001

Cartagena de Indias D.T y C. 11 de marzo de 2020.

Doctor
JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON
Secretario General
Comisión Legal de Cuentas
Cámara de Representantes
Carrera 7ª No 8-68 Edificio Nuevo del Congreso
Bogotá D.C

Asunto: Respuesta CLC - 3.9 – 173/1- 20 - 1 – Requerimiento Presupuestal y Contable.

Referencia: Solicitud de Información para el Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro y Situación Financiera de la Nación Vigencia Fiscal 2019.

Respetado Doctor Sepúlveda:

Atendiendo al oficio de la referencia, **CARDIQUE**, se permite dar respuesta a la solicitud de información para el fenecimiento de la cuenta general del presupuesto y del tesoro y situación financiera de la nación vigencia fiscal 2019.

Presupuesto de gastos definitivo 2019

1. De acuerdo con recursos recibidos del Presupuesto general de la Nación aprobados mediante la Ley 1490 del 26 de noviembre de 2018 y liquidado según el Decreto 2467 del 28 de diciembre de 2018, favor enviar la siguiente información con corte a 31 de diciembre de 2019. **CIERRE DEFINITIVO.**

A- COMPORTAMIENTO EJECUCION PRESUESTAL 2019 EN MILES DE PESOS

CONCEPTO	APROPIACION VIGENTE (1)	COMPROMISO (2)	OBLIGACION (3)	PAGOS (4)	% COMP/APROP. VIGENTE 5= (2/1)	% OBLIG. /APROP. VIGENTE 6=(3/1)	% PAGOS. /APROP. VIGENTE 7=(4/1)
FUNCIONAMIENTO	**20,467,328**	**50,140,750**	**17,297,168,199**	**16,665,666,996**	**245**	**84,511**	**81,426**
Gastos de Personal	13,851,564	12,740,911	12,674,419,766	12,467,778,217	**92**	**91,502**	**90,010**
Gastos Generales	5,049,302	35,914,976	3,137,885,261	2,794,298,117	**711**	**62,145**	**55,340**
Transferencias	1,566,462	1,484,863	1,484,863,172	1,403,590,662	**95**	**94,791**	**89,603**
Gastos de Comercialización	0	0	0	0	**0**	**0**	**0**
SERVICIO DE LA DEUDA	**0**	0	0	0	**0**	**0**	**0**
INVERSION	**81,800,045**	**76,455,429**	**39,784,181,736**	**37,576,344,812**	**93**	**48,636**	**45,937**

B- PERDIDAS DE APROPIACION EN LA VIGENCIA 2019

TIPO DE GASTO	APROPIACION DEFINITIVA (1)	EJECUCION COMPROMISOS (2)	PERDIDAS DE APROPIACION 3=(1-2)
FUNCIONAMIENTO	**20,467,328,035**	**17,817,272,038**	**2,650,055,997**
Gastos de Personal	13,851,563,188	12,740,911,293	**1,110,651,895**
Gastos Generales	5,049,302,436	3,591,497,573	**1,457,804,863**
Transferencias	1,566,462,411	1,484,863,172	**81,599,239**
Gastos de Comercializacion	0	0	**0**
SERVICIO DE LA DEUDA	**0**	**0**	**0**
INVERSION	**81,800,045,149**	**76,455,429,033**	**5,344,616,116**

C.- REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Reservas Presupuestales Constituidas a 31 de diciembre 2019	37,191,351
Cuentas por Pagar Constituidas a 31 de diciembre 2019.	2,839,339
TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 312 DE DICIEMBRE DE 2019	**40,030,690**

D. EL ESTATUTO ORGÁNICO DEL PRESUPUESTO – DECRETO – LEY 111 DE 1996 EN EL ARTICULO 89 PRESCRIBE.

Teniendo en cuenta lo que nos dice el anterior artículo, sírvase certificar **SI** las reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas por su entidad a 31 de diciembre de 2019, cumplieron con lo estipulado en la norma anterior. En caso negativo, favor informar ***las razones*** del incumplimiento de lo establecido en el Decreto – Ley 111 de 1996.

R/: Teniendo en cuenta el artículo de la anterior Ley certificamos que las Reserva y cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre del 2019 si cumplieron con todo lo estipulado en la norma anterior.

E.- REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31 DE DICIEMBRE 2018 (reservas presupuestales más cuentas por pagar) Y EJECUTADO A 31 DE DICIEMBRE 2019

DESCRIPCION	REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDAS A 31-12-2018	REZAGO PRESUPUESTAL EJECUTADO A 31-12-2019	% EJECUCION REZAGO PRESUPUESTAL A 31 - 12 - 2019
Reservas Presupuestales 2018	1,528,829	1,449,622	95
Cuentas por Pagar 2018	1,889,809	1,889,809	100
TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO EN EL 2018 Y EJECUTADO EN EL 2019	**3,418,638**	**3,339,431**	**98**

F.- Se adjunta informe financiero donde se evidencia el cumplimiento de los principios presupuestales, de las metas y objetivos propuestos en la planificación, programación y ejecución del presupuesto durante la vigencia 2019 de acuerdo con el Decreto - Ley 111 de 1996.

G.- Informar que limitaciones operativas, técnicas, y administrativas presentó el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF II Nación, y en qué forma se refleja en su información presupuestal y contable a 31 de diciembre de 2019.

