



AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO: CE - 2019599052
ASUNTO: PLAN DE MEJORAMIENTO 2018
DEPENDENCIA: 180 - SECRETARIA DE HACIENDA

Bogotá, 20 de agosto de 2019

Doctor
JOSE ALFONSO GRANADOS SANTOS
Contralor de Cundinamarca (E)
Calle 49 No.13-33
PBX 3394460 Ext.100-101
Ciudad

CONTRALORIA DE CUNDINAMARCA



C19105300572

Radicado: 2019-08-20 11:38:42
PLAN DE MEJORAMIENTO 2018

Asunto: **PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2018**
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA.

Respetado Doctor:

Remito a su Despacho el PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA – GOBERNACION DE CUNDINAMARCA – VIGENCIA 2018, en medio magnético formato de WORD, en cumplimiento a la Resolución 0049 de 2017.

Agradezco su atención a la presente.

Cordialmente,


LUIS ARMANDO ROJAS QUEVEDO
Secretario de Hacienda (E)

Elaboró: Edna Jacqueline Montenegro Forero, Asesor.

Gobernación de Cundinamarca, Sede Administrativa. Calle 26
51-53. Torre de Beneficencia Piso 4. Bogotá, D.C. Tel. (1) 749
1449 - 749 1491



[f/CundiGov](#) [@CundinamarcaGov](#)
www.cundinamarca.gov.co



AL CONTESTAR CITE ESTE NÚMERO: CE - 2019599052
ASUNTO: PLAN DE MEJORAMIENTO 2018
DEPENDENCIA 180 - SECRETARIA DE HACIENDA

Bogotá, 20 de agosto de 2019

Doctor
JOSE ALFONSO GRANADOS SANTOS
Contralor de Cundinamarca (E)
Calle 49 No.13-33
PBX 3394460 Ext.100-101
Ciudad

CONTRALORIA DE CUNDINAMARCA



C19105300572

Radicado: 2019-08-20 11:38:42
PLAN DE MEJORAMIENTO 2018

Asunto: PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2018
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA.

Respetado Doctor:

Remito a su Despacho el PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA – GOBERNACION DE CUNDINAMARCA – VIGENCIA 2018, en medio magnético formato de WORD, en cumplimiento a la Resolución 0049 de 2017.

Agradezco su atención a la presente.

Cordialmente,


LUIS ARMANDO ROJAS QUEVEDO
Secretario de Hacienda (E)

Elaboró: Edna Jacqueline Montenegro Forero, Asesor.

Gobernación de Cundinamarca, Sede Administrativa. Calle 26
51-53. Torre de Beneficencia Piso 4. Bogotá, D.C. Tel. (1) 749
1449 - 749 1491



SECHACIENDA
SECRETARIA DE HACIENDA DE CUNDINAMARCA



CUNDINAMARCA
¡Juntos podemos más!



CundiGob



CundinamarcaGob



Bogotá, 20 de agosto de 2019

Doctor
JOSE ALFONSO GRANADOS SANTOS
Contralor de Cundinamarca (E)
Calle 49 No.13-33
PBX 3394460 Ext.100-101
Ciudad

Asunto: PLAN DE MEJORAMIENTO VIGENCIA 2018
SECRETARIA DE HACIENDA DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA.

Respetado Doctor:

Remito a su Despacho el PLAN DE MEJORAMIENTO DE LA SECRETARIA DE HACIENDA – GOBERNACION DE CUNDINAMARCA – VIGENCIA 2018, en medio magnético formato de WORD, en cumplimiento a la Resolución 0049 de 2017.

Agradezco su atención a la presente.

Cordialmente,


LUIS ARMANDO ROJAS QUEVEDO
Secretario de Hacienda (E)

Elaboró: Edna Jacqueline Montenegro Forero, Asesor. 



Calle 26 #51-53 Bogotá D.C.
Sede Administrativa - Torre beneficencia Piso 4.
Código Postal: 111321 – Teléfono: 749 1454
f/CundiGov @CundinamarcaGov
www.cundinamarca.gov.co



PLAN DE MEJORAMIENTO

NOMBRE DE LA ENTIDAD : SECRETARIA DE HACIENDA GOBERNACION DE CUNDINAMARCA
NOMBRE DEL REPRESENTANTE LEGAL : LUIS ARMANDO ROJAS QUEVEDO
NOMBRE DEL JEFE DE CONTROL INTERNO : YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES
FECHA RECEPCIÓN INFORME FINAL DE AUDITORIA : 30 DE JULIO DE 2019
PERIODO QUE CUBRIO LA AUDITORIA : VIGENCIA 2018
FECHA DE SUSCRIPCION : 20 de AGOSTO de 2019

