

	FORMATO	Código: F-CIG-03
	Acta de reunión	Versión: 04 Fecha: 07/12/2018
		Página 1 de 11

GOBERNACIÓN DEL QUINDÍO					
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION					
<b>ACTA NÚMERO: 048</b>					
<b>FECHA:</b>	11 de abril de 2023	<b>HORA DE INICIO:</b>	08:30 a.m.	<b>HORA DE FINALIZACIÓN:</b>	12:00 p.m
<b>LUGAR:</b>	Oficina de Control Interno de Gestión				
<b>ANEXA LISTADO DE ASISTENCIA</b>	<b>SI</b>				<b>NO X</b>
<b>OBJETIVO DE LA REUNIÓN:</b>					
Realizar seguimiento, Verificación y evaluación al cumplimiento de los Indicadores de Gestión de la Secretaría de Hacienda Departamental, correspondiente al tercer cuatrimestre (septiembre, octubre, noviembre y diciembre) de la vigencia 2022.					

ASISTENTES A LA REUNIÓN			
N°	NOMBRE	CARGO	DEPENDENCIA QUE REPRESENTA
1	José Duván Lizarazo Cubillos	Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión	Oficina de Control Interno de Gestión
2	Luz Helena Vargas Pérez	Profesional contratista- Oficina de Control Interno de Gestión	Oficina de Control Interno de Gestión

AGENDA DEL DÍA		
ITEM	TEMA	RESPONSABLE DEL TEMA
1	Verificación al seguimiento de indicadores de Gestión de la Secretaría de Hacienda, correspondiente al tercer Cuatrimestre de 2022	<b>Auditor Líder:</b> José Duván Lizarazo Cubillos - Jefe de la Oficina de Control Interno de Gestión  <b>Equipo Auditor:</b> Luz Helena Vargas Pérez – profesional contratista

### DESARROLLO TEMATICO

La secretaria de Hacienda del Departamento del Quindío, dando respuesta a la Circular N° S.A.60.01.01-00028 del 27 de enero de 2023 emitido por la oficina de Control Interno de Gestión, procede a entregar a través oficio S.H.50.136.02-00193 del día 27 de enero del mismo año, las evidencias relacionadas con el seguimiento a los Indicadores de Gestión correspondientes al tercer cuatrimestre de la vigencia 2022, por medio del formato F-PLA-46, para evaluar el cumplimiento en cada uno de los requerimientos para la buena gestión y mejora del proceso. Es a través de este seguimiento, donde el equipo Auditor, confronta los resultados con las evidencias suministradas y a su vez mide el grado de avance para lograr eficiencia y/o eficacia de los indicadores, con el fin de emitir juicios de valor para el proceso en la Gestión de la Planificación, teniendo como soporte principal la caracterización del mismo; Como evidencias adjunta CD con la información que soportan el seguimiento.

	FORMATO	Código: F-CIG-03
	Acta de reunión	Versión: 04 Fecha: 07/12/2018
		Página 2 de 11

De acuerdo a la ficha técnica correspondientes a la Secretaría de hacienda Departamental, asocia los siguientes Indicadores:

**NOMBRE DEL INDICADOR**

**1. PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN FINANCIERO DEL PLAN DE DESARROLLO**

**OBJETIVO DEL INDICADOR**

Hacer seguimiento al cumplimiento de las metas del plan financiero planteado en el plan de desarrollo

**FORMULA DEL CALCULO**

Ingresos tributarios recaudados en el periodo (Pesos) / Ingresos tributarios proyectados en el Plan financiero del Plan de Desarrollo anual (Pesos) /3 (cuatrimestre)+cuatrimestre anterior \*100

**RESULTADO**

Ingresos tributarios recaudados en el periodo \$ 111.986 millones / (Ingresos tributarios proyectados en el Plan financiero del Plan de Desarrollo anual ( \$ 100.297 / 3)+ 33.432 millones)\* 100= 167.48%

**ANALISIS DEL RESULTADO**

Al verificar el cumplimiento de la meta del recaudo de los ingresos tributarios, se puede establecer que durante el tercer cuatrimestre de 2022, los ingresos tributarios recaudados fueron de \$ 111.986 millones de pesos y los ingresos tributarios proyectados en el Plan Financiero del Plan de Desarrollo por el mismo periodo suman \$66.865 millones, obteniendo un porcentaje proporcional de cumplimiento del 167.48% sobre el valor presupuestado.

**EVIDENCIAS:**

La Secretaría de Hacienda presenta como evidencia para este indicador la ejecución presupuestal acumulada con corte al 31 de diciembre de la vigencia 2022 y se consultaron las ejecuciones presupuestales mes a mes publicada en el micro sitio de la Secretaria de Hacienda.



