

CIRCULAR EXTERNA N° 10 4

Barranquilla,

1 2 FEB 2020

PARA: Sujetos de Control, Puntos de control y demás personas naturales o jurídicas que administren y/o manejen fondos, bienes y/o recursos públicos objetos de vigilancia dela Contraloría Departamental del Atlántico

ASUNTO: Las fechas para rendición de cuentas en línea y las fechas para rendición de los soportes en forma magnética, Los soportes de los formatos de la rendición en línea

Entidades sujetos y puntos de control	Fecha de Rendición de la Cuenta en Línea vigencia 2019
Concejos Municipales	16 de marzo de 2020
Empresas Sociales del Estado E.S.E	17 de marzo de 2020
Indeportes del Atlántico e Indeportes	18 de marzo de 2020
Municipales y Corporaciones	
Autónomas del carnaval de Santo	
Tomas y Puerto Colombia	
Empus municipales y concesiones	19 de marzo de 2020
Delelco, Dolmen, Alumbrado Público	
de Puerto Colombia, Alumbrado	
Público e Iluminación Baranoa	
Universidad del Atlántico, Terminal de	20 de marzio 2020
Transporte, Área Metropolitana de	
Barranquilla, Instituto de Tránsito y	
Trasporte Departamental del Atlántico,	
Fondo de Bienestar de la Contraloria	
del Atlántico, Asamblea	
Departamental del Atlántico,	
Edusuerte, Instituto Municipal de	
Cultura de Malambo y Asoatlántico	
Personerías Municipales	24 de marzo de 2020
Gobernación y Alcaldías Municipales	25 de marzo de 2020



	0103037-4
Net	C
	190 9001
	Niconlac

Entidades sujetos y puntos de control	Fecha de Rendición de la Cuenta de los soportes vigencia 2019
Concejos Municipales	13 de abril de 2020
Empresas Sociales del Estado E.S.E	14 y 15 de abril de 2020
Indeportes del Atlántico e Indeportes	16 de abril de 2020
Municipales y Corporaciones	
Autónomas del Carnaval de Santo	
Tomas y Puerto Colombia	
Empus Municipales y concesiones	17 de abril de 2020
Delelco, Dolmen, Alumbrado Público	
de Puerto Colombia, Alumbrado	
Público e Iluminación Baranoa	
Universidad del Atlántico, Terminal de	20 de abril de 2020
Transporte, Área Metropolitana de	
Barranquilla, Instituto de Tránsito y	
Trasporte Departamental del Atlántico,	
Fondo de Bienestar de la Contraloria	
del Atlántico, Asamblea	
Departamental del Atlántico,	
Edusuerte, Instituto Municipal de	
Cultura de Malambo y Asoatlántico	
Personerías Municipales	21 de abril de 2020
Gobernación y Alcaldías Municipales	22 y 23 de abril de 2020

Los formatos a rendir en la vigencia 2019, adicionalmente se debe anexar los siguientes documentos y archivos en DVD Y EXCEL sin ningún tipo de restricciones de acceso.

F01 CDA: Catalogo de cuentas

- ✓ Balance General. (Formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Estado de cambio en el patrimonio. (Formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental. (Formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ CGN 002 Operaciones reciprocas. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Notas de carácter Específico. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Notas de carácter General. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Balance de prueba a 3 niveles de cuenta e identificando sus terceros del 1 de enero al 31 de diciembre de la vigencia a rendir. (formato Excel)
- ✓ Libro Mayor y Balance
- ✓ Flujo de efectivo consolidado de enero a diciembre de la vigencia a rendir.
- ✓ Estado de la situación Financiera a 31 de diciembre de la vigencia a rendir. (Formato PDF, debidamente firmado, aplica solo a las E.S.E
- ✓ Estado de resultado del 1 de enero al 31 de diciembre de la vigencia a rendir. (Formato en PDF, debidamente firmado, aplica solamente para las E.S.E
- ✓ Dictamen del revisor fiscal de la E.S.E
- ✓ Actas de la junta directiva generadas en la vigencia.
- ✓ Actas de creación del comité de sostenibilidad contable y actas de reunión de la vigencia.



