

120-3135

Tunja, 6 de marzo de 2019

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

Asunto: respuesta a su requerimiento presupuestal y contable para el fenecimiento de la cuenta general del presupuesto y del tesoro y situación financiera de la nación vigencia fiscal 2018 – CLC – 3.9-066/1-19-1.

Respetada Doctor Sepúlveda:

Con relación al asunto de la referencia, radicado en esta Corporación bajo el 4271 del 07-03-2019, doy respuesta conforme a los formatos y directrices establecidos por esa Comisión, de la siguiente manera:

1. De acuerdo con recursos recibidos del Presupuesto General de la Nación aprobado mediante la Ley 1873 de diciembre 20 de 2017 y liquidado según Decreto 2236 del 27 de diciembre de 2017, se envía la siguiente información:

**A.- Comportamiento de Ejecución presupuestal 2018 en miles de pesos**

| CONCEPTO                     | Apropiación Vigente | Compro<br>miso   | Obligación       | Pagos            | %<br>Compromi<br>so/Aprop.<br>Vigente | %<br>Obligación/<br>Aprop.<br>Vigente | %<br>Pagos/Apro<br>p. Vigente |
|------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
|                              | 1                   | 2                | 3                | 4                | 5= ( 2 /<br>1)                        | 6= ( 3 / 1)                           | 7= ( 4 / 1)                   |
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>        | <b>2.041.127</b>    | <b>2.041.087</b> | <b>2.041.127</b> | <b>2.041.127</b> | <b>0</b>                              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                      |
| Gastos de personal           | 1.956.191           | 1.956.151        | 1.956.191        | 1.956.191        | 100%                                  | 100%                                  | 100%                          |
| Gastos generales             | 70.885              | 70.885           | 70.885           | 70.885           | 100%                                  | 100%                                  | 100%                          |
| Transferencias               | 14.051              | 14.051           | 14.051           | 14.051           | 100%                                  | 100%                                  | 100%                          |
| <b>DEUDA PUBLICA</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                      |
| <b>INVERSION</b>             | <b>1.069.048</b>    | <b>1.054.355</b> | <b>1.054.355</b> | <b>1.054.355</b> | <b>99%</b>                            | <b>99%</b>                            | <b>99%</b>                    |
| <b>TOTAL<br/>PRESUPUESTO</b> | <b>3.110.175</b>    | <b>3.095.442</b> | <b>3.095.482</b> | <b>3.095.482</b> | <b>100%</b>                           | <b>100%</b>                           | <b>100%</b>                   |

**B.- Perdas de Apropiación en la vigencia 2018**

| <b>(Miles de Pesos)</b> |                                   |                                  |                                      |
|-------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| <b>TIPO DE GASTO</b>    | <b>Apropiación Definitiva (1)</b> | <b>Ejecución compromisos (2)</b> | <b>Perdas de apropiación 3=(1-2)</b> |
| <b>FUNCIONAMIENTO</b>   | <b>2.041.127</b>                  | <b>2.041.127</b>                 | <b>0</b>                             |
| Gastos de personal      | 1.956.191                         | 1.956.191                        | 0                                    |
| Gastos generales        | 70.885                            | 70.885                           | 0                                    |
| Transferencias          | 14.051                            | 14.051                           | 0                                    |
| <b>DEUDA PUBLICA</b>    | <b>0</b>                          | <b>0</b>                         | <b>0</b>                             |
| <b>INVERSION</b>        | <b>1.069.048</b>                  | <b>1.054.355</b>                 | <b>14.693</b>                        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>3.110.175</b>                  | <b>3.095.482</b>                 | <b>14.693</b>                        |

**C. Rezago Presupuestal 2018 constituido a 31 de diciembre de 2018**

**Cifras en miles de pesos**

| <b>DESCRIPCION</b>  | <b>VALOR</b> |
|---|--------------|
| RESERVAS PRESUPUESTALES CONSTITUIDAS A 31-12-2018         | 0            |
| CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS A 31-12-2018               | 0            |
| <b>TOTAL REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31-12-2018</b> | <b>0</b>     |

D. Informo que CORPOBOYACA no constituyó reservas presupuestales ni cuentas por pagar que afectaran recursos recibidos del Presupuesto General de la Nación, respecto de la vigencia 2018.

**E. Rezago Presupuestal Constituido A 31 de diciembre de 2017 (reservas presupuestales más cuentas por pagar) y ejecutado a 31 de diciembre de 2018**

**Cifras en miles de pesos**

| <b>DESCRIPCION</b>      | <b>REZAGO PRESUPUESTAL CONSTITUIDO A 31-12-17</b> | <b>REZAGO PRESUPUESTAL EJECUTADO A 31-12-18</b> | <b>% EJECUCION REZAGO PRESUPUESTAL 31-12-2018</b> |
|-------------------------|---|---|---|
| RESERVAS PRESUPUESTALES | 80.836  | 80.836  | 100%  |
| CUENTAS POR PAGAR       | 0   | 0   | 0%  |
| <b>TOTAL</b>            | <b>80.836</b>                                     | <b>80.836</b>                                   | <b>100%</b>                                       |

