de las cuales se ha realizado las siguientes actuaciones:



Es decir, a la fecha se cuentan con 12 Indagaciones preliminares en trámite, a saber:

ITEM	No. Expediente	Entidad Afectada	Fecha IP	FECHA LIMITE	SUSTANCIADOR
------	----------------	------------------	----------	--------------	--------------

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

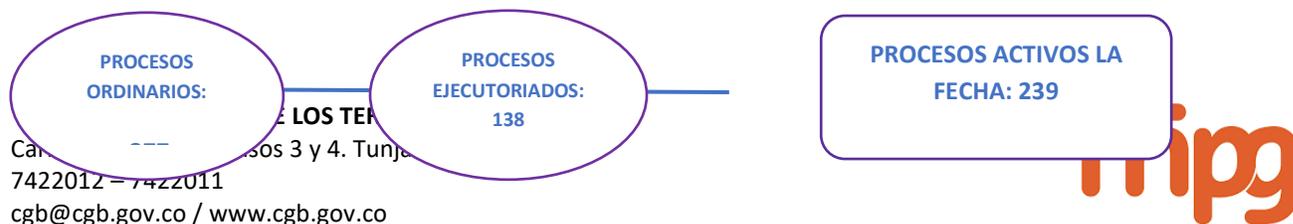
Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 60 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

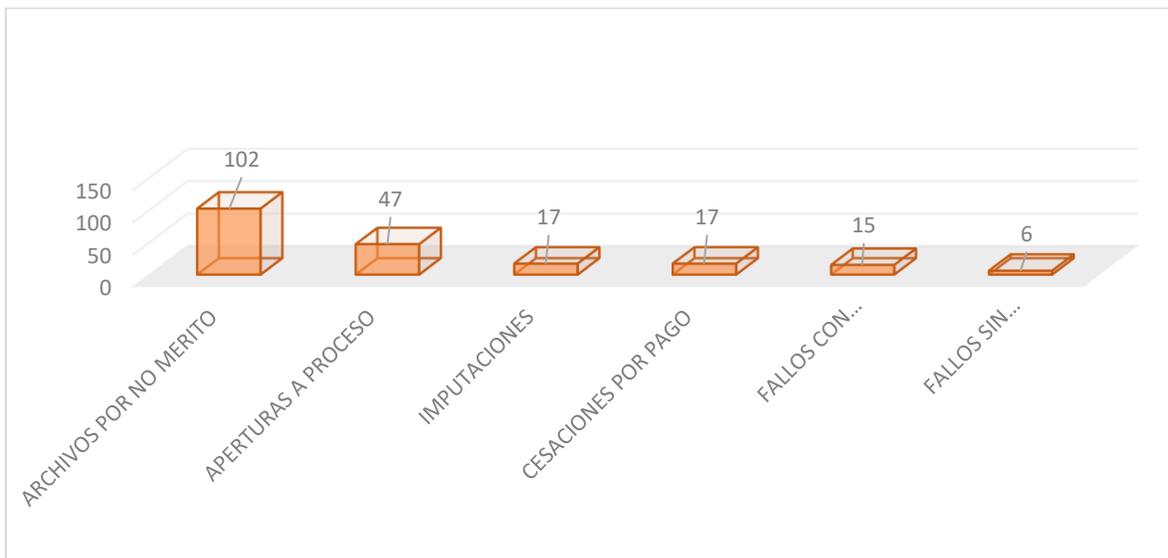
1	032-2022	ESE José Cayetano Vásquez - Puerto Boyacá	28/07/2022	28/01/2023	Aura Alicia Campos Ruiz
2	038-2022	Municipio de Sogamoso	13/10/2022	13/04/2023	Patricia Guerrero Bohórquez
3	039-2022	Municipio de Pajarito	27/10/2022	27/04/2023	Leidy Patricia Valero
4	040-2022	Municipio de el Cocuy	3/11/2022	3/05/2023	José Viasús
5	041-2022	Municipio de el Cocuy	3/11/2022	3/05/2023	Aura Alicia Campos Ruiz
6	042-2022	Municipio de el Cocuy	3/11/2022	3/05/2023	Nancy López Carvajal
7	044-2022	Municipio de Sora	1/12/2022	1/06/2023	Yaneth López Pulido
8	045-2022	Municipio de Santamaría	1/12/2022	1/06/2023	José Viasús Sandoval
9	046-2022	Municipio de Santamaría	1/12/2022	1/06/2023	Nancy Helena López Carvajal
10	047-2022	Municipio de Santamaría	6/12/2022	6/06/2023	Yaneth López Pulido
11	048-2022	Municipio de Santamaría	6/12/2022	6/06/2023	Leidy Patricia Valero
12	049-2022	Municipio de Santamaría	6/12/2022	6/06/2023	Leidy Patricia Valero

#### 4.8.4. PROCESOS ORDINARIOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 61 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## ACTUACIONES DE FONDO 2022



La Dirección ha dado cumplimiento adecuado a plan de mejoramiento, reflejado en un eficaz trámite e impulso a los procesos, evidenciando que menor es el porcentaje de procesos Ordinarios de Responsabilidad en riesgo de prescripción:

Así las cosas, que me permito relacionar los procesos que se encontraban en riesgo de prescripción para la vigencia 2022-2023, los cuales finalizados en términos:

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 62 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

PRESCRIPCIONES 2022 -2023					
PROCESO	ENTIDAD	FECHA ULTIMA ACTUACION	DECISION	FECHA DE PRESCRIPCION	SUSTANCIADOR
<b>063-2021</b>	Municipio de Duitama	21/04/2022	Fallo con Responsabilidad / Cesación por pago - PROCESO EJECUTORIADO	7/06/2022	Patricia Guerrero Bohórquez
<b>038-2016</b>	Municipio de Samacá	11/03/2022	Beneficio de Control Fiscal / Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	22/08/2022	Yaneth López Pulido
<b>031-2016</b>	Empresas Publicas de Puerto Boyacá	19/05/2022	Fallo con Responsabilidad - Resuelve recurso. PROCESO EJECUTORIADO	12/09/2022	Aura Alicia Campos Ruiz
<b>005-2017</b>	Indeportes	18/05/2022	Fallo con Responsabilidad - Resuelve Recurso (revocado en apelación )	17/10/2022	

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 63 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

PROCESO EJECUTORIADO					
<b>046-2017</b>	Empresa de Servicios Públicos de Santana EMSANTANA	26/05/2022	Fallo con Responsabilidad - Resuelve recurso. PROCESO EJECUTORIADO	28/04/2023	Aura Alicia Campos Ruiz
<b>037-2017</b>	Municipio de Duitama	6/10/2022	Fallo con Responsabilidad - Resuelve recurso. PROCESO EJECUTORIADO	3/06/2023	Patricia Guerrero Bohórquez
<b>052-2017</b>	Municipio de Sotaquirá	31/03/2022	Cesación por pago	10/06/2023	Julio César Correa Leguizamón
<b>035-2017</b>	Municipio de Tasco	24/11/2022	Fallo con Responsabilidad - Cesación por pago. PROCESO EJECUTORIADO	12/06/2023	Melba Lucia Porras Alarcón
<b>016-2016</b>	Municipio de Tuta	28/04/2022	Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	2/08/2023	Cristina Español Piraján
<b>068-2017</b>	Indeportes	16/06/2022	Fallo con Responsabilidad - Cesación por	11/09/2023	Patricia Guerrero Bohórquez

