



Cartagena de Indias, 8 de marzo de 2022

Doctor

**JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON**

Secretario General

Comisión Legal de Cuentas

Cámara de Representantes

[comisionlegaldecuentas2014@gmail.com](mailto:comisionlegaldecuentas2014@gmail.com)

Carrera 7 No 8-68 Edificio Nuevo del Congreso

Bogotá D.C

**Referencia: Requerimiento Información Presupuestal y Contable Para El Fenecimiento de la Cuenta General Del Presupuesto y Del Tesoro y La Situación Financiera De La Nación, Vigencia Fiscal 2021.**

Con el fin de dar cumplimiento a lo ordenado por el numeral 2 del Artículo 178 constitucional y por el Artículo 310 de la Ley 5 de 1992, los cuales le asignan a esta célula Congresional la función de examinar y poner a consideración de la plenaria de la Honorable Cámara de Representantes, el Fenecimiento de la Cuenta General del Presupuesto y del Tesoro, desde la Comisión Legal de Cuentas de la Cámara de Representantes le solicitamos comedidamente allegar a esta dependencia la información presupuestal y contable de la entidad a su cargo, teniendo como base legal lo señalado en los artículos 258 y 259 de la Ley 5 de 1992; lo anterior con el propósito de contar con elementos de análisis para dar cumplimiento a lo preceptuado por los artículos ya referenciados.

1

A su vez, resulta pertinente señalar que, el numeral 2 del artículo 48 de la Ley 734 de 2002, establece como falta gravísima el hecho de *"Obstaculizar en forma grave la o las investigaciones que realicen las autoridades administrativas, jurisdiccionales o de control, o no suministrar oportunamente a los miembros del Congreso de la República las informaciones y documentos necesarios para el ejercicio del control político"*.

Así las cosas, adjuntamos el presente formato, con el objetivo de dar respuesta a lo que aplica para la corporación:

1.- De acuerdo con los recursos recibidos del Presupuesto General de la Nación aprobado mediante la Ley N° 2063 de noviembre 28 de 2020 y liquidado según el Decreto N° 1805 del 31 de diciembre de 2020, favor enviar la siguiente información con corte a 31 de diciembre de 2021 (CIERRE DEFINITIVO).





- A.- Comportamiento Ejecución Presupuestal 2021, (cifras en miles de pesos).

| CONCEPTO                                                   | APROP.<br>VIGENTE<br>(1) | COMPROMISO<br>(2) | OBLIGACIÓN<br>(3) | PAGOS<br>(4)     | %<br>COMP/<br>APROP.<br>VIGENTE<br>5 = (2 / 1) | %<br>OBLIG/<br>APROP.<br>VIGENTE<br>6 = (3 / 1) | %<br>PAGOS/APROP.<br>VIGENTE<br>7 = (4 / 1) |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>                                      | <b>2,441,226</b>         | <b>2,440,858</b>  | <b>2,440,858</b>  | <b>2,440,858</b> | <b>300</b>                                     | <b>300</b>                                      | <b>300</b>                                  |
| Gastos de personal                                         | 2,368,564                | 2,368,196         | 2,368,196         | 2,368,196        | 100                                            | 100                                             | 100                                         |
| Adquisición de bienes y servicios                          | 49,100                   | 49,100            | 49,100            | 49,100           | 100                                            | 100                                             | 100                                         |
| Transferencias                                             | 4,198                    | 4,198             | 4,198             | 4,198            | 100                                            | 100                                             | 100                                         |
| Gastos de producción y comercialización                    | 0                        | 0                 | 0                 | 0                | 0                                              | 0                                               | 0                                           |
| Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora | 19,364                   | 19,364            | 19,364            | 19,364           | 100                                            | 100                                             | 100                                         |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                                | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                    |
| <b>INVERSIÓN PAI</b>                                       | <b>0</b>                 | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                                       | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                    |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>                                   | <b>2,441,226</b>         | <b>2,440,858</b>  | <b>2,440,858</b>  | <b>2,440,858</b> | <b>300</b>                                     | <b>300</b>                                      | <b>300</b>                                  |





- A.1- Comportamiento Ejecucion Presupuestal 2021. (cifras en miles de pesos)