F. Mediante Anexo 1, se envía informe financiero sobre el cumplimiento de los principios presupuestales, de las metas y objetivos propuestos en la programación y ejecución del presupuesto durante la vigencia 2018 de acuerdo con el Decreto Ley 111 de 1996

G.- Favor informar que limitaciones operativas, técnicas y administrativas presento el SIIF II Nación, y en qué forma se refleja en su información presupuestal contable a 31 de diciembre de 2018.

| NÚMERO | DESCRIPCIÓN DE LA LIMITACIÓN DEL APLICATIVO SIIF II NACIÓN A 31-12-18   | OBSERVACIONES  |
|--------|---|--|
| 1      | Contable: La disponibilidad del PAC no permitió obligar en la fecha que se requiere pagar al proveedor.   | No queda causada la obligación en el mes que se debe contabilizar. |
| 2      | Tesoral: La distribución del PAC autorizado durante el año no se refleja mensualizado, en el 2018 la aprobación fue restringida, limitando su debida utilización mensual. | Afectación del flujo de caja                                       |

2.- Mediante Anexo 2 se remite copia de los estados financieros con sus respectivas notas explicativas, el catálogo general de cuentas con sus respectivos saldo y movimientos a 31 de diciembre de 2018 preparados y presentados por CORPOBOYACA de acuerdo al marco normativo aplicable.

3. Mediante Anexo 3 se adjuntar dictamen del Revisor Fiscal a los Estados Financieros del año 2018.

4. Mediante anexo 4 se remite copia del boletín de Deudores Morosos del Estado – BDME, enviado por CORPOBOYACA a la Contaduría General de la Nación con corte a 30 de noviembre de 2018.

5. Mediante anexo 5 se remite certificación suscrita por el Representante Legal y Contador de CORPOBOYACA, en donde se informa que las cifras reflejadas en los estados

financieros vigencia 2018, fueron tomadas fielmente de los libros de contabilidad de acuerdo a la normatividad vigente.

6. Mediante anexo 6 se remite certificación emitida por la funcionaria Ángela Quintana donde se informa sobre la publicación en lugar visible y público y en la página web CORPOBOYACA, de los informes de gestión, resultados financieros y contables de CORPOBOYACA, correspondientes a la vigencia fiscal 2018.

7. Informo que no se presentaron limitaciones operativas, técnicas y administrativas en el Consolidador de Hacienda e Información Pública CHIP.

| Numero | Descripción de la limitación del CHIP a 31-12-2018 | Observaciones |
|--------|--|---------------|
| 1      | Operativas: Sin Limitaciones                       | No aplica     |
| 2      | Técnicas: Sin Limitaciones                         | No aplica     |
| 3      | Administrativas: Sin Limitaciones                  | No aplica     |
| 4      | Otras: Sin Limitaciones                            | No aplica     |

8. Informo que no se presentaron limitaciones de tipo académico, presupuestal, normativo, tecnológico ni operativo durante el proceso de aplicación de la normatividad contable expedida por la Contaduría general de la Nación.

| No | Limitación en la aplicación de las normas contables expedidas por la CGN de acuerdo la naturaleza jurídica de la entidad |
|----|--|
| 1  | Académico: Sin Limitaciones  |
| 2  | Presupuestal: Sin Limitaciones   |
| 3  | Normativo: Sin Limitaciones  |
| 4  | Tecnológico: Sin Limitaciones  |
| 5  | Operativo: Sin Limitaciones  |
| 6  | Otro: Sin Limitaciones   |

9. En lo relacionado con la normatividad contable aplicable a CORPOBOYACA, informo que se aplica al 100% la Resolución 533 de 2015.

10. Mediante Anexo 7 remito copia del informe de autoevaluación del Sistema de Control Interno Contable 31 de diciembre de 2018 presentado a la Contaduría General de la Nación, conforme a lo normado en la Resolución 193 de 2016.

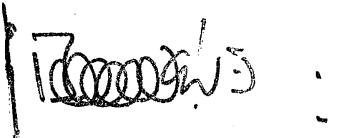
11. En cuanto al informe ejecutivo sobre avance del Plan de mejoramiento Institucional suscrito con la Contraloría General de la República, se presenta el siguiente estado a 31 de diciembre de 2018

| Número de hallazgos según la CGR | Número de metas propuestas | Número de metas cumplidas | Cumplimiento del plan o planes en % a 31/12/2018 | Avances del plan o planes en % a 31/12/2018 |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------|--|---|
| 97                               | 166                        | 83                        | 78%  | 80%   |

11.1 Informo que la Corporación frente a lo suscrito en el plan de mejoramiento institucional, con la Contraloría General de la República, no presentó con corte a 31 de diciembre de 2018 acciones incumplidas, considerando que se encuentran en ejecución dentro de los términos previstos.

Cualquier información adicional con gusto será suministrada.

Reciba mi cordial saludo.



**JOSÉ RICARDO LÓPEZ DULCEY**  
Director General

Anexo: 7 archivos magnéticos en CD

Elaboró: Sandra Corredor / Martha Moreno / Carolina Galán / Nelson Mendivelso  
Revisó: Alcira Lesmes Vanegas  
Archivo: 120 -2502