Handwritten signature

2	<p>DE INSTRUMENTOS DERIVADOS Condición: Se pudo evidenciar en el certificado emitido por la Secretaria de Hacienda existen inversiones que no se realizó la conversión al nuevo marco normativo NIIF como son sociedad Portuaria Multimodal del Río Magdalena, Empresa Departamental Urbanística, Fondo Ganadero de Cundinamarca y Acuagyr SA ESP - Aguas de Girardort, Ricaurte y la Región quedando pendiente realizar los ajustes y generando incertidumbre en los estados financieros.</p>	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p>	<p>Se revisará la documentación disponible de estas empresas con el fin de establecer su estado actual e impacto en la contabilidad de la Gobernación.</p>	<p>1. Revisión al cierre del trimestre contable, la documentación de inversiones disponibles (certificaciones, estados financieros, notas, etc) de las entidades mencionadas</p> <p>2. Solicitud de confirmación escrita de la información patrimonial actual de estas entidades</p> <p>3. Verificación de posible impacto patrimonial, según hoja de análisis de las cifras reportadas</p> <p>4. Registrar contablemente los ajustes o reclasificaciones a que hubiere lugar</p>	<p>12 meses Trimestres Septiembre y Diciembre de 2019 y Marzo y Junio de 2020.</p>	<p>2. Ajustes y/o reclasificaciones =</p> <p>Número de empresas/Numero de empresas ajustadas y/o reclasificadas</p>	<p>Dirección Financiera Contaduría</p>
---	---	----------------------------------	--	---	--	---	--

ENTIDAD EMISORA	VALOR TOTAL A 2018
SOCIEDAD PORTUARIA MULTIMODAL DEL RIO MAGDALENA SA	51.350.000
MULTIEMPRESA SALGAR SA	
EMPRESA INDICIAL DEL E DEPARTAMENTO URBANISTICA	2.091.663.000
FONDO GANADERO DE CUNDINAMARCA	34.413.170
ACUAGYR SA ESP DE GIRARORT, RICAURTE Y LA REGION	430.581.020

Criterio: Marco normativo NIIF
Causa: No realizó en su totalidad la depuración y ajustes contables en la cuenta Inversiones y/o sus registros y reclasificaciones.
Efecto: Incertidumbre en los saldos reportados en los estados financieros.