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 64 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

pago. PROCESO EJECUTORIADO					
<b>035-2018</b>	Empoduitama	12/05/2022	Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	12/11/2023	Aura Alicia Campos Ruiz
<b>036-2018</b>	Empresa de Servicios Públicos de Duitama	30/03/2022	Fallo sin Responsabilidad - PROCESO EJECUTORIADO	12/11/2023	Cristina Español Piraján
<b>092-2017</b>	Ese Labranzagrande	28/04/2022	Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	12/11/2023	Julio César Correa Leguizamón
<b>004-2018</b>	Municipio de Panqueba	21/04/2022	Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	14/11/2023	Leidy Patricia Valero
<b>026-2018</b>	Municipio de Duitama	15/09/2022	Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	18/12/2023	Melba Lucia Porras Alarcón
<b>005-2018</b>	Municipio de Panqueba	12/05/2022	Archivo de Proceso - PROCESO EJECUTORIADO	25/12/2023	Julio César Correa Leguizamón

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 65 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 66 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

Por lo cual se recomienda hacer seguimiento a los siguientes procesos y darle prioridad para evitar la configuración del fenómeno de prescripción para la vigencia 2023:

PRESCRIPCIONES 2023					
PROCESO	ENTIDAD	FECHA ULTIMA ACTUACION	ULTIMA DECISION	FECHA DE PRESCRIPCION	SUSTANCIADOR
<b>031-2017</b>	Municipio de Puerto Boyacá	24/11/2022	Resuelve Nulidad, pruebas Solicitud aclaración Objeciones y traslado informe Técnico	5/06/2023	Julio César Correa Leguizamón
<b>042-2017</b>	Municipio de Tutazá	8/09/2022	Imputación - Prescinde prueba	5/08/2023	Melba Lucia Porras Alarcón
<b>019-2018</b>	Municipio de Sogamoso	14/07/2022	Decreta pruebas	4/10/2023	Aura Alicia Campos Ruiz
<b>012-2018</b>	Municipio de Sotaquirá	7/04/2022	Decreta pruebas	23/10/2023	Yaneth López Pulido

Concluyendo que se encuentra vigente en trámite los siguientes procesos Ordinarios de Responsabilidad Fiscal:

## PROCESOS ORDINARIOS 2022

### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 67 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>VIGENCIA</b>	<b>AL INICIAR VIGENCIA 2022</b>	<b>EN LA ACTUALIDAD</b>
<b>2016</b>	5	0
<b>2017</b>	15	2
<b>2018</b>	39	15
<b>2019</b>	95	50
<b>2020</b>	84	64
<b>2021</b>	111	82
<b>2022</b>	27	26
<b>TOTAL</b>	376	239

#### 4.8.5. LOGROS DE LA DIRECCIÓN OPERATIVA DE RESPONSABILIDAD FISCAL

<b>FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL</b>	<b>\$ 653.994.853</b>
<b>CESACIONES POR PAGO</b>	<b>\$ 118.833.124</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$772.827.977</b>

#### FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL

<b>MUNICIPIO</b>	<b>PROCESO</b>	<b>VALOR RECAUDADO</b>
Empresas Públicas de Puerto Boyacá	009-2016	\$ 177.099.428
Indeportes	068-2017	\$ 7.335.000
Municipio de Duitama	063-2021	\$ 54.747.755
Empresa de Servicios Públicos de Puerto Boyacá	031-2016	\$ 10.920.000

#### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 68 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

EMSANTANA SA ESP	046-2017	\$	10.089.792
ESE Centro de Salud de Corrales	027-2018	\$	319.895
Municipio de Tasco	035-2017	\$	11.879.196
Municipio de Motavita	059-2021	\$	18.802.500
Municipio de Nobsa	105-2019	\$	13.310.000
Municipio de Duitama	037-2017	\$	312.121.187
Municipio de Pesca	057-2019	\$	37.370.100

### CESACIONES POR PAGO

MUNICIPIO	PROCESO	VALOR RECAUDADO
Empresas Públicas de Puerto Boyacá	009-2016	\$ 177.099.428
Indeportes	068-2017	\$ 7.335.000
Municipio de Duitama	063-2021	\$ 54.747.755
Empresa de Servicios Públicos de Puerto Boyacá	031-2016	\$ 10.920.000
EMSANTANA SA ESP	046-2017	\$ 10.089.792
ESE Centro de Salud de Corrales	027-2018	\$ 319.895
Municipio de Tasco	035-2017	\$ 11.879.196
Municipio de Motavita	059-2021	\$ 18.802.500

#### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 69 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

Municipio de Nobsa	105-2019	\$ 13.310.000
Municipio de Duitama	037-2017	\$ 312.121.187
Municipio de Pesca	057-2019	\$ 37.370.100

#### 4.8.6. RESULTADOS

Como resultados importantes a destacar, resalta la importancia de la organización de la dependencia; internamente con reparto adecuado entre los sustanciadores, distribución de funciones clara, acertada que permitió el reflejo de una eficiencia y eficacia, dos (2) secretarías que se encargan del archivo interno, recepción de comunicaciones, la organización externa, notificaciones; que reflejo un Estado publicado una vez a la semana, que genera claridad en la publicidad de los procesos, directrices claras a cada uno de los sujetos procesales a través de la implementación de la Resolución Interna N° 240 del 5 de agosto de 2020, generando un impacto positivo en la comunidad académica, jurídica y en los entes territoriales y sujetos vigilados. Existiendo unificación de criterios sustanciales y procesales, que garantizan el debido proceso. No se evidencia el fenómeno de la prescripción en ningún proceso de responsabilidad fiscal durante la presente vigencia.

#### 4.9. DIRECCIÓN OPERATIVA DE JURISDICCIÓN COACTIVA

**Objetivo estratégico:** Gestionar el cobro de las obligaciones fiscales y administrativas de competencia de esta dependencia, contenidas en actos administrativos que por su naturaleza se consideren títulos ejecutivos y que presten mérito ejecutivo, ejerciendo las facultades otorgados por la Ley para el recaudo de manera directa y sin que medie intervención judicial, de las obligaciones a favor de la Contraloría General de Boyacá.

##### 4.9.1. ESTADO ACTUAL DE LA DIRECCIÓN CON RELACIÓN A LOS PROCESOS ACTIVOS.

En la vigencia 2022, se gestionaron seiscientos setenta y un (671) procesos, comprendidos por procesos administrativos sancionatorios, procesos de Responsabilidad fiscal, cuotas de auditaje y procesos Disciplinarios; de estos se encuentran activos 564 procesos.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 70 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## CONSOLIDADO DE LOS PROCESOS DE LA VIGENCIA 2022

PROCESOS DURANTE LA VIGENCIA	
PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL	108
PROCESOS SANCIONATORIOS	558
CUOTA DE AUDITAJE	3
DISCIPLINARIO	2
<b>TOTAL DE PROCESOS</b>	<b>671</b>

### 4.9.2. CONSOLIDADO DE PROCESOS EN TRÁMITE Y FINALIZADOS

PROCESOS FINALIZADOS Y EN TRÁMITE	
EN TRÁMITE	564
TERMINADOS	107

### 4.9.3. VALORES RECAUDADOS DURANTE LA VIGENCIA 2022

RECAUDO DURANTE LA VIGENCIA	

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 71 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

PROCESOS DE RESPONSABILIDAD FISCAL	133.750.260
PROCESOS SANCIONATORIOS	205.584.416
PROCESOS DISCIPLINARIOS	1.260.000
CUOTA DE AUDITAJE	4.022.586
VALOR TOTAL RECAUDADO VIGENCIA 2022	344.617.262

#### **4.10. DIRECCIÓN OPERATIVA DE OBRAS CIVILES Y COSTOS AMBIENTALES**

**Objetivo estratégico:** Ejercer el control fiscal ambiental evaluando a los puntos y sujetos de control sobre las inversiones y gestión desarrollada en pro del mejoramiento del ambiente, como del uso racional a los recursos naturales.

##### **4.10.1. OBJETIVO 1 PLAN ANUAL OPERATIVO**

**Objetivo específico 1:** Desarrollar acciones para fortalecer la gestión ambiental dentro de la entidad, y las Instituciones Educativas, en esta última enfocadas a motivar la reforestación de especies nativas en áreas críticas en los Municipios del Departamento de Boyacá.