**RECURSOS PROPIOS**

| CONCEPTO                                                   | APROP. 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) |
|------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>                                      | <b>19,490,026</b>  | <b>15,353,481</b> | <b>15,205,620</b> | <b>14,422,261</b> | <b>315</b>                    | <b>313</b>                     | <b>298</b>                     |
| Gastos de Personal                                         | 9,885,476          | 8,834,331         | 8,834,331         | 8,552,186         | 89                            | 89                             | 87                             |
| Adquisición de Bienes y Servicios                          | 7,099,428          | 4,816,853         | 4,670,785         | 4,385,488         | 68                            | 66                             | 61                             |
| Transferencias                                             | 2,262,914          | 1,477,138         | 1,475,345         | 1,279,428         | 65                            | 65                             | 57                             |
| Gastos de Producción y Comercialización                    | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                             | 0                              | 0                              |
| Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora | 242,208            | 225,159           | 225,159           | 225,159           | 93                            | 93                             | 93                             |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                                | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| <b>INVERSION PAI</b>                                       | <b>91,313,078</b>  | <b>70,185,754</b> | <b>33,914,326</b> | <b>28,261,098</b> | <b>77</b>                     | <b>37</b>                      | <b>31</b>                      |
| <b>TOTAL PRESUPUESTO</b>                                   | <b>110,803,104</b> | <b>85,539,235</b> | <b>49,119,946</b> | <b>42,683,359</b> | <b>392</b>                    | <b>350</b>                     | <b>328</b>                     |

*Handwritten signature* **3**





- B.- Pérdidas de Apropiación en la vigencia 2021. (Cifras en miles de pesos)

| TIPO DE GASTO                                              | APROPIACIÓN<br>DEFINITIVA<br>(1) | EJECUCIÓN<br>COMPROMISOS<br>(2) | PÉRDIDAS DE<br>APROPIACIÓN<br>3 = (1-2) |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>                                      | <b>19,247,818</b>                | <b>15,128,322</b>               | <b>4,119,496</b>                        |
| Gastos de personal                                         | 9,885,476                        | 8,834,331                       | 1,051,145                               |
| Adquisición de bienes y servicios                          | 7,099,428                        | 4,816,853                       | 2,282,575                               |
| Transferencias                                             | 2,262,914                        | 1,477,138                       | 785,776                                 |
| Gastos de comercialización y producción                    | 0                                | 0                               | 0                                       |
| Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora | 242,208                          | 225,159                         | 17,049                                  |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                                | <b>0</b>                         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                                |
| <b>INVERSIÓN</b>                                           | <b>91,313,078</b>                | <b>70,185,754</b>               | <b>21,127,324</b>                       |
| <b>TOTAL PÉRDIDAS DE APROPIACIÓN</b>                       | <b>110,560,896</b>               | <b>85,314,076</b>               | <b>25,246,820</b>                       |

- C.- Rezago Presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2021. (Cifras en miles de pesos)

|                                                                        |                      |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2021         | \$ 36,419,289        |
| Cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre de 2021               | \$ 8,064,133         |
| <b>TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b> | <b>\$ 44,483,422</b> |





- D.- Rezago presupuestal constituido a 31 de diciembre de 2020 (reservas presupuestales más cuentas por pagar) y ejecutado a 31 de diciembre de 2021. (Cifras en miles de pesos)

| DESCRIPCIÓN                                                                      | REZAGO PRESUPUESTAL<br>CONSTITUIDO<br>a 31-12-2020 | REZAGO PRESUPUESTAL<br>EJECUTADO<br>A 31-12-2021 | % de EJECUCIÓN<br>REZAGO<br>PRESUPUESTAL<br>a 31-12-2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Reservas Presupuestales 2020                                                     | 50,436,120                                         | 48,433,320                                       | 96                                                       |
| Cuentas por Pagar 2020                                                           | 3,195,639                                          | 3,195,639                                        | 100                                                      |
| <b>TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL<br/>CONSTITUIDO EN 2020 Y<br/>EJECUTADO EN 2021</b> | <b>53,631,759</b>                                  | <b>51,628,959</b>                                | <b>196</b>                                               |

- E.- De conformidad con lo establecido por el artículo 89 del Estatuto Orgánico del Presupuesto - Decreto - Ley 111 de 1996, sírvase certificar **SI** las reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas por su entidad a 31 de diciembre de 2021, cumplieron con lo estipulado en la disposición normativa ya referenciada. **En caso negativo**, favor informar las razones del incumplimiento de lo establecido en el artículo ya referenciado.

5

**Respuesta de la Corporación**

R/ Teniendo en cuenta el artículo de la anterior Ley certificamos que las Reserva y cuentas por pagar constituidas a 31 de diciembre del 2021 **SI** cumplieron con todo lo estipulado en la norma anterior.