F02A CDA: Resumen de Caja Menor

- ✓ Acto administrativo de constitución de caja menor. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Acto administrativo de Reembolso de caja menor. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Acto administrativo de liquidación de caja menor.
- ✓ Conciliaciones bancarias de caja menor. (formato PDF, debidamente) firmado)
- ✓ Extractos Bancarios de caja menor. (formato PDF)
- ✓ Libro Auxiliar de caja menor (formato Excel)

F02B CDA: Relación de Gastos

√ Relación pagos de caja menor (formato Excel)

F03 CDA Cuentas Bancarias

- ✓ Conciliaciones Bancarias del mes de diciembre de la vigencia a rendir. (formato PDF, debidamente firmado) con su respectivo libro auxiliar.
- ✓ Extractos Bancarios del mes de diciembre de la vigencia a rendir. (formato PDF)
- ✓ Conciliaciones Bancarias de toda la vigencia de las estampillas y contribuciones, Municipales (formato PDF)
- ✓ Certificado de saldo a 31 de diciembre de la vigencia a rendir, expedido por el secretario de hacienda y/o tesorero de la entidad de las cuentas activas e inactivas. (formato PDF, debidamente firmado)

F04_CDA Pólizas de Aseguramiento

- ✓ Copia de la Póliza de Vida (formato PDF)
- ✓ Copia de la póliza de Manejo global (formato PDF)
- ✓ Copia de la póliza de Bienes (formato PDF)

F05A Adquisiciones y Bajas

- ✓ Actos Administrativos de bajas (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Actas de Comité de sostenibilidad contable o comité de bajas (formato) PDF, debidamente firmado)

F05B Inventarios

✓ Inventario de bienes muebles e inmuebles valorizados, a 31 de diciembre de la vigencia a rendir. Debidamente actualizado (formato Excel y PDF)

F06 CDA Ejecución de Ingresos

- ✓ Ejecución de ingresos en formato PDF y EXCEL, debidamente firmado
- ✓ Acto administrativo por el cual se crea y se fija el presupuesto (formato)
- ✓ Actos Administrativo por el cual se liquida el presupuesto (formato PDF)
- ✓ Acto Administrativo de inclusión de los recursos del balance de la vigencia 2018 al 2019.



F07_CDA Ejecución de Gastos

- ✓ Ejecución de gastos (formato PDF y EXCEL, debidamente firmado)
- ✓ Libro de Presupuesto (formato EXCEL y PDF, debidamente firmado y certificar que es fiel copia)
- ✓ Acto Administrativo de cierre presupuestal donde se consignen los rubros no ejecutados o de libre destinación.

F08A_CDA Modificación al Presupuesto de Ingresos

✓ Actos Administrativos de modificación al presupuesto de ingresos de la vigencia a rendir (formato PDF, debidamente firmados)

F08B_CDA Modificación al Presupuesto de Gastos

 ✓ Actos Administrativos de modificación al presupuesto de gastos de la vigencia a rendir (formato PDF, debidamente firmados)

F09 CDA Ejecución PAC de la vigencia

- ✓ PAC aprobado. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Actas de modificación al PAC. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ PAC modificado. (formato Excel y PDF, debidamente firmado)
- ✓ Informe de seguimiento al PAC.

F10_CDA Ejecución Reservas Presupuestales

- ✓ Acto Administrativo de constitución de reservas presupuestales de la vigencia 2018 y 2019 (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Acto Administrativo de liberación de reservas presupuestales 2019. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Acto Administrativo de incorporación al presupuesto de las reservas presupuestales 2019 (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Ejecución de reservas presupuestales constituidas en el 2018 y ejecutadas en el 2019 (formato Excel y PDF, debidamente firmado)

F11_CDA Ejecución de cuentas por pagar.

- ✓ Acto administrativo de cuentas por pagar de la vigencia constituida en el 2018 y cancelada en el 2019 (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Ejecución de cuentas por pagar constituidas en la vigencia 2018 y pagadas en 2019
- ✓ Actos administrativos de inclusión de las cuentas por pagar en los presupuestos de gastos de la vigencia 2019.

F12 CDA Proyecto de Inversión

- ✓ POAI (formato Excel y PDF, debidamente firmado)
- ✓ Banco de proyectos identificando su rubro en el presupuesto

Barranquilla - Colombia



F13_CDA Plan anual de Adquisiciones

- ✓ Acto administrativo de aprobación del Plan anual de Adquisiciones. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Modificación del Plan anual de Adquisiciones. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Actos administrativos de modificación del Plan anual de Adquisiciones. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Informe de seguimiento al Plan anual de Adquisiciones.