FORMATO

Código: F-CIG-03

Acta de reunión

Versión: 04  
Fecha: 07/12/2018

Página 3 de 11



GOBERNACION DEL QUINDIO  
Informe Mensual de Ejecucion de Ingresos

Hoja No. 1

Desde: 1/12/2022 Hasta: 31/12/2022  
Vigencia Fiscal: 2022

Unidad Ejecutora: 0307 - SECRETARIA DE HACIENDA

Identificación Presupuestal	Descripción	Presupuesto Inicial	Modificaciones		Presupuesto Definitivo	Recaudo Mes	Recaudo Acumulado	Saldo
			Adiciones	Reducciones				
0307 - 1	Ingresos	126.781.450.566.00	140.801.523.784.75	226.716.434.41	267.356.257.896.34	15.621.336.398.90	253.178.301.057.93	14.177.956.838.41
0307 - 11	Ingresos Comerciales	118.897.781.298.00	56.622.110.884.44	187.491.584.00	175.332.380.696.44	15.351.217.771.48	194.296.160.781.01	-18.963.780.082.57
0307 - 1101	Ingresos tributarios	93.354.525.790.00	7.194.484.411.44	0.00	100.549.011.201.44	11.278.438.009.72	111.985.762.237.28	-11.436.391.035.82
0307 - 110101	Impuestos directos	18.334.260.465.00	2.217.621.365.00	0.00	20.551.881.830.00	353.636.859.08	22.061.486.676.99	-1.509.604.846.99
0307 - 110102	Impuesto sobre vehículos automotores	18.334.260.465.00	2.217.621.365.00	0.00	20.551.881.830.00	353.636.859.08	22.061.486.676.99	-1.509.604.846.99
0307 - 110102	Impuestos indirectos	75.020.566.325.00	4.976.863.046.44	0.00	79.997.429.371.44	10.924.801.750.64	89.924.215.560.27	-9.926.786.188.83
0307 - 110102100	Impuesto de Registro	17.634.075.676.00	0.00	0.00	17.634.075.676.00	3.009.968.610.91	23.208.898.752.57	-5.574.823.076.57
0307 - 11010210001	Impuesto de Registro - Cámaras de Comercio	529.022.270.28	0.00	0.00	529.022.270.28	99.364.210.91	707.786.748.57	-178.764.478.29
0307 - 1101021800101 - 91	Impuesto de Registro - Cámaras de Comercio (20% FONPET)	105.804.454.05	0.00	0.00	105.804.454.05	19.872.842.17	141.557.350.18	-35.752.896.13
0307 - 1101021800102 - 13	Impuesto de Registro - Cámaras de Comercio (10% Cuotas Partes Pensionales)	52.902.227.04	0.00	0.00	52.902.227.04	9.936.421.14	70.778.674.96	-17.878.447.92
0307 - 1101021800103 - 25	Impuesto de Registro - Cámaras de Comercio (ICLD)	317.413.362.15	0.00	0.00	317.413.362.15	59.618.528.52	424.672.049.77	-107.258.687.62
0307 - 1101021800104 - 52	Impuesto de Registro - Cámaras de Comercio (4% Turismo)	21.160.890.81	0.00	0.00	21.160.890.81	3.974.588.42	28.311.470.14	-7.150.579.33
0307 - 1101021800105 - 53	Impuesto de Registro - Cámaras de Comercio (6% Proyección)	31.741.336.23	0.00	0.00	31.741.336.23	5.961.852.06	42.467.203.52	-10.725.867.29
0307 - 11010219002	Impuesto de Registro - Oficinas de Instrumentos Públicos	17.105.053.405.72	0.00	0.00	17.105.053.405.72	2.910.604.400.80	22.501.112.004.00	-5.398.058.598.28
0307 - 1101021900201 - 01	Impuesto de Registro - Oficinas de Instrumentos Públicos (20% FONPET)	3.421.010.680.95	0.00	0.00	3.421.010.680.95	562.120.880.00	4.500.222.401.20	-1.079.211.720.25
0307 - 1101021900202 - 13	Impuesto de Registro - Oficinas de Instrumentos Públicos (10% Cuotas Partes Pensionales)	1.710.505.340.96	0.00	0.00	1.710.505.340.96	291.060.440.00	2.250.111.200.60	-539.605.859.64
0307 - 1101021900203 - 20	Impuesto de Registro - Oficinas de Instrumentos Públicos (ICLD)	10.263.032.042.85	0.00	0.00	10.263.032.042.85	1.746.362.640.00	13.500.667.202.60	-3.237.635.159.75
0307 - 1101021900204 - 52	Impuesto de Registro - Oficinas de Instrumentos Públicos (4% Turismo)	684.202.136.19	0.00	0.00	684.202.136.19	116.424.176.00	900.044.480.64	-215.842.344.45
0307 - 1101021900205 - 53	Impuesto de Registro - Oficinas de Instrumentos Públicos (6% Proyección)	1.026.303.204.77	0.00	0.00	1.026.303.204.77	174.636.264.00	1.360.096.718.96	-323.763.514.19
0307 - 110102192 - 20	Impuesto al degüello de ganado mayor	693.652.915.00	0.00	0.00	693.652.915.00	103.533.600.00	633.596.100.00	60.956.815.00
0307 - 110102194	Impuesto al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares	5.585.764.723.00	0.00	0.00	5.585.764.723.00	715.024.383.73	4.167.440.239.13	1.418.324.483.87
0307 - 11010219402	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares	5.585.764.723.00	0.00	0.00	5.585.764.723.00	715.024.383.73	4.167.440.239.13	1.418.324.483.87
0307 - 1101021940201 - 145	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares - Nacionales	135.654.286.00	0.00	0.00	135.654.286.00	7.145.441.13	50.029.228.53	85.625.057.47
0307 - 1101021940201 - 20	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares - Nacionales	2.713.085.722.00	0.00	0.00	2.713.085.722.00	142.908.822.60	1.911.863.570.60	1.701.232.151.40
0307 - 1101021940202 - 145	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares - Extranjeros	130.334.511.00	0.00	0.00	130.334.511.00	27.626.560.00	152.242.940.00	-21.908.429.00
0307 - 1101021940202 - 20	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos		0.00	0.00	2.806.890.204.00	537.343.500.00	2.953.314.500.00	