Nº	Descripción de la Limitación del SIIF II Nación a 31 -12 -2019	
1	OPERATIVAS:	NINGUNA
2	TECNICAS:	NINGUNA
3	ADMINISTRATIVAS:	NINGUNA
4	SOPORTE A LA PLATAFORMA:	NINGUNA
5	OTRAS:	NINGUNA

2. Remitir copia del juego completo de los estados financieros a 31 de diciembre de 2019 de acuerdo con el marco normativo establecido pata su entidad y lo establecido en el numeral 2.2.3 "presentación de estados financieros" del Instructivo N° 001 del 17 de diciembre de 2019 de la Contaduría General de la Nación.

R/: Se adjunta copia de los estados financieros a 31 de diciembre en formato Pdf.

3. Para las entidades que de acuerdo con la Ley deben tener revisor fiscal, favor remitir capia del dictamen a los estados financieros a 31 de diciembre de 2019.

R/: Se adjunta copia del dictamen a los estados financieros emitidos por el revisor fiscal en formato Pdf.

4. Remitir certificación suscrita par el representante legal y el contador de la entidad en donde informen que las cifras reflejadas en los "estados financieros vigencia 2019 fueron tornadas" fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señalada en el Regirnen de Contabilidad Publica aplicables su entidad o empresa.

R/: Se adjunta Certificación suscrita por el Representante legal y el Contador.

5. De acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública aplicable a su entidad, favor enviar certificación del funcionario competente en donde se informe sobre la publicación en lugar visible y público y en la página de su entidad, los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondientes a la vigencia fiscal 2019.

R/: Se adjunta certificación de publicación de los informes de gestión, resultados financieros y contables correspondiente a la vigencia fiscal 2019.

6. Favor, informar que limitaciones operativas, técnicas y administrativas presenta el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, y en qué forma se refleja en su información contable a 31 de diciembre de 2019.

No.	Descripción de la Limitación del CHIP a 31-12-2019	
1	Operativas:	NINGUNA
2	Técnicas:	Fallas en la transmisión y pagina web, no funciona
3	Administrativa:	NINGUNA
4	Soporte o Plataforma:	NINGUNA
5	Otras:	NINGUNA

7. Qué limitaciones de tipo académico, presupuestal, normativo, tecnológico y operativo se ha presentado durante el proceso de aplicación de los marcos normativos expedidos por la Contaduría General de la Nación.

No.	Limitaciones en la aplicación de las normas contables expedidas por la CGN de acuerdo a la naturaleza jurídica de su entidad	
1	Académico:	NINGUNA
2	Presupuestal :	NINGUNA
3	Normativo:	NINGUNA
4	Tecnológico :	NINGUNA
5	Operativo:	NINGUNA
6	Otras:	NINGUNA

8. Remitir copia del informe, sobre la autoevaluación del sistema de Control Interno Contable a 31 de diciembre de- 2019 presentado a la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la Resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016.

NOTA: Este informe debe estar acompañado de oficio firmado por el responsable de su elaboración y presentación.

R/: Se adjunta informe de autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable.

9. De acuerdo con lo establecido en la Resolución orgánica N° 7350 del 29 de noviembre de 2013, enviar resumen del avance del plan o planes de mejoramiento suscrito con la Contraloría General de la República a 31 de diciembre de 2018, utilizando el siguiente formato:

SEGUIMIENTO AL PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019.

Fecha de Suscripción
Auditoria regular: 18/10/2017
Auditoria cumplimiento Ciénaga de la Virgen y contratos de relimpia: 6/02/2018

CORPORACION AUTONOMA REGIONAL DEL CANAL DEL DIQUE

C A R D I Q U E

Auditoria de cumplimiento de residuos hospitalarios: 29/01/2018
Auditoría de cumplimiento REFICAR: 17/07/2018

Total de hallazgos según la CGR	Total de metas propuestas	Total de metas cumplidas a 31/12/2019	Cumplimiento del plan o planes en % a 31/12/2019	Avance del Plan o planes % a 31/12/2019
104	**104** Este es el número de hallazgos que debieron gestionarse al 100% al finalizar la vigencia 2019.	**93** Este número indica el número de hallazgos gestionados al 100% al finalizar la vigencia 2019.	**89.42%**	**89.42%**

Observaciones:
Para el segundo semestre de 2019, la Contraloría General de la República realizó auditoría financiera Independiente a la gestión financiera de la Corporación durante la vigencia 2018, de esta auditoría resultaron 20 hallazgos cuyo plan de mejoramiento fue suscrito por la Corporación el día 30/12/2019 y su cumplimiento fue incluido en la meta propuesta para la vigencia 2020.

9.1. ¿Si las metas propuestas para la vigencia fiscal 2019 no se cumplieron al 100%, informar las razones de dicho cumplimento?

Durante la vigencia 2019, quedaron pendientes 11 hallazgos cuyas acciones de mejora aún se encuentran en proceso de ejecución, puesto que requieren incluir nuevas acciones para su efectividad o la gestión de recursos adicionales.

Atentamente,

ANGELO BACCI HERNANDEZ
Director General

	Nombre	Cargo	Firma
Consolidó	Uriel Salgado Cásseres	Asesor de la Of. de Control Interno de Gestión	
Proyectó	Eilines Pitalúa Pinedo	Profesional Especializado- Control Inter. de Ges.	
Proyectó	Rober Romero Redondo	Profesional Especializado- Presupuesto	
Proyectó	Jorge Gómez Carillo	Profesional Univeristario- Contabilidad	
Proyectó	Ronald Ruidiaz Rodríguez	Profesional Universitario- Sistemas	
Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes y por lo tanto bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para la firma del remitente.			