F14 CDA Talento Humano Recursos Propios

- ✓ Copia del acto administrativo que establece la estructura organizacional de la entidad para el año objeto de rendición.
- ✓ Copia del acto administrativo que determina la planta de la entidad.
- ✓ Plan de capacitación
- ✓ Informe de ejecución del plan de capacitación.
- ✓ Plan de incentivos.
- ✓ Plan de bienestar social
- ✓ Informe de ejecución del plan de bienestar social
- ✓ Manual de funciones.
- ✓ Sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo
- ✓ Copia del acto administrativo de adopción de la escala salarial para el año objeto de rendición.
- √ Copia del acto administrativo de adopción de la escala de viáticos y gastos de viaje, para el año objeto de rendición.
- ✓ Certificación de la dirección, correo electrónico, teléfonos y salarios del representante legal, Secretario(a), Tesorero, Almacenista y responsable de las dependencias de la entidad.

F15_CDA Evaluación de Controversias Judiciales

Informe de oficina jurídica del estado actual de los procesos judiciales con fecha de corte 31 de diciembre del año objeto de rendición.

F15A_CDA: Acciones de Repetición

- ✓ Actas de comité. (formato PDF, debidamente firmado)
- ✓ Resoluciones por el cual se ordena el reintegro de los dineros objeto de la acción de repetición. (formato PDF, debidamente firmado)

F16 CDA Gestión Ambiental

- ✓ Certificados del Área Financiera del 1% en cumplimiento de la ley 99 de 1993.
- ✓ Certificado de la Autoridad Ambiental de los procesos forzosos (1%)
- ✓ Contratos de compra de predios.
- ✓ Certificado de tradición y libertad o escritura pública.
- ✓ Informe de ejecución de proyectos de mitigación.



F18_CDA Sistema Estadístico Unificado de deuda SEUD

- ✓ Acto administrativo de autorización de la Asamblea Departamental o Concejo Municipal. (formato PDF, debidamente firmado)
- Extracto del crédito con feche de corte 31 de diciembre del año objeto de rendición.

F19_CDA Comportamiento Ingresos

- ✓ Acto administrativo mediante el cual se modifican las tarifas establecidas en el estatuto de rentas.
- ✓ Actos administrativos por el cual se estableció el candelario tributario para el año objeto de rendición.
- ✓ Estatuto de rentas compilado.

F20_CDA Control a la Contratación.

✓ Certificado del número de contratos por orden de prestación de servicios, suministros, obras, interventorías. Especificando número del contrato, fecha, beneficiario, numero de cedula y valor (formato PDF, debidamente firmado)

F21_CDA Plan Estratégico y/o Plan de Desarrollo

- ✓ Plan estratégico y/o plan de desarrollo. (en PDF, debidamente firmado)
- ✓ Evaluación y seguimiento al Plan de Desarrollo (formato Excel y PDF, debidamente firmado)
- ✓ Plan Indicativo.
- ✓ Matriz del Plan Plurianual de inversiones.

F22 CDA Planes de Acciones u Operativos

- ✓ Plan de Acción del año objeto de rendición, evaluación y seguimiento.
- ✓ Informe de gestión del año objeto de rendición.

F26_CDA Austeridad del Gasto Publico.

- ✓ Informe sobre la adopción de medidas de austeridad adoptadas por la entidad en el periodo que se reporta.
- ✓ Informe sobre los procesos administrativos que haya iniciado la entidad por causales de no austeridad y eficiencia del gasto.

La información de los fondos educativos será rendida a través de la secretaria de Educación de la Gobernación del Atlántico.

Los archivos soportes de cada formato deben anexarse en DVD en formato PDF y EXCEL sin ningún tipo de restricciones de acceso, el o los deberán presentarse con oficio remisorio firmado por el representante legal, certificando el contenido del mismo.



En el evento de no rendir los formatos y la información en el sitio web www.contraloriadelataIntico.gov.co en la opción "RENDICIÓN DE CUENTAS EN LÍNEA", se dará aplicación a las sanciones establecidas en los artículos 13 y 18 de la resolución reglamentaria 0000010 del 10 de febrero de 2020.

Cordialmente,

JAIRO ALBERTO FANDIÑO VASQUEZ Contralor Departamental del Atlántico

Proyecto: Miguel Angulo Barraza Reviso: Javier Bolaños Higgis