PCT Enterprise Fecha Impresión: 12/01/2023 12:49:15 p. m.

1 of 23

Fuente. Ejecuciones presupuestales de ingresos 2022

	<b>FORMATO</b>	Código: F-CIG-03
	<b>Acta de reunión</b>	Versión: 04 Fecha: 07/12/2018
		Página 4 de 11

**NOMBRE DEL INDICADOR**

**2. PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LAS METAS FINANCIERAS DEL PLAN DE DESARROLLO DE COMPETENCIA DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA**

**OBJETIVO DEL INDICADOR**

Cumplir las metas de los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo

**FORMULA DEL CALCULO**

Ejecución del presupuesto de Inversión discriminado por meta (Pesos) / Total del Presupuesto de Inversión proyectado\*100

**RESULTADO**

Ejecución del presupuesto de Inversión discriminado por meta \$ 3.727 millones / Total del Presupuesto de Inversión proyectado \$3.898 millones \*100 = 95.61 %

**ANALISIS DEL RESULTADO**

En el presupuesto de inversión de la vigencia 2022 se proyectaron \$3.898 millones y la ejecución de gastos de inversión acumulada durante el periodo comprendido desde el 1° de enero al 31 de agosto de 2022 es de \$3.727 millones, arrojando un porcentaje de cumplimiento al tercer cuatrimestre de 95.61% del total del presupuesto de inversión proyectado para la vigencia 2022.

**EVIDENCIAS:**

La Secretaría de Hacienda presenta como soporte para este indicativo el informe de ejecución presupuestal de gastos de inversión con corte 31 de diciembre 2022 y Consulta de las ejecuciones presupuestales de inversión mes a mes en el micro sitio de la Secretaria de Hacienda.