Realizar actividades dentro de las instalaciones de la CGB, como lo son charlas y/o entrega de folletos en donde se promuevan las fechas conmemorativas del medio ambiente y la importancia que estas tienen.

A lo largo del año 2022 se elaboraron 9 piezas gráficas, para celebrar las fechas conmemorativas del medio ambiente, estas fueron difundidas a través de redes sociales, en donde se resalta la importancia de la preservación y cuidado ambiental y de los recursos naturales.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 72 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## PUBLICACIONES SOBRE FECHAS MEMORABLES DEL MEDIO AMBIENTE



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 73 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

#### 4.10.2. OBJETIVO 2 PLAN ANUAL OPERATIVO

**Objetivo 2:** Desarrollar acciones para fortalecer la gestión ambiental dentro de la entidad, y las Instituciones Educativas, en esta última enfocadas a motivar la reforestación de especies nativas

**Actividades:** Realizar 5 jornadas de reforestación con la participación de entidades educativas y/o demás entes del Departamento, para realizar la siembra de árboles nativos en los municipios de Boyacá.

A fin de suscitar y desarrollar acciones de conciencia ambiental en las comunidades de las instituciones educativas y la ciudadanía en general, se realizaron procesos de reforestación en apoyo con los estudiantes de los colegios públicos, en los municipios de Guateque, Jericó, así como en el Jardín Botánico Departamental.

Adicional a esto y buscando la participación de un mayor número de ciudadanos, se implementó la estrategia de los ciclo-paseos, que se desarrollaron en los municipios de Iza y Corrales, culminando la actividad con acciones de reforestación en predios de estas jurisdicciones, considerados como áreas de conservación y protección.

La promoción y publicidad se realizó a través de las redes sociales, en donde logran destacar las invitaciones y los registros fotográficos producto de la actividad que se presentan a continuación.

#### INVITACIONES A JORNADAS DE CICLOPASEO



"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 74 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## REGISTRO FOTOGRÁFICO ACCIONES DE REFORESTACIÓN EN MUNICIPIOS DEL DEPARTAMENTO



### 4.10.3. OBJETIVO 3 PLAN ANUAL OPERATIVO

**Objetivo 3:** Practicar auditorías ambientales y estudios sectoriales según necesidad o requerimiento con el fin de contribuir a la disminución de las problemáticas ambientales del Departamento.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 75 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

**Actividad 1:** Realizar auditorías ambientales con base en tres tipos de componente ambiental:

- a) IRCA (Índice de Riesgo de Calidad de Agua)
- b) PSMV: (Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos)
- c) PGIRS: (Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos)

Se realizaron 9 auditorías de IRCA a los municipios de Boavita, Buenavista, Chiscas, Coper, Guayatá, Otanche, Páez, Panqueba, y Soatá, las cuales fueron comunicadas al cada municipio y de las cuales a la totalidad de municipios se le suscribió plan de mejoramiento por hallazgos administrativos.

En cuanto a PSMV (Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos) se realizaron 11 auditorías a los municipios de Belén, Briceño, Chita, Güicán, Pauna, Paz de Río, Rondón, San Eduardo, Sora, Susacón, y Tipacoque.

También en la entidad de “Empresas Públicas de Garagoa” se instaló auditoría al PGIRS (Plan de Gestión Integral de Residuos Sólidos)

#### 4.10.4. OBJETIVO 4 PLAN ANUAL OPERATIVO

**Objetivo 4:** Elaborar el informe anual de recursos naturales y medio ambiente en el Departamento de Boyacá, con el fin de informar a la comunidad la gestión ambiental de los municipios objeto de vigilancia del control fiscal ambiental.

**Actividades:** Recopilar, consolidar y analizar información sobre el estado actual en que se encuentran los recursos naturales y el medio ambiente.

Se elaboró 1 informe sobre el estado de los recursos naturales y el medio ambiente en el departamento, el cual consta de 4 capítulos distribuidos de la siguiente manera:

Capítulo 1: Inversión ambiental de los municipios

Capítulo 2: Inversión 1% de la Ley 99 de 1993

Capítulo 3: PSMV de los municipios, informes de las Corporaciones autónomas Regionales con jurisdicción en el departamento

Capítulo 4: Control Fiscal Ambiental por parte de la CGB.

#### 4.10.5. OBJETIVO 5 PLAN ANUAL OPERATIVO

---

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 – 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 76 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

**Objetivo 5:** Atención y trámite de solicitudes realizadas por parte de las dependencias de la Entidad y entes externos.

**Actividades:** Elaborar y emitir Informes técnicos de obras y/o ambientales solicitados por las diferentes dependencias.

Durante la vigencia se atendieron el 100% de las solicitudes emitidas por parte de las Direcciones de Secretaría General, Control Fiscal y Responsabilidad Fiscal.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 77 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## RELACIÓN DE INFORMES TÉCNICOS EMITIDOS POR LA DIRECCIÓN OPERATIVA DE OBRAS CIVILES Y COSTOS AMBIENTALES

DIRECCIÓN OPERATIVA DE OBRAS CIVILES Y VALORACIÓN DE COSTOS AMBIENTALES										
INFORMES VIGENCIA 2022										
INFORME DCOCI N°	Fecha	Dirigido A:	Asunto	MUNICIPIO	Valor Fiscalizado	Hallazgo	Columna1	Columna2	Columna3	OBSERVACION
						Faltante	Sobrecosto	Oportunidad	Total	
1	25/01/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 052-2017	SOTAQUIRA	71.824.509,00	0,00	1.831.500,00	0,00	1.831.500,00	RATIFICA INFORME TECNICO DCOCI-058-2017
2	01-02-2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 041-2017	TUTAZÁ	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	DESVRTUA HALLAZGO DEL INFORME TECNICO DCOCI-164-17
3	07-02-2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 035-2018	EMPODUITAMA	93.619.605,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ACLARACION INFO018-17 Y 031-17
4	14-03-2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 035-2018	EMPODUITAMA	13.924.432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	DESVRTUA HALLAZGO INFORM

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 78 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

										E TECNICO S DCOCI- 018 y 031 DE 2017
5	17-03-2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 036-2018	EMPODUI TAMA	60.009.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	DES VIRT UA HALLAZG O INFORM E TECNICO S DCOCI- 018 y 031 DE 2017
6	22/03/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	GOBERNACIÓN DE BOYACA	30.110.058.861,62	0,00	0,00	0,00	0,00	VIGENCI A 2019
7	06-04-2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 016-2016	TUTA	1.146.918.831,00	0,00	0,00	0,00	0,00	ACLARA CION INFORM E DCOCI 024-2016. DES VIRT UA HALLAZG O
8	04-04-2020	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	RAQUIRA	1.439.008.658,09	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	18-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	NOBSA	465.402.279,21	0,00	23.461.729,31	0,00	23.461.729,31	
10	18-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	CHITARA QUE	113.189.237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	18-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	TOGUI	302.095.992,43	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	18-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	PESCA	1.159.437.888,50	0,00	19.004.135,00	0,00	19.004.135,00	
13	18-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	SOGAMO SO	4.210.359.530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	18-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	SOATA	973.243.656,23	0,00	75.529.644,50	0,00	75.529.644,50	
15	19-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	SAMACÁ	4.173.948.514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 – 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 79 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

16	24/04/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	GACHANTIVA	489.564.550,73	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	25-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	GOBERNACION	15.391.665.568,20	0,00	0,00	0,00	0,00	VIGENCIA 2020
18	25-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	PUERTO BOYACA	670.292.337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	25-04-2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	EMPOCHI QUINQUIRÁ	229.893.603,51	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	05/05/2022	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-055	COVARACHIA	119.809.285,00	0,00	0,00	11.129.875,00	11.129.875,00	
21	02/05/2022	PROCURADURIA PERSONERIA	PROCESO DISCIPLINARIO	CIENEGA	24.493.294,93	0,00	0,00	0,00	0,00	APOYO PROCURADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
22	05/05/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	PESCA	30.717.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SE ACLARÓ INFORME DCOCI No. 13/2022, SOBRECOSTO. SE IDENTIFICARON ERRORES EN PRESUPUESTO CONTENIDO EN CONTRATO
23	05/05/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	CHITARAQUE	113.189.237,00	0,00	0,00		0,00	SE ACLARÓ INFORME DCOCI No. 10/2022, SOPORT