<p>\$1.012.744.040 vigencia 2018. La comisión auditora contribuye que el 87% de estas cuentas por cobrar son mayores a 360 días lo que puede poner en riesgo los ingresos del erario del departamento. Criterio: Gestión de cobro. Causa: Falta de seguimiento y control en la acciones de cobro que conducen a la recuperación de cartera. Efecto: Posible menoscabo en el patrimonio de la entidad</p>	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p>	<p>1. Elaboración de Procedimientos para deudores fiscales Dirección de Contabilidad y Ejecuciones Fiscales.</p> <p>2. Reunión trimestral para revisar información de partidas contables entre las Direcciones de Tesorería, Contabilidad y Ejecuciones Fiscales</p>	<p>1. Elaborar en el transcurso de 6 meses un procedimiento para los deudores morosos entre las direcciones de Contabilidad y Ejecuciones Fiscales.</p> <p>2. Realizar actas de las reuniones trimestrales para la revisión de partidas contables entre la Dirección de Tesorería, Contabilidad y Ejecuciones Fiscales</p>	<p>12 meses</p>	<p>1 Procedimiento a subido a Isolucion socializado por correo a toda la parte central de la Gobernación de Cundinamarca 1 de 1 100%.</p> <p>2. Tener actas de reuniones con compromisos de las Direcciones de Tesorería, Contabilidad y Ejecuciones Fiscales 4 de 4 es el 100%</p>	<p>Dirección Financiera de Contaduría</p> <p>Dirección de Ejecuciones Fiscales</p> <p>Dirección</p>																																	
<p>4</p> <p>RESPONSABILIDADES FISCALES - 138432</p> <p>Condición: En ella se detallan costas procesales y deudores morosos, los cuales se detallan a continuación.</p> <table border="1" data-bbox="958 1354 1323 1774"> <thead> <tr> <th colspan="3">DETALLADO RESPONSABILIDADES FISCALES A DICIEMBRE 31 DE 2018</th> </tr> <tr> <th>CODIGO</th> <th>DETALLE CUENTA</th> <th>Saldo a DICIEMBRE 31 DE 2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1384320001</td> <td>Costas procesales</td> <td>4.444.876,14</td> </tr> <tr> <td>1384320002</td> <td>Costas procesales</td> <td>3.211.595</td> </tr> <tr> <td>1384320003</td> <td>Costas procesales</td> <td>9.332.000</td> </tr> <tr> <td>1384320004</td> <td>Costas procesales</td> <td>1.165.787.911</td> </tr> <tr> <td>1384320005</td> <td>Costas procesales</td> <td>15.913.719.72</td> </tr> <tr> <td>1384320006</td> <td>Deudores morosos</td> <td>22.811.000</td> </tr> <tr> <td>1384320007</td> <td>Deudores morosos</td> <td>191.239.000</td> </tr> <tr> <td>1384320008</td> <td>Deudores morosos</td> <td>4.133.000</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL</td> <td>31.272.136.142</td> </tr> </tbody> </table> <p>Fuente: Auxiliar de Cuenta 13 vigencia 2018</p> <p>De lo anterior la comisión auditora evidencia que durante la vigencia</p>	DETALLADO RESPONSABILIDADES FISCALES A DICIEMBRE 31 DE 2018			CODIGO	DETALLE CUENTA	Saldo a DICIEMBRE 31 DE 2018	1384320001	Costas procesales	4.444.876,14	1384320002	Costas procesales	3.211.595	1384320003	Costas procesales	9.332.000	1384320004	Costas procesales	1.165.787.911	1384320005	Costas procesales	15.913.719.72	1384320006	Deudores morosos	22.811.000	1384320007	Deudores morosos	191.239.000	1384320008	Deudores morosos	4.133.000	TOTAL		31.272.136.142	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p>	<p>1. Elaboración de Procedimientos para deudores fiscales Dirección de Contabilidad y Ejecuciones Fiscales.</p> <p>2. Reunión trimestral para revisar información de partidas contables entre las Direcciones de Tesorería, Contabilidad y Ejecuciones Fiscales</p>	<p>1. Elaborar en el transcurso de 6 meses un procedimiento para los deudores morosos entre las direcciones de Contabilidad y Ejecuciones Fiscales.</p> <p>2. Realizar actas de las reuniones trimestrales para la revisión de partidas contables entre la Dirección de Tesorería, Contabilidad y Ejecuciones Fiscales</p>	<p>12 meses</p>	<p>1 Procedimiento a subido a Isolucion socializado por correo a toda la parte central de la Gobernación de Cundinamarca 1 de 1 100%.</p> <p>2. Tener actas de reuniones con compromisos de las Direcciones de Tesorería, Contabilidad y Ejecuciones Fiscales 4 de 4 es el 100%</p>	<p>Dirección Financiera de Contaduría</p> <p>Dirección de Ejecuciones Fiscales</p> <p>Dirección</p>
DETALLADO RESPONSABILIDADES FISCALES A DICIEMBRE 31 DE 2018																																							
CODIGO	DETALLE CUENTA	Saldo a DICIEMBRE 31 DE 2018																																					
1384320001	Costas procesales	4.444.876,14																																					
1384320002	Costas procesales	3.211.595																																					
1384320003	Costas procesales	9.332.000																																					
1384320004	Costas procesales	1.165.787.911																																					
1384320005	Costas procesales	15.913.719.72																																					
1384320006	Deudores morosos	22.811.000																																					
1384320007	Deudores morosos	191.239.000																																					
1384320008	Deudores morosos	4.133.000																																					
TOTAL		31.272.136.142																																					