FORMATO

Código: F-CIG-03

Acta de reunión

Versión: 04

Fecha: 07/12/2018

Página 5 de 11

VIGENCIA: 2.022 RECURSO NACION + PROPIOS

Acumulado a 31/12/2022

Unidad Ejecutora 0307

SECRETARIA DE HACIENDA

IDENTIFICACION PRESUPUESTAL	CONCEPTO	AFROPRIACION			CERTIFICADOS 4	COMPROMISOS 5	OBLIGACIONES 6	PAGOS 7	AFROPRIACION		
		INICIAL 1	MODIFICACIONES 2	DEFINITIVA 3 (1-2)					Por Certificado 8 (3-4)	Por Compromiso 9 (1-5)	Por P 9-10
0307 - 2	Cuentas	1.866.789.174,00	2.037.299.432,24	3.898.088.606,24	3.727.294.869,73	3.727.294.869,73	3.424.623.024,18	3.424.623.024,18	178.753.736,51	178.753.736,51	
0307 - 2.3	Inversión	1.866.789.174,00	2.037.299.432,24	3.898.088.606,24	3.727.294.869,73	3.727.294.869,73	3.424.623.024,18	3.424.623.024,18	178.753.736,51	178.753.736,51	
0307 - 2.3.2	Adquisición de bienes y servicios	1.866.789.174,00	2.037.299.432,24	3.898.088.606,24	3.727.294.869,73	3.727.294.869,73	3.424.623.024,18	3.424.623.024,18	178.753.736,51	178.753.736,51	
0307 - 2.3.2.01	Adquisición de activos no financieros	0,00	98.238.938,00	98.238.938,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	41.181.385,27	41.181.385,27	
0307 - 2.3.2.01.01	Activos fijos	0,00	98.238.938,00	98.238.938,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	41.181.385,27	41.181.385,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003	Magnitaria y equipo	0,00	98.238.938,00	98.238.938,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	41.181.385,27	41.181.385,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.05	Magnitaria de oficina, contabilidad e informática	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	5.942.447,27	5.942.447,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.05.02	Magnitaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	5.942.447,27	5.942.447,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.05.02.00	Magnitaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	5.942.447,27	5.942.447,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.05.02.00.4599902	Estrategias de actualización, reparación, mantenimiento y evaluación de los bases de datos del Padrón Pensional de la Administración Departamental.	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	5.942.447,27	5.942.447,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.05.02.00.4599902.008	Implementación de estrategias de fortalecimiento del desarrollo fiscal de la Administración departamental del Quindío	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	5.942.447,27	5.942.447,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.05.02.00.4599902.008.45250 - 58	Otros indicadores de procesamiento automático de datos que contengan o no una o más de las siguientes tipos de unidades: unidades de almacenamiento, unidades de entrada, unidades de salida	0,00	55.000.000,00	55.000.000,00	49.057.552,73	49.057.552,73	45.014.221,18	45.014.221,18	5.942.447,27	5.942.447,27	
0307 - 2.3.2.01.01.003.07	Equipo de transporte	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	
0307 - 2.3.2.01.01.003.07.04	Vehículos automotores, remolques y semirremolques; y sus partes, piezas y accesorios	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	
0307 - 2.3.2.01.01.003.07.01.00	Vehículos automotores, remolques y semirremolques; y sus partes, piezas y accesorios	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	
0307 - 2.3.2.01.01.003.07.01.00.4599902	Estrategias de actualización, reparación, mantenimiento y evaluación de las bases de datos del Padrón Pensional de la Administración Departamental.	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	
0307 - 2.3.2.01.01.003.07.01.00.4599902.048	Implementación de estrategias de fortalecimiento del desarrollo fiscal de la Administración departamental del Quindío	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	
0307 -	Automóviles y otros vehículos automotores	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.238.938,00	35.238.938,00	

Fuente. Ejecución del presupuesto de inversión 2022

### NOMBRE DEL INDICADOR

### 3. PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LOS INDICADORES DE DISCIPLINA FISCAL

#### OBJETIVO DEL INDICADOR

Cumplir los indicadores de disciplina fiscal

#### FORMULA DEL CALCULO

Nº de indicadores de disciplina fiscal con cumplimiento de acuerdo a la ley / Nº de indicadores de disciplina fiscal establecidos \*100

#### APLICACIÓN DEL INDICADOR

3 indicadores de disciplina fiscal con cumplimiento de acuerdo a la ley / 3 indicadores de disciplina fiscal establecidos \*100= 100%



FORMATO

Código: F-CIG-03

Acta de reunión

Versión: 04

Fecha: 07/12/2018

Página 6 de 11

**SALDOS ACUMULADOS TERCER CUATRIMESTRE 2022**

MES	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
<b>INGRESOS</b>				
<b>CORRIENTES</b>	120.281.455.767,67	153.015.962.032,00	178.944.943.010,00	194.296.160.781,00
<b>GASTOS</b>				
<b>FUNCIONAMIE</b>				
<b>NTO</b>	60.885.500.563,00	66.187.932.360,00	71.978.679.038,00	83.805.695.069,00
<b>GASTOS</b>				
<b>FUNCIONAMIE</b>				
<b>NTO LEY 617</b>	36.575.061.654,00	39.318.482.940,00	42.889.507.011,00	50.304.400.703,00
<b>INGRESOS</b>				
<b>CORRIENTES</b>				
<b>LEY 617</b>	73.498.021.914,00	81.323.189.584,00	87.129.998.807,00	96.070.336.983,00
<b>AHORRO</b>				
<b>OPERACIONAL</b>	53.395.955.204,00	86.828.029.671,00	106.966.263.972,00	110.490.465.712,00
<b>SALDO DEUDA</b>	18.032.309.654,00	18.150.533.308,00	17.748.998.505,00	17.735.586.957,00
<b>INTERES</b>				
<b>DEUDA</b>	1.476.302.358,00	1.528.168.487,00	2.047.058.798,00	1.995.192.669,00
<b>ANALISIS DEL RESULTADO</b>				

De acuerdo al análisis de resultado el certificado de la ley 358 de 1997 indica que el porcentaje de cumplimiento del indicador de solvencia con corte a 31 de diciembre de 2022 es de 1.81%, es decir que existe capacidad para pagar sus obligaciones a corto plazo, al no superar el tope de 40% y no requerirá de autorizaciones de endeudamiento distintas a las dispuestas en las leyes vigentes.