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 80 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

										ANDO VALOR DE PINTURAS.
24	05/05/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	GOBERNACIÓN	37.696.515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SE ACLARO INFORME DCOCI No. 006/2022, SOPORTANDO VALOR DE PINTURA FACHADAS
25	10/05/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 034-20189	SOGAMOSO HOSPITAL REGIONAL	84.572.160,00	0,00	4.107.179,52	0,00	4.107.179,52	
26	10/05/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	SOATA	785.444.331,00	0,00		0,00	0,00	SE ACLARARON VALORES UNITARIOS INFORME DCOCI No.14/2022
27	16/05/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	NOBSA	277.482.935,00	0,00	23.461.729,31	0,00	23.461.729,31	SE ACLARÓ, MODIFICÓ SOBRECOSTO
28	25/05/2022	SECRETARÍA GENERAL	DERECHO PETICIÓN	CHIQUINQUIRA		0,00	0,00	0,00	0,00	BATALLÓN SUCRE

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 81 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

29	03/06/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 115-2019	VILLA DE LEYVA	139798395.9	0,00	0,00	0,00	0,00	SE SOPORTARON FALTANTES DE OBRA
30	08/06/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL	PACHAVITA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE
31	13/06/2022	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-0008	VENTAQUEMADA	4.175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	REDES WIFI
32	14/06/2022	PERSONERÍA CIENEGA	APOYO	CIENEGA	254.377.062,20	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	21/06/2022	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-030	VENTAQUEMADA	300.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	COMPRA PREDIO ESE
34	24/06/2022	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-033	IZA	284.150.256,94	0,00	0,00	284.150.256,94	284.150.256,94	GAS NATURAL, NO DISPONIBILIDAD
35	05/07/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 114-2019	VENTAQUEMADA	134.500.147,30	0,00	0,00	0,00	0,00	ACLARO FALTANTE DE OBRA
36	08/07/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 056-2021	EMPOCHIQUINQUIRÁ	87.000.000,00	1.424.688,22	0,00	0,00	1.424.688,22	SOBRECOSTO TUBERÍAS
37	15/07/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 053-2021	EMPOCHIQUINQUIRÁ	36.000.000,00	1.754.445,00	0,00	0,00	1.754.445,00	SOPRECOSTO TUBERÍAS
38	13/07/2022	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	VILLA DE LEYVA	969.138.926,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
39	05/08/2022	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-013	DUITAMA	3.505.605.806,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
40	05/08/2022	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-014	EMPODUITAMA	263.292.260,00	0,00	60.573.367,66	0,00	60.573.367,66	SOBRECOSTO EN CUBIERT

### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 - 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 82 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

										A Y MICROM EDIDORE S
41	01/08/20 22	RESPONSABI LIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 013- 2021	COSERVI CIOS SA ESP	96.579.587,00				0,00	DESVIRT UO FALTANT E SILLAS Y
42	05/08/20 22	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-032	TOCA	283.376.274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	DENUNCI A AGUA POTABL E
43	10/08/20 22	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA MAQUINARIA	DUITAMA	145.000.000,00	0,00	6.142.913,00	0,00	6.142.913,00	MAQUIN ARIA AMARILL A
44	10/08/20 22	CONTROL FISCAL	AUDITORIA	SORA	326.618.089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	16/08/20 22	RESPONSABI LIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 047- 2021	CHITA	562.432.631,00	0,00	0,00	562.432.631 ,00	562.432.631,0 0	RATIFICA DETRIME TNO
46	17/08/20 22	CONTROL FISCAL	VENTAQUEMADA	AUDITORI A	576.718.870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47	31/08/20 22	RESPONSABI LIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 054- 2021	EMPOCHI QUINQUI RÁ	716.709.392,00	0,00	152.300.745,8 0		152.300.745,8 0	
48	26/08/20 22	SECRETARÍA GENERAL	DENUNCIA D-22-019	EMPODUI TAMA SA	1.506.626.035,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	22/09/20 22	DENUNCIANT E EXTERNO	CONTRATO PTAP	BRICEÑO	992.009.144,00	0,00	0,00	1.053.172.5 53,89	1.053.172.553 ,89	NO ESTAN EN SERVICI O LAS OBRAS EJECUTA DAS / SE TRASLA DO
50									0,00	EN EJECUCI ÓN EMPRES ADPTAL

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 83 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

										DE SERVICIOS PUBLICOS
<b>51</b>	04/10/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 031-2017	PUERTO BOYACA	1.193.841.000,00	194.395.656,55	0,00	0,00	194.395.656,55	RATIFICACION FALTANTE
<b>52</b>	19/10/2022	RESPONSABILIDAD FISCAL	PROCESO FISCAL 096/2018	VILLA DE LEYVA	2.122.895.000,00		22.797.928,94		22.797.928,94	
<b>53</b>	27/10/2022	SECRETARIA GENERAL	DENUNCIA D-22-029	TOGUI	311.465.350,00			27.981.297,00	27.981.297,00	
<b>TOTAL</b>					<b>77.280.374.173,39</b>	<b>197.574.789,77</b>	<b>389.210.873,04</b>	<b>1.938.866.613,83</b>	<b>2.525.652.276,64</b>	

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 84 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

### CONSOLIDADO TOTALIZADO POR DEPENDENCIAS INFORMES POR DEPENDENCIAS

INFORMES POR DEPENDENCIAS				
	RESP FISCAL	SECRET. GRAL	CONTROL FISCAL	OTROS
	17	11	21	3
<b>TOTAL</b>				<b>52</b>
	AUDITORIAS	PROCESOS	DENUNCIAS	OTROS
	21	17	11	3
<b>TOTAL</b>				<b>52</b>

#### 4.11. DIRECCION OPERATIVA DE ECONOMIA Y FINANZAS

**Objetivo estratégico:** Ejercer control macro fiscal a los entes vigilados del Departamento de Boyacá, a fin de fortalecer la eficiencia en el manejo de los recursos del sector público.

El control macrofiscal se ejecuta a través de las siguientes herramientas:

##### 4.11.1. PROCESO AUDITOR:

En cumplimiento de la Ley 1712 de 2014 la Dirección Operativa de Economía y Finanzas en lo que va corrido el año 2022, ha realizado 15 Auditorías Financieras y de Gestión vigencia 2021, de acuerdo al desarrollo de dicha Auditoría se obtuvieron los siguientes resultados por parte de los grupos Auditores, los cuales determinaron que:

#### AUDITORÍAS FINANCIERAS Y DE GESTIÓN VIGENCIA 2021

No	ENTIDAD AUDITADA	ESTADO DE FINANCIERA	SITUACION	CONCEPTO DE CONTROL INTERNO
1	Gobernación de Boyacá	Con salvedades		Con deficiencias
2	Empresa de Servicios Públicos de Chiquinquirá EMPOCHIQUINQUIRA	Sin Salvedades		Con deficiencias
3	E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja	Sin Salvedades		Con deficiencias

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 85 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

4	Municipio de Togüí	Con salvedades	Con deficiencias
5	Municipio de Sogamoso	Con salvedades	Eficiente
6	Municipio de Soatá	Sin Salvedades	Con deficiencias
7	Municipio de Nobsa	Abstención	Ineficiente
8	Instituto de Tránsito de Boyacá – ITBOY	Adversa o negativa	Con deficiencias
9	E.S.E Centro de Salud José Cayetano Vásquez de Puerto Boyacá	Abstención.	Con deficiencias
10	Municipio de Ráquira	Sin salvedades	Ineficiente
11	Municipio de Chitaraque	Abstención	Ineficiente
12	Municipio de Puerto Boyacá	Con Salvedades	Con deficiencias
13	Municipio de Gachantivá	Sin Salvedades	Eficiente
14	Municipio de Pesca	Con Salvedades	Con deficiencias
15	Municipio de Samacá	Sin Salvedades	Con deficiencias