pam

OP


	registros de la cuenta. Efecto: Incertidumbre en los saldos reportados en los estados financieros.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
<p>6 CUENTAS POR PAGAR – RETENCIÓN EN LA FUENTE – 2436</p> <p>Condición: Al comparar los saldos reflejados en el Balance a 31 de diciembre de 2018 de las diferentes subcuentas que conforman la cuenta de retención en la fuente con los valores reflejados en la declaración de retención en la fuente a la misma fecha, se evidencia que estos no coinciden, como se puede observar en el siguiente cuadro:</p> <table border="1" data-bbox="860 1375 1161 1785"> <thead> <tr> <th>CÓDIGO CONTABLE</th> <th>DETALLE</th> <th>SALDO BALANCE CONTABLE (LÍQUIDACIÓN)</th> <th>CUENTA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE</th> <th>CUENTA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2436</td> <td>Retención a Fuente e Impuesto de Fuente</td> <td>4.087.793,975</td> <td>208.331,726</td> <td>4.097.725,411</td> </tr> <tr> <td>2436.1</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>3.810.000,000</td> <td>1.738.242,000</td> <td>3.827.200,000</td> </tr> <tr> <td>2436.2</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>277.793,975</td> <td>345.089,726</td> <td>270.525,411</td> </tr> <tr> <td>2436.3</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.4</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.5</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.6</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.7</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.8</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.9</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.10</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.11</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.12</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.13</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.14</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.15</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.16</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.17</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.18</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.19</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.20</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.21</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.22</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.23</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.24</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.25</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.26</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.27</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.28</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.29</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.30</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.31</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.32</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.33</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.34</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.35</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.36</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.37</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.38</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.39</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.40</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.41</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.42</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.43</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.44</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.45</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.46</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.47</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.48</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.49</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.50</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.51</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.52</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.53</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.54</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.55</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.56</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.57</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.58</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.59</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.60</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.61</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.62</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.63</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.64</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.65</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.66</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.67</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.68</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.69</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.70</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.71</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.72</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.73</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.74</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.75</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.76</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.77</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.78</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.79</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.80</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.81</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.82</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.83</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.84</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.85</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.86</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.87</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.88</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.89</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.90</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.91</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.92</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.93</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.94</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.95</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.96</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.97</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.98</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.99</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> <tr> <td>2436.100</td> <td>Impuesto de Fuente</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> <td>0,000,000</td> </tr> </tbody> </table> <p>Fuente Balance 2018 - Ser retentado de Hacienda</p>	CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	SALDO BALANCE CONTABLE (LÍQUIDACIÓN)	CUENTA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	CUENTA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	2436	Retención a Fuente e Impuesto de Fuente	4.087.793,975	208.331,726	4.097.725,411	2436.1	Impuesto de Fuente	3.810.000,000	1.738.242,000	3.827.200,000	2436.2	Impuesto de Fuente	277.793,975	345.089,726	270.525,411	2436.3	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.4	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.5	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.6	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.7	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.8	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.9	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.10	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.11	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.12	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.13	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.14	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.15	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.16	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.17	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.18	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.19	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.20	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.21	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.22	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.23	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.24	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.25	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.26	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.27	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.28	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.29	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.30	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.31	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.32	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.33	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.34	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.35	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.36	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.37	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.38	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.39	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.40	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.41	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.42	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.43	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.44	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.45	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.46	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.47	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.48	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.49	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.50	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.51	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.52	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.53	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.54	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.55	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.56	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.57	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.58	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.59	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.60	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.61	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.62	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.63	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.64	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.65	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.66	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.67	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.68	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.69	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.70	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.71	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.72	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.73	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.74	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.75	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.76	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.77	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.78	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.79	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.80	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.81	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.82	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.83	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.84	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.85	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.86	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.87	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.88	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.89	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.90	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.91	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.92	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.93	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.94	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.95	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.96	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.97	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.98	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.99	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	2436.100	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000	<p>GESTIÓN FINANCIERA</p> <p>Revisar el proceso de liquidación y consolidación y pago de las declaraciones tributarias mencionadas</p> <p>1) Efectuar al revisión al procedimiento predominado: <u>Liquidación y presentación del retención en la fuente por pagar y proponer los ajustes que sean necesarios</u></p> <p>2. Realizar cruce de cuenta contable frente a los conceptos a declarar.</p>	<p>1. trimestre: Diciembre de 2019</p> <p>2. Diciembre de 2019</p>	<p>1. Ajuste a procedimiento (1)</p> <p>2. Diciembre de 2019</p>	<p>Dirección Financiera de Contaduría</p>
CÓDIGO CONTABLE	DETALLE	SALDO BALANCE CONTABLE (LÍQUIDACIÓN)	CUENTA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	CUENTA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436	Retención a Fuente e Impuesto de Fuente	4.087.793,975	208.331,726	4.097.725,411																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.1	Impuesto de Fuente	3.810.000,000	1.738.242,000	3.827.200,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.2	Impuesto de Fuente	277.793,975	345.089,726	270.525,411																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.3	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.4	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.5	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.6	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.7	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.8	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.9	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.10	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.11	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.12	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.13	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.14	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.15	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.16	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.17	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.18	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.19	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.20	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.21	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.22	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.23	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.24	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.25	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.26	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.27	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.28	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.29	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.30	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.31	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.32	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.33	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.34	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.35	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.36	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.37	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.38	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.39	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.40	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.41	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.42	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.43	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.44	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.45	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.46	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.47	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.48	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.49	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.50	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.51	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.52	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.53	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.54	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.55	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.56	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.57	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.58	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.59	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.60	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.61	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.62	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.63	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.64	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.65	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.66	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.67	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.68	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.69	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.70	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.71	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.72	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.73	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.74	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.75	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.76	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.77	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.78	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.79	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.80	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.81	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.82	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.83	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.84	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.85	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.86	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.87	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.88	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.89	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.90	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.91	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.92	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.93	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.94	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.95	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.96	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.97	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.98	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.99	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
2436.100	Impuesto de Fuente	0,000,000	0,000,000	0,000,000																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														