- F. Adjuntar informe del jefe financiero sobre el **cumplimiento de los principios presupuestales**, de las metas y objetivos propuestos en la planificación, programación y ejecución del presupuesto durante la vigencia 2021 de acuerdo con el Decreto Ley 111 de 1996.

**Respuesta de la Corporación**

R/ Se Anexa Informe de gestión Presupuestal Vigencia 2021.

NSC





- G. Favor informar qué 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 2021.

| N° | Descripción de la Limitación del SIIF II Nación a | Descripción de la limitación |
|----|---------------------------------------------------|------------------------------|
|    | 31-12-2021                                        |                              |
| 1  | Administrativas:                                  | Ninguna                      |
| 2  | Técnicas:                                         | Ninguna                      |
| 3  | Operativas:                                       | Ninguna                      |
| 4  | Soporte a la plataforma:                          | Ninguna                      |
| 5  | Otras:                                            | Ninguna                      |

6

- H.- Teniendo en cuenta las Resoluciones N° 3832 de 2019, N° 042 de 2019 y N° 1355 de 2021 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, sírvase informar que limitaciones se han presentado en su entidad en la aplicación y puesta en marcha de los Clasificadores Presupuestales.

**Respuesta de la Corporación**

R/ Durante la vigencia 2021 se aplicaron los nuevos clasificadores presupuestales de Gastos de Funcionamiento, sin limitaciones.

- H1.- ¿Favor informar a esta Comisión si el personal encargado del manejo presupuestal en su entidad fue capacitado en la correcta aplicación de los Clasificadores Presupuestales; en caso negativo, favor informar las razones?

**Respuesta de la Corporación**

R/ Si se capacitó.

ag





- **1.- VIGENCIAS FUTURAS.** Favor informar a esta Comisión el monto actual de vigencias futuras constituidas por su entidad y de este saldo cuanto corresponde a la vigencia 2021.

**Respuesta de la Corporación**

*R/ El monto actual de vigencias futuras es de \$ 29.704.792.544.*

2.- Remitir copia del juego completo de los estados financieros (ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA comparativo 2020 – 2021, ESTADO DE RESULTADOS comparativo 2020 – 2021 y ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO) con sus respectivas notas explicativas a 31 de diciembre de 2021 de acuerdo con el marco normativo aplicable a su empresa, entidad, fondo o patrimonio autónomo de la Nación y lo establecido en el numeral 2.2.3 “presentación de estados financieros” del instructivo N° 001 de diciembre 4 de 2021 de la Contaduría General de la Nación.

- **NOTA:** En la preparación y presentación de las notas explicativas a los estados financieros favor tener en cuenta las recomendaciones de la Contaduría General de la Nación en el numeral 8 del instructivo N° 001 de diciembre 24 de 2021.

7

**Respuesta de la Corporación**

*R/ Se anexan estados financieros de la Corporación y los formularios en mención.*

Adicionalmente favor remitir copia física y en CD o USB de los siguientes formularios:

- CGN2015\_001 SALDOS Y MOVIMIENTOS CONVERGENCIA
- CGN2015\_002 OPERACIONES\_RECIPROCAS\_CONVERGENCIA
- CGN2016C01 VARIACIONES\_TRIMESTRALES\_SIGNIFICATIVAS
- CGN2020\_004 COVID\_19.

3.- Para las entidades que de acuerdo con la Ley deban tener revisor fiscal, favor remitir copia del dictamen a los estados financieros a 31 de diciembre de 2021.

**Respuesta de la Corporación**

*R/ Se remite copia del dictamen a los estados financieros a 31 de diciembre de 2021.*

ASC





4.- Remitir certificación suscrita por el representante legal y el contador de la entidad en donde informen que las cifras reflejadas en los estados financieros vigencia 2021, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señaladas en el Régimen de Contabilidad Pública aplicable a su empresa, entidad, fondo o patrimonio autónomo.

**Respuesta de la Corporación**

*R/ Se remite certificación suscrita por el representante legal y el contador de la entidad en donde informen que las cifras reflejadas en los estados financieros vigencia 2021, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo con las normas señaladas en el Régimen de Contabilidad Pública aplicable a la corporación.*

5.- De acuerdo con lo establecido en el párrafo 3° del artículo 2° de la Ley 901 de 2004, y el numeral 5° del artículo 2° de la Ley 1066 de 2006, sobre el Boletín de Deudores Morosos del estado – BDME, enviado por su entidad a la Contaduría General de la Nación con corte al día 30 de noviembre de 2021, favor informar lo siguiente:

**Respuesta de la Corporación**

R/

8

**Deudores Morosos del Estado del Nivel Nacional**

**Noviembre 30 de 2021**

**Cifras en millones de pesos**

| DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO<br>POR TIPO DE PERSONA<br>NIVEL NACIONAL | Nº DE PERSONAS                                                                   | VALOR TOTAL POR PERSONA<br>DEUDORES MOROSOS DEL<br>ESTADO NIVEL NACIONAL |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| NATURALES                                                            | 7                                                                                | \$ 228.057.072                                                           |
| JURÍDICAS                                                            | 50                                                                               | \$ 4.941.466.754                                                         |
| TOTAL PERSONAS NATURALES MÁS<br>JURÍDICAS                            | 57                                                                               |                                                                          |
|                                                                      | GRAN TOTAL BDME<br>PERSONAS NATURALES<br>MAS JURIDICAS A<br>NOVIEMBRE 30 DE 2020 | \$ 5.177.573.826                                                         |

246



6.- De acuerdo con la normatividad vigente, sírvase certificar SI a 31 de diciembre de 2021 en la PAGINA WEB y en lugar visible de su empresa, entidad, fondo y patrimonio autónomo se encuentra publicada la información presupuestal, contable, de carácter administrativo y el resultado de la autoevaluación del sistema de control interno contable; en caso contrario, informar las razones de este incumplimiento y las actividades que se están desarrollando para actualizarla y mantener informado en tiempo real a los usuarios de la información tanto internos como externos.

**NOTA:** Favor enviar el enlace correspondiente donde se encuentra publicada la información antes citada.

**Respuesta de la Corporación**

R/ Se adjunta certificación donde se informa sobre la publicación en lugar visible y público y en la página de la entidad los resultados financieros, información contable y el resultado de la autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable correspondientes a la vigencia fiscal 2021.

7.- Favor informar qué limitaciones operativas, técnicas y administrativas presentó el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP, y en qué forma se refleja en su información contable a 31 de diciembre de 2021.

**Respuesta de la Corporación**

R/

| N° | Limitación del CHIP a 31-12-2021 | Descripción de la limitación |
|----|----------------------------------|------------------------------|
| 1  | Administrativas:                 | Ninguna                      |
| 2  | Técnicas:                        | Ninguna                      |
| 3  | Operativas:                      | Ninguna                      |
| 4  | Soporte a la plataforma:         | Ninguna                      |
| 5  | Otras:                           | Ninguna                      |

Nsc





8.- ¿Qué limitaciones se han presentado durante el proceso de aplicación de los marcos normativos – NICSP expedidos por la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la naturaleza de su entidad (Resoluciones Nos 414 de 2014, 533 de 2015, 037 de 2017 y 461 de 2017 y sus modificaciones) a 31 de diciembre de 2021?

**Respuesta de la Corporación**

R/

| Nº | Limitación detectadas por su entidad en la aplicación del Marco Normativo – NICS a 31/12/2021 | Descripción de la limitación |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1  | Normativas:                                                                                   | Ninguna                      |
| 2  | Académicas:                                                                                   | Ninguna                      |
| 3  | Técnicas:                                                                                     | Ninguna                      |
| 4  | Operativas:                                                                                   | Ninguna                      |
| 5  | Presupuestales:                                                                               | Ninguna                      |
| 6  | Otras                                                                                         | Ninguna                      |

10

8.1.- ¿Favor informar a esta Comisión si el personal encargado del manejo contable en su entidad fue capacitado en la correcta aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad – NICSP de acuerdo al Marco Normativo Aplicable; en caso negativo, favor informar las razones?

**Respuesta de la Corporación**

R/ Si se capacitó.





9.- Teniendo en cuenta la normatividad contable expedida por la Contaduría General de la Nación y aplicable a su entidad para la vigencia fiscal 2021 de acuerdo con las Resoluciones No 414 de 2014, N 533 de 2015, N° 037 de 2017 o N° 461 de 2017, favor informar: ¿Si la norma que corresponde a su entidad de acuerdo con la naturaleza jurídica se está aplicando al 100% y en caso contrario, explicar las razones del incumplimiento de la normatividad vigente?

**Respuesta de la Corporación**

R/ La resolución 533 de 2015 emitida por la Contaduría General De La Nación se aplica en un 100%.

**10.- CORRECCIÓN DE ERRORES DEL PERIODO CONTABLE ANTERIOR**

Favor informar a esta Comisión si durante la vigencia fiscal 2021 se corrigieron errores de periodos contables anteriores o solamente del año 2021 y el impacto de esto en el resultado del ejercicio fiscal.