#### 4.11.2. REGISTRO DEUDA PUBLICA

El número de registros realizados en lo que va corrido el año 2022 son dieciséis (16), tal como se señala en el siguiente cuadro:

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 86 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## REGISTROS REALIZADOS AÑO 2022

GG	ENTIDAD	ENTIDAD FINANCIERA DEL EMPRESTITO	OBJETO EMPRESTITO	VALOR TOTAL	VALOR DESEMBOLOSO	FECHA	RESOLUCION No.	FEC HA	REGISTRO No.
1	DEPARTAMENTO DE BOYACA	INSTITUTO FINANCIERO DE BOYACA - INFIBOY - IDEBOY	al desarrollo y ejecución de los siguientes proyectos: <b>1.</b> "Busbanzá – Floresta. Construcción muros de contención en la vía que conduce del municipio de Floresta al municipio de Busbanzá, municipio de Floresta - Departamento Boyacá, por un valor de \$828.056.723.55. <b>2.</b> Duitama. Mejoramiento y mantenimiento de vías urbanas: Calle 15 entre Av. Circunvalar y Carrera 31 B, transversal 24 entre calle 3 y carrera 23B; calle 7 entre transversal 24 y carrera 25; calle 1 entre entrada Villa Olímpica y Carrera 46 A; Calle 5 entre Carrera 42 y 45 vía principal; Calle 4ª entre carreras 4 y 3; Carrera 6 entre Calle 5 y 6ª del municipio de Duitama departamento de Boyacá, por valor de \$1.205.796.104.21. <b>3.</b> Puerto Boyacá.	\$8,433,000,114	\$95,697,998	22/04/2021	122	10/03/2022	2022/03/01
				\$1,538,277,257		22/07/2021			

### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 87 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

		<p>Construcción Centro Acuático recreativo del municipio de Puerto Boyacá, por valor de \$5.999.759.001. 4. Tibasosa. Construcción Cubierta polideportivo la Germania del municipio de Tibasosa, Boyacá, por valor de \$399.388.285.72, Total \$8.433.000.114.48".</p>						
2	DEPARTAMENTO DE BOYACA	INSTITUTO DE FINANCIERO DE BOYACA - INFIBOY - IDEBOY	<p>21 de julio de 2021, respectivamente, con destino al desarrollo y ejecución de los siguientes proyectos: 1. "Busbanzá – Floresta. Construcción muros de contención en la vía que conduce del municipio de Floresta al municipio de Busbanzá, municipio de Floresta - Departamento Boyacá, por un valor de \$828.056.723.55. 2. Duitama. Mejoramiento y mantenimiento de vías urbanas: Calle 15 entre Av. Circunvalar y Carrera 31 B, transversal 24 entre calle 3 y carrera 23B; calle 7 entre transversal 24 y carrera 25; calle 1 entre entrada Villa Olímpica y Carrera 46 A; Calle 5</p>	\$8,433,000,114	\$95,697,998	<p>22/07/2021</p> <p>22/04/2021</p>	123	<p>10/03/2022</p> <p>2022/03/02</p>

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 88 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

			entre Carrera 42 y 45 vía principal; Calle 4ª entre carreras 4 y 3; Carrera 6 entre Calle 5 y 6ª del municipio de Duitama departamento de Boyacá, por valor de \$1.205.796.104.21. <b>3.</b> Puerto Boyacá. Construcción Centro Acuático recreativo del municipio de Puerto Boyacá, por valor de \$5.999.759.001. <b>4.</b> Tibasosa. Construcción Cubierta polideportivo la Germania del municipio de Tibasosa, Boyacá, por valor de \$399.388.285.72, Total \$8.433.000.114.48.		
<b>3</b>	DEPARTAMENTO DE BOYACA	BANCO DE OCCIDENTE	<b>1.</b> Mejoramiento y rehabilitación de la Avenida Circunvalar desde La Glorieta Hospital Regional La Quebrada La Aroma Municipio de Duitama, departamento de Boyacá, por valor de \$3.317.299.077.00. <b>2.</b>	\$298,032,646	124
			\$12,723,710,775	14/05/2020	10/03/2022 2022/03/03

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 89 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<p>Adecuación y puesta en funcionamiento del Auditorio Jorge Veloza municipio de Tunja, departamento de Boyacá, por valor de \$4.704.382.300.97. <b>3.</b> Recuperación y terminación de polideportivo casco Urbano e Institución Educativa La Libertad municipio de Tutazá, Boyacá. \$450.000.000.00. <b>4.</b> Mejoramiento y adecuación polideportivo municipio de Berbeo, departamento de Boyacá, por valor de \$400.000.000.00. <b>5.</b> Construcción y terminación Coliseo municipio de Floresta, por valor de \$904.996.377.11. <b>6.</b> Construcción fase final escenario deportivo y cultural (Coliseo) municipio de Monguí Boyacá, por valor de \$1.418.575.763.00. <b>7.</b> Construcción de obras complementarias externas e internas del Coliseo Deportivo y eventos municipio de Mongua departamento de Boyacá, por valor de</p>	<p>\$982,484,319</p>	<p>\$660,439,462</p>	<p>28/10/2021</p>	<p>14/05/2020</p>
--	----------------------	----------------------	-------------------	-------------------

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 90 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

			\$298.265.358.00. <b>8.</b> Construcción de Hogar Agrupado municipio de Sotaquirá, departamento de Boyacá, por valor de \$262.569.713.00. <b>9.</b> Construcción de obras complementarias externas e internas del Coliseo deportivo y eventos municipio de Villa de Leyva departamento de Boyacá, por valor de \$967.622.186.00, para un valor total de los Proyectos de \$12.723.710.775.08						
<b>4</b>	PUERTO BOYACA	BBVA COLOMBIA S.A.	Dotación de mobiliario, equipos, dispositivos electrónicos y señalización de seguridad para el nuevo palacio municipal de Puerto Boyacá	\$3,000,000,000	\$1,568,476,660	12/12/2021	125	10/01/2022	2022/03/04
<b>5</b>	DEPARTAMENTO DE BOYACA	FINANCIERA DE DESARROLLO TERRITORIAL S.A. - FINDETER	A la línea estratégica y humana de capacidades del plan departamental de desarrollo, componente salud y bienestar, programa 7, Boyacá avanza en salud, subprograma 7.2. Avanzando en el fortalecimiento de la autoridad sanitaria asociados a los indicadores de producto:	\$49,000,000,000	\$4,340,863,647	10/04/2022	196	03/05/2022	2022/03/05

### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 – 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 91 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

Prestadores certificados en el sistema de habilitación y E.S.E. con infraestructura o dotación hospitalaria mejorada, para la red hospitalaria del Hospital San Rafael de Tunja, de la E.S.E. Hospital Regional de Sogamoso, la E.S.E. Hospital Regional de Duitama y la E.S.E Hospital San Antonio de Soatá, entre otro									
6	MUNICIPIO DE GUATEQUE	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	Mejoramiento perfil de la deuda con Banco de Occidente	\$1,500,000,000	\$1,385,338,000	30/11/2021	351	03/08/2022	2022/09/06
7	MUNICIPIO DE OICATA	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	Construcción de dos pozos profundos, red de conducción, sistema de tratamiento, tanque de almacenamiento y redes de distribución para ampliación cobertura acueducto	\$2,000,000,000	\$20,000,000	17/09/2021	355	08/08/2022	2022/09/07
8	MUNICIPIO DE BOYACÁ	BANCO DE BOGOTA S.A.	Construcción de un Restaurante escolar en la Institución Educativa Técnica Agropecuaria San Isidro de la vereda Huerta Grande del Municipio de Boyacá	\$247,831,827	\$110,759,654	15/07/2022	383	02/09/2022	2022/09/08

### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 – 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 92 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>9</b>	MUNICIPIO DE BELÉN	BANCO DE BOGOTA S.A.	Sector Infraestructura, mantenimiento y ampliación del Banco de Maquinaria y adquisición de maquinaria para el mejoramiento de las vías del municipio	\$1,800,000,000	\$1,779,844,660	29/07/2022	406	20/09/2022	2022/09/09
<b>10</b>	MUNICIPIO DE TOCA	BANCO AGRARIO DE COLOMBI A S.A.	Adquisición de maquinaria compra de una motoniveladora, un minicargador y mejoramiento de la malla vial.	\$1,600,000,000	\$1,335,312,125	13/07/2022	407	20/09/2022	2022/09/10
<b>11</b>	MUNICIPIO SOTAQUIRA	BANCO AGRARIO DE COLOMBI A S.A.	Repotenciación total del parque luminario con lámparas led para mejorar la calidad del sistema de alumbrado público del municipio de Sotaquirá, por valor de Novecientos millones de pesos (\$900.000.000,00). Mejoramiento de las vías urbanas del municipio de Sotaquirá, por la suma de mil seiscientos millones de pesos (\$1.600.000.00,00), para un total de dos mil quinientos millones de pesos (\$2.500.000.000,00)	\$2,500,000,000	\$900,000,000	09/08/2022	408	20/09/2022	2022/09/11

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 – 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 93 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

12	MUNICIPIO DE TIBANA	BANCO DE BOGOTA S.A.	Adquisición de maquinaria Retroexcavadora por valor de \$600.000.000, Volqueta por valor de \$400.000.000	\$1,000,000,000	\$982,326,086	27/07/2022	405	20/09/2022	2022/09/12
13	MUNICIPIO DE PAEZ	BANCO AGRARIO DE COLOMBI A S.A.	"Financiación del proyecto de inversión denominado "Mantenimiento y mejoramiento de vías rurales para beneficio de productores agropecuarios, mediante la adquisición de un retrocargador de llanta, Municipio de Páez, departamento de Boyacá"	\$550,000,000	\$451,700,000	28/04/2022	404	20/09/2022	2022/09/13
14	MUNICIPIO DE SOATÁ	BANCO AGRARIO DE COLOMBI A S.A.	Para Sector Transporte, subprograma Intersubsectorial Transporte, proyecto: Adquisición de maquinaria (Motoniveladora)	\$1,200,000,000	\$1,100,000,000	14/09/2022	464	07/10/2022	2022/10/14
15	MUNICIPIO DE GARAGOA	BANCO DE BOGOTA S.A.	Para: Acueducto y Alcantarillado; Infraestructura vial y Edificaciones; Revisión y Actualización POT y Fortalecimiento de la cadena productiva de Café y diseño de la planta de beneficio animal.	\$3,720,000,000	\$412,173,099	27/09/2022	510	08/11/2022	2022/11/15

**"CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"**

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá

7422012 – 7422011

cgb@cgb.gov.co / www.cgb.gov.co



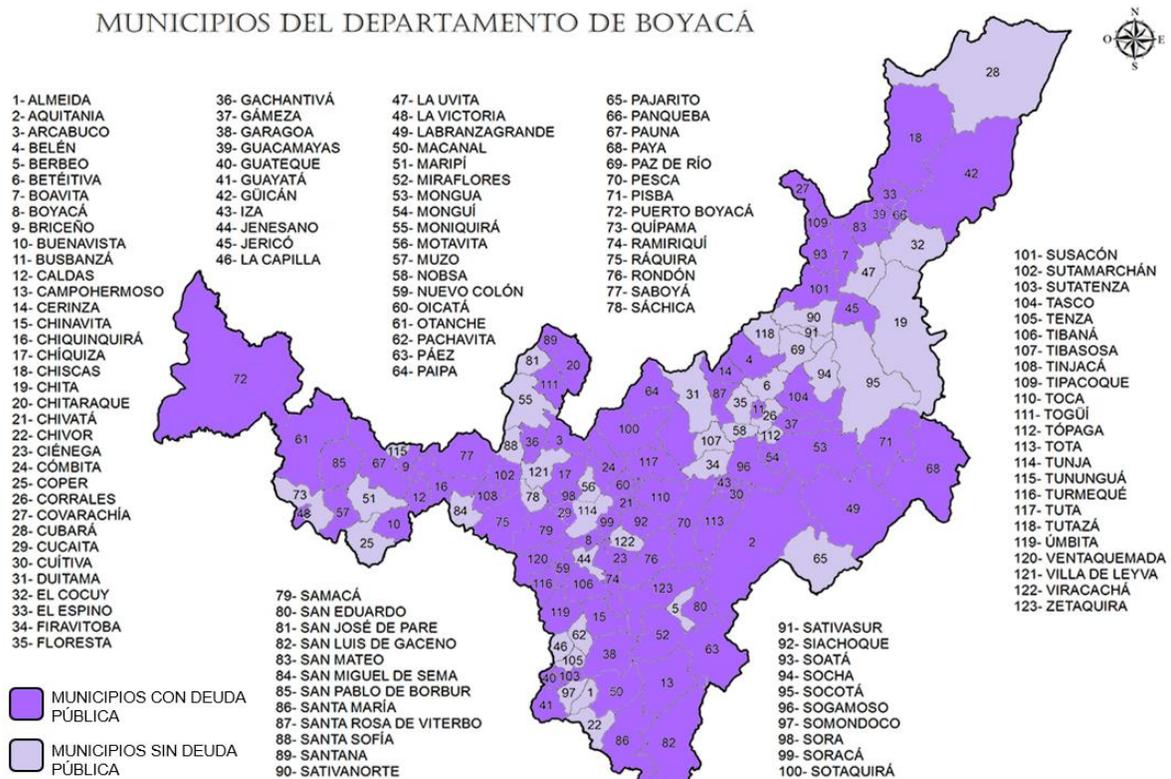
	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 94 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

<b>16</b>	ESE HOSPITAL LAS MERCEDES DE MONGUÍ	BANCO DE BOGOTA S.A.	Para adquisición de equipos para dotar a la ESE y garantizar la prestación del servicio. SERVICIO	\$30,000,000	\$30,000,000	30/08/2022	511	08/11/2022	2022/11/16
-----------	---	-------------------------------	---	--------------	--------------	------------	-----	------------	------------

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 95 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

### 4.11.3. INFORME MENSUAL CONSOLIDADO DE DEUDA PÚBLICA A NOVIEMBRE DE 2022

De acuerdo a lo reportado a la plataforma SIA de la Contraloría General de Boyacá y dando cumplimiento a la Resolución No. 034 de 2021 **“ARTICULO TERCERO: FORMA DE PRESENTACIÓN DEL INFORME:** Los representantes legales de las entidades fiscalizadas que mantengan compromisos de deuda pública deben diligenciar el informe en los formatos F18A\_CGB, y F18B\_CGB los cuales se encuentran en el SISTEMA ELECTRONICO DE RENDICION DE CUENTAS- SIA, de acuerdo al instructivo para diligenciar los formatos del Sistema Estadístico Unificado de Deuda Pública, con el fin que la información sea registrada correctamente, para lo cual se encuentra en la página web de la Contraloría General de Boyacá, [www.cgb.gov.co](http://www.cgb.gov.co), link SIA. **PARAGRAFO:** Las Entidades que no hayan contraído Deuda Pública deberán reportar en CERO los formatos, acompañado de una certificación avalada por el representante legal”; con el siguiente resultado:



#### "CONTROL FISCAL DESDE LOS TERRITORIOS"

Carrera 9 N° 17 - 60 pisos 3 y 4. Tunja - Boyacá  
7422012 – 7422011  
[cgb@cgb.gov.co](mailto:cgb@cgb.gov.co) / [www.cgb.gov.co](http://www.cgb.gov.co)



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 96 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## CONSOLIDADO DEUDA PÚBLICA ACUMULADA A NOVIEMBRE DE 2022

No	ENTIDADES	SALDO AL 31/12/2021	DESEMBOLSOS	AMORTIZACION A CAPITAL	INTERESES CTES	INTERESES DE MORA	SALDO AL 30/11/2022	VARIACION %	% PARTICIPACION
1	GOBERNACION DE BOYACA	128,658,697,11 0	4,431,362,061	15,792,613,846	8,408,955,747	-	117,297,445,32 5	-8.83%	53.27%
2	E.S.E. HOSPITALES	5,065,975,000	30,000,000	2,358,675,000	288,502,248	-	2,737,300,000	-45.97%	1.24%
3	INSTITUTOS DEPARTAMENTALES	-	-	-	-	-	-	0.00%	0.00%
4	INSTITUTOS MUNICIPALES	3,375,486,430	879,564,945	640,640,333	228,989,606	-	3,614,411,042	7.08%	1.64%
5	MUNICIPIOS	95,059,260,958	23,032,326,990	21,554,342,505	6,629,735,425	-	96,537,245,443	1.55%	43.84%
	<b>TOTAL</b>	<b>232,159,419,49 8</b>	<b>28,373,253,996</b>	<b>40,346,271,684</b>	<b>15,556,183,02 6</b>	<b>-</b>	<b>220,186,401,81 0</b>	<b>-5.16%</b>	<b>100.00%</b>

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 97 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

La Gobernación de Boyacá participa con el 53.27% sobre el total de la deuda pública del Departamento de Boyacá, le siguen los municipios del mismo, con el 43.84% de participación sobre el total de la deuda pública, continúan los Institutos descentralizados Municipales con el 1.64%, continúan las Empresas Sociales del Estado Hospitales con el 1.24% de participación y los Institutos Descentralizados Departamentales con el 0.00% de participación sobre el total de la deuda en razón a que ya cancelaron su deuda pública a Noviembre de 2022

En el periodo de enero - noviembre de 2022 se presentaron desembolsos en la Gobernación de Boyacá, en los municipios, en las Empresas Sociales del estado y los Institutos descentralizados municipales; en cuanto decrecimiento se presentan en: E.S.E. Hospitales con el -45.97% y en la Gobernación de Boyacá con el -8.83%. Crecimiento se presenta en los Institutos Descentralizados Municipales con el 7.08% y los municipios con el 1.55 a noviembre de 2022. En general se presentó un decrecimiento del -5.16% a noviembre de 2022.

#### **4.11.4. INFORMES MACROFISCALES Y MACRO SECTORIALES REALIZADOS**

- a) Informe consolidado de Auditoria Financieras y de Gestión vigencia 2021.
- b) Informe Vigencias Futuras del departamento de Boyacá, vigencia 2021
- c) Informe anual Sistema Estadístico Unificado de Deuda Publica vigencia 2021
- d) Informes mensuales de Deuda Pública vigencia 2021
- e) Informe Situación Finanzas Públicas del departamento de Boyacá vigencia 2021.
- f) Boletín No. 1 Deuda Pública Departamento de Boyacá
- g) Anuario estadístico departamento de Boyacá años 2020 y 2021
- h) Informe Vivienda Departamento de Boyacá vigencia 2021.

Lo anterior, igualmente es puesto en conocimiento a la Asamblea Departamental y demás organismos del orden departamental y/o municipal, con el fin de dar cumplimiento al principio de transparencia, proporcionando y facilitando el acceso de la información y a través de los medios y procedimientos que establece la ley. Todos estos informes son publicados en la página web de la Entidad y enviados a los diferentes sujetos de control fiscal.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 98 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## 4.12. DIRECCIÓN TÉCNICA DE SISTEMAS

**Objetivo estratégico:** Acompañar los procesos institucionales y administrativos de la Contraloría General de Boyacá implementando las tecnologías de la información y las comunicaciones.

La Dirección Técnica de Sistemas durante el año 2022, se destacó por realizar cambios significativos en infraestructura tecnológica de los cuales hace parte el software, el hardware, la configuración de redes y procesos tecnológicos de la entidad; esto condujo a la integración de todas las áreas de servicio, para que la Contraloría General de Boyacá hoy día, cuente con lineamientos de calidad, confiabilidad, agilidad en el servicio orientados a satisfacer las necesidades de los grupos de valor tanto de nivel interno y externo.

### 4.12.1. LOS PLANES QUE SE DESARROLLARON E IMPLEMENTARON POR PARTE LA DIRECCIÓN TÉCNICA DE SISTEMAS PARA LA VIGENCIA 2022 SON LOS SIGUIENTES:

- Cumplimiento de la ejecución y seguimiento al Plan Estratégico de Tecnologías de la Información en el 100% para el año 2022.
- Implementación Plan de Gestión en Seguridad y Privacidad de la Información con un índice de cumplimiento del 100% durante la vigencia.
- Se implementó el 100% de lo planteado en el Plan de Tratamiento de Riesgo de Seguridad y Privacidad de la Información durante la vigencia 2022.
- Se desarrolló en su totalidad el Plan de Mantenimiento de Servicios Tecnológicos.

## PROCESO DE DIRECCIÓN TÉCNICA DE SISTEMAS

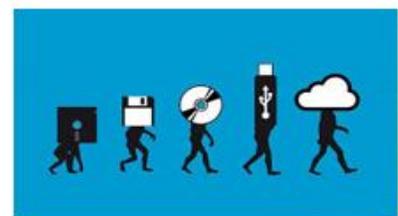
### Entendimiento



### Planeación



### Cambio



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 99 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

#### **4.12.2. PLAN DE TECNOLOGÍA ORIENTADO A GOBIERNO EN LÍNEA**

Durante la vigencia se formuló e implementó el plan de Tecnología orientado a gobierno en línea que permitió la disponibilidad de servicio de T.I. buscando el acceso a los funcionarios y ciudadanía en general.

En el desarrollo de este plan se contemplaron las siguientes actividades:

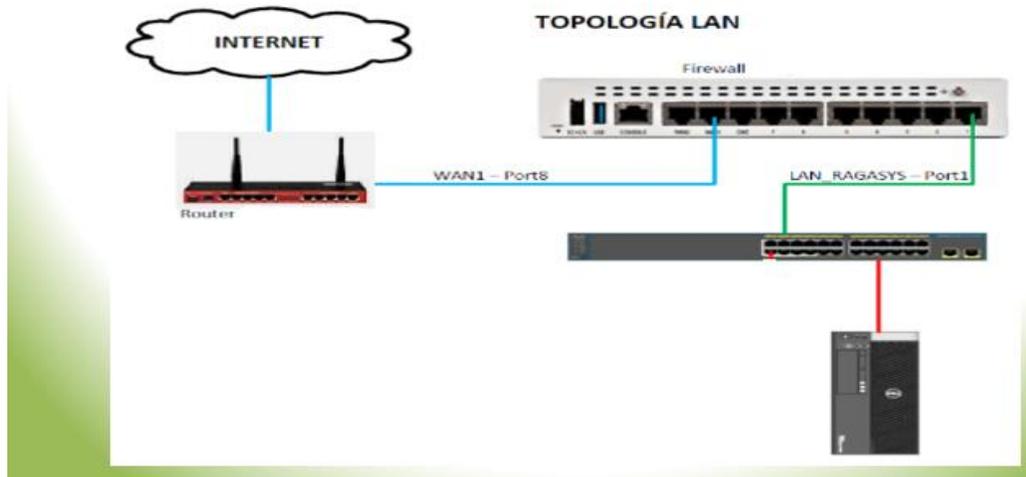
- Ejecución un plan de estructuración de red y políticas de conectividad
- Acceso a internet centralizado
- Configuración de Firewall
- Actualización de página web, de acuerdo a lineamientos de MINTIC
- Asistencia a equipos tecnológicos
- Estudio técnico de equipos para procesos de adquisición de equipos.
- Desarrollo y actualización de matriz ITA
- Depuración de Correo institucional
- Soporte en plataformas de la Auditoría General de la Republica a puntos y sujetos vigilados
- Gestión de prorrogas plataforma SIA Observa
- Asistencia remota a entidades soporte y asesoría
- Capacitación a puntos y sujetos en plataforma SIA Observa
- Seguimiento a entidades con contratación pendiente vigencias 2016 – 2021.
- Mantenimiento preventivo y correctivo según plan de mantenimiento.