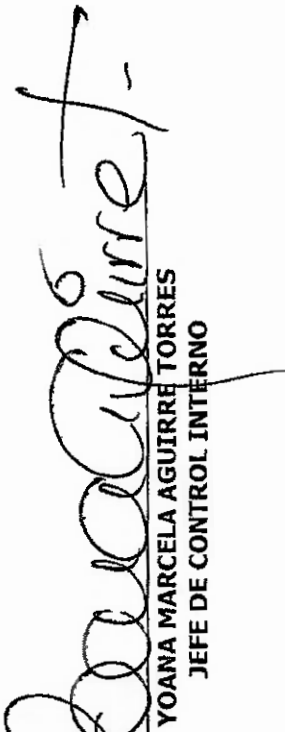
Fern



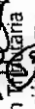




8

	<p>por valor de \$24,057,727,539.00, en el formato_201813 F20_1b, se reporta 50 adiciones a los contratos por valor de \$3,642,856,733.00, para un total de contratación en la vigencia 2018, por valor de \$27,700,584,272.00. Verificada la información reportada en el SIA OBSERVA se reporta 106 Contratos presentando inconsistencia con respecto a los valores reportado, una vez, revisada la información se reporta \$24.528.899.721, presentando una diferencia significativa de \$3,171,684,551.00, entre lo reportada en cada una de las plataformas.</p> <p>Criterio: Realizar los reportes de información en los formatos requeridos en las plataformas del SIA Contraloría y SIA Observa de conformidad con la Resolución 097 del 29 de enero de 2016 y rendir los anexos que correspondan.</p> <p>Causa: Deficiente control en el diligenciamiento y rendición de la información en los formatos establecidos.</p> <p>Efecto: Falta de confiabilidad, veracidad y controles en la información reportada.</p>		<p>cargue de los documentos contractuales en las plataformas SIA Contraloría y SIA Observa y realizar cuadro de Control en Excel de las revisiones realizadas a los movimientos de los contratos.</p> <p>3. Cotejar los valores reportados en cada una de las plataformas SIA Contraloría y SIA Observa, frente a la contratación realizada por la Oficina Asesora Jurídica de la Secretaría de Hacienda.</p>	<p>realizadas / 12 revisiones planeadas.</p> <p>3.1. Valores reportados a SIA Contraloría sobre / Valores contratados por la Oficina Asesora Jurídica de la Secretaría de Hacienda.</p> <p>3.2. Valores reportados a SIA Observa / valores contratados por la Oficina</p>
--	--	--	---	---

	de	traslado	recurso.
<p>al 18%, y la 3 actividad de la meta 612 que presentó una ejecución del 31%. Por lo anterior, la comisión auditora concluye que la ejecución de recursos muestra eficiencia, pero no se evidenció modificación a las actividades no ejecutadas y al traslado de recursos a otras metas.</p> <p>Criterio: Ley 152 de 1994 "Por la cual se establece la Ley Organiza del Plan de Desarrollo</p> <p>Causa: La no modificación de las acciones para alcanzar las metas.</p> <p>Efecto: Acciones no ejecutadas para no modificar o retirar del plan.</p>			


LUIS ARMANDO ROJAS QUEVEDO
SECRETARIO DE HACIENDA (E)


YOANA MARCELA AGUIRRE TORRES
JEFE DE CONTROL INTERNO

- Aprobó: VºBº**
-  Luis Armando Rojas Quevedo - Director Financiero Tesorería
 -  Luis Alejandro Dávila Mojica - Director Financiero Contaduría
 -  Eduber Rafael Gutierrez Torres - Director de Rentas y Gestión Tributaria
 -  Vladimir Gonzalez Gonzalez - Subdirector Técnico de Fiscalización
 -  Luis Augusto Ruiz Quiroga - Director de Ejecuciones Fiscales
 -  Marcos Jaher Parra Oviedo - Jefe Oficina Asesora Jurídica
 -  Jose Gilberto Hernandez Lopez - Jefe Oficina Análisis Financiero