**Respuesta de la Corporación**

R/ Durante la vigencia fiscal 2021 no hubo correcciones de periodos contables anteriores, ni del año en mención, y el resultado del impacto del ejercicio fiscal fue bueno.

**11.- DEPURACIÓN DE OPERACIONES RECIPROCAS**

¿Favor informar a esta Comisión si su entidad a 31 de diciembre de 2021 las Operaciones Reciprocas quedaron al 100% conciliadas, depuradas y debidamente contabilizadas en sus estados financieros y en caso negativo, favor informar las razones de este hecho?

**Respuesta de la Corporación**

R/ En cuanto a la depuración de operaciones reciprocas, están al 100% conciliadas.

12.- Remitir copia en Word del informe sobre la autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable a 31 de diciembre de 2021 presentado a la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la Resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016 y lo establecido en el numeral 2.2.2 "Reporte Formulario de la categoría Evaluación de Control Interno Contable" del instructivo N° 001 de diciembre 24 de 2021 de la Contaduría General de la Nación.

**NOTA:** Favor adjuntar en Word el texto de la respectiva matriz de autoevaluación del Sistema.

NSC





**Respuesta de la Corporación**

R/ Se remite copia del informe en formato Word sobre la autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable con la respectiva calificación a 31 de diciembre de 2021 presentado por la Corporación a la Contaduría General de la Nación de acuerdo con la Resolución N° 193 del 5 de mayo de 2016 y lo establecido en el numeral 2.2.2 "Reporte Formulario de la categoría Evaluación de Control Interno Contable" del instructivo N° 001 de diciembre 24 de 2021 de la Contaduría General de la Nación.

13.- 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 vigentes con la Contraloría General de la República a 31 de diciembre de 2021, utilizando el siguiente formato:

**Respuesta de la Corporación**

R/

12

**SEGUIMIENTO AL PLAN O PLANES DE MEJORAMIENTO SUSCRITOS CON LA CGR A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

**FECHA DE SUSCRIPCIÓN DEL PLAN: 21/01/2021**

| Total de hallazgos según la CGR | Total de metas propuestas para subsanar los hallazgos formulados por la CGR | Total de metas cumplidas a 31/12/2021 | Cumplimiento del Plan en % a 31/12/2021 | Avance del plan en % a 31/12/2021 |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
| 70                              | 100                                                                         | 67                                    | 95.71%                                  | 95.71%                            |





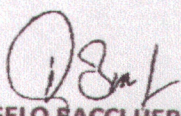
**14.-** De acuerdo con la Directiva Presidencial N° 03 de 2012 y la Circular N° 05 de 2019 de la Contraloría General de la República, se solicita a la oficina de control interno, enviar copia del informe sobre el seguimiento al plan o planes de Mejoramiento suscritos con el ente de control fiscal, en donde se consignan las actividades de verificación de la EFICACIA Y EFICIENCIA de las Acciones realizadas para darle cumplimiento a los mismos y solucionar las glosas y cumplir así las metas pactadas.

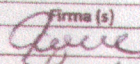
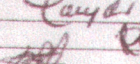
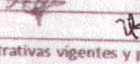
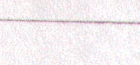
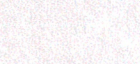
**Respuesta de la Corporación**

*R/ Se adjunta copia del informe sobre el seguimiento al plan o planes de Mejoramiento suscritos con el ente de control fiscal de la vigencia 2021, en donde se consignan las actividades de verificación de la EFICACIA Y EFICIENCIA de las Acciones realizadas para dar cumplimiento a los mismos y cumplir las metas pactadas. Esta información fue reportada al ente de control fiscal.*

Atentamente,

13

  
**ANGELO BACCI HERNANDEZ**  
 Director General

|          | Nombre (s)             | Cargo (s)                         | Firma (s)                                                                             |
|----------|------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Proyectó | Jorge Gómez            | Prof. Área Contable               |  |
| Proyectó | Sandy Haydar Vergara   | Prof. Área Presupuesto            |  |
| Proyectó | Ronald Ruidiaz         | Prof. Área Sistemas               |  |
| Proyectó | Eilines Pitalua        | Prof. Control Interno             |  |
| Revisó   | Uriel Saigado Casseres | Asesor Oficina de Control Interno |  |

Los arriba firmantes declaramos que hemos revisado el presente documento y lo encontramos ajustado a las disposiciones legales, técnicas y administrativas vigentes y por lo tanto bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para la firma del remitente.