#### **4.12.3. CONFIGURACIÓN DE FIREWALL DE RED:**

La configuración de red se desarrolló a través de las actividades: segmentación de red, mapa de red, estructuración de red

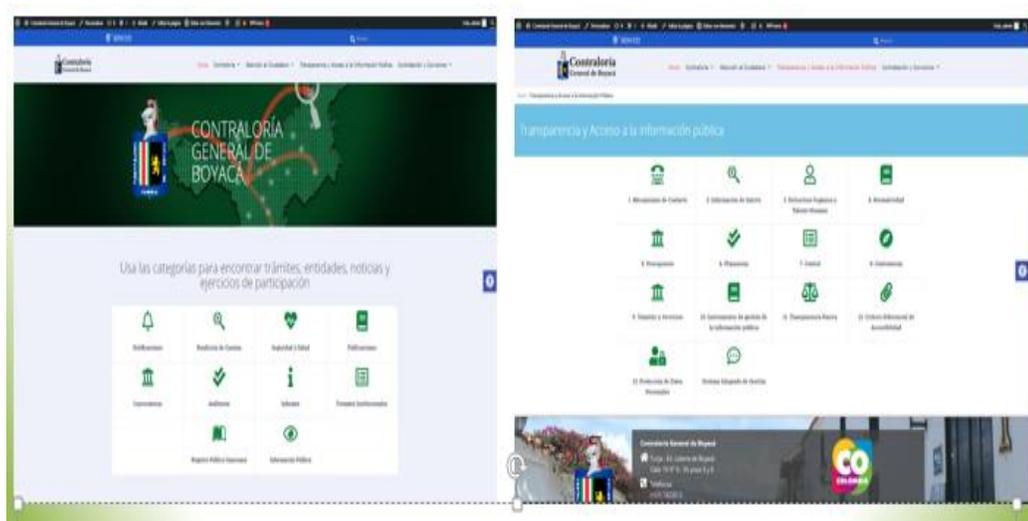
	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 100 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

### Topología de RED



#### 4.12.4. ACTUALIZACIÓN DE PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD.

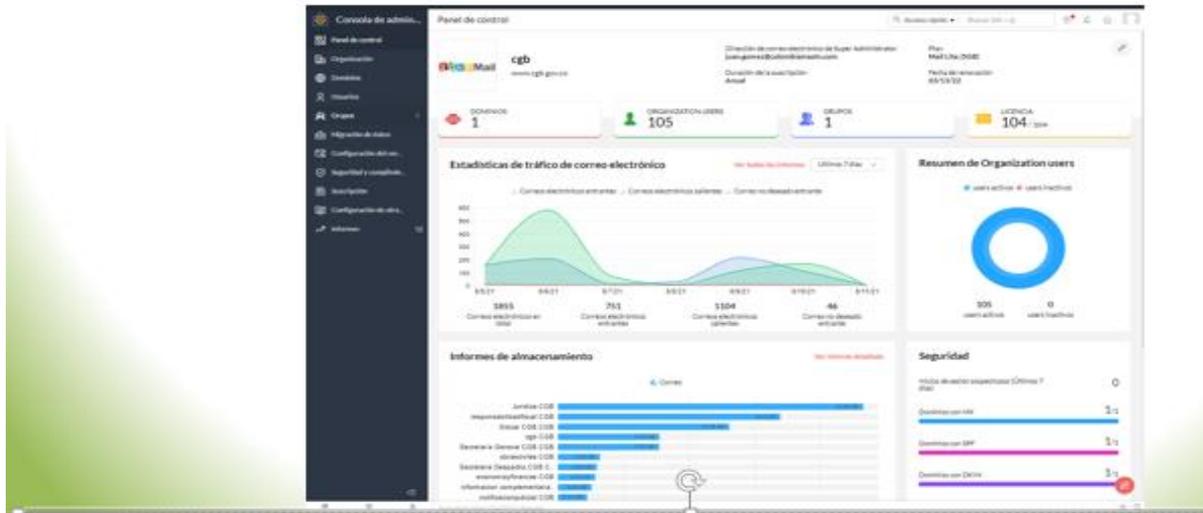
Gestión de publicaciones de estados, administración de contenidos y publicación de acuerdo a política de MINTIC de gobierno abierto, por la cual se realiza el desarrollo e implementación de la estructura y publicación de los diferentes documentos en la página web de la entidad, solicitados con base en la matriz ITA, a fin de dar cumplimiento a los requerimientos según lo normado en la Ley 1712 año 2014, la Resolución 1519 de 2020 y Circular 018 de 2021 de la Contraloría General de la Republica.



	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 101 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

#### 4.12.5. ADMINISTRACIÓN, SOPORTE Y MANEJO DE CORREO INSTITUCIONAL, DISTRIBUCIÓN DE ESPACIOS DE ALMACENAMIENTO

##### Correo institucional



#### 4.12.6. GESTIÓN DE PLATAFORMAS TECNOLÓGICAS DE USO DE DIFERENTES USUARIOS

Durante la vigencia se prestó soporte diario a funcionarios; además, se realizaron capacitaciones a los entes vigilados del departamento sobre el funcionamiento de las plataformas SIA, también se hizo el proceso de asignación de prorrogas para reporte de información de contratación, adicional se llevó a cabo la actualización de datos de representante legal de los sujetos vigilados, así como la asistencia mediante escritorio remoto a puntos y sujetos de control.

A nivel interno, se realiza la rendición de contratos y cuenta a la Auditoría General de la república.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 102 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## Plataformas



### Prorrogas a entidades SIA Observa:

AÑO	Solicitud aceptada	Solicitud rechazada	Solicitud sin claridad
2020	703	212	1
2021	722	60	3
2022	3952	16	0

#### 4.12.7. ANÁLISIS DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA, Y TIEMPOS DE INACTIVIDAD.

Se realizó un análisis de equipos de cómputo existentes, de la Contraloría General de Boyacá, de esta forma se logra identificar la necesidad de adquisición de equipos para la Entidad.

	<b>CONTRALORÍA GENERAL DE BOYACÁ</b> NIT. 891800721-8		Página	Página 103 de 103
	Macroproceso	APOYO	Código	GD-F-IN-07
	Proceso	GESTION DOCUMENTAL	Versión	01
	Formato	INFORME	Vigencia	23/11/2021

## Análisis inactividad Tecnológica

Perdida en I.T,	Minutos
Equipos obsoletos	60
Impresoras	10
Escáner	5
Inconvenientes SGD	10
	85



### Equipos Tecnológicos

Equipos	Funcionales	Mantenimiento	Baja
<b>Computadores</b>	29	5	60
<b>Impresoras</b>	10	2	4

#### 4.12.8. DESARROLLO PLAN DE MANTENIMIENTO DE SERVICIOS TECNOLÓGICOS

Este plan permitió llevar a cabo mantenimientos preventivos y correctivos de forma física y lógica a la planta tecnológica de la entidad, según plan de mantenimiento. Se tuvo muy en cuenta que los equipos brindaran compatibilidad con los componentes físicos y el soporte lógico actual, pues esto representa una ventaja clave al momento del desarrollo de actividades laborales.