

INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO: Evaluar la ejecución presupuestal del Fondo Financiero Distrital de Salud.

FUENTE DE LA INFORMACIÓN ANALIZADA: Ejecución presupuestal emitida por la Dirección Financiera con corte junio de 2017, correspondiente al Fondo Financiero Distrital de Salud.

PERÍODO EVALUADO: Del 1° de abril al 30 de junio de 2017, correspondiente al II Trimestre.

RESULTADO DEL ANÁLISIS:

PRESUPUESTO DE LA VIGENCIA.

1. INTRODUCCIÓN

Mediante **Acuerdo 657 de diciembre 20 de 2016** "Por el cual se expide el presupuesto anual de rentas e ingresos y de gastos e inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de Enero y el 30 de Diciembre de 2017 y se dictan otras disposiciones." y el Decreto **627 de diciembre 26 de 2016**, "Por medio del cual se liquida el presupuesto anual de rentas e ingresos y de gastos e inversiones de Bogotá, Distrito Capital, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1 de Enero y el 30 de Diciembre de 2017 y se dictan otras disposiciones, en cumplimiento del Acuerdo No. 657 del 20 de diciembre de 2016, expedido por el Concejo de Bogotá."

Tabla No. 1.

FUENTES DE FINANCIACIÓN PRESUPUESTO DE RENTAS E INGRESOS

Vigencia 2017

RUBRO PRESUPUESTAL	RECURSOS ADMINISTRADOS	TRANSFERENCIAS NACIÓN	TOTAL
Ingresos Corrientes	\$246.981.520.000	-	\$246.981.520.000
Transferencias	-	\$660.944.825.000	\$660.944.825.000
Recursos de Capital	\$212.259.957.000	-	\$212.259.957.000
TOTAL RENTAS E INGR	\$459.241.477.000	\$660.944.825.000	\$1.120.186.302.000

Fuente: Decreto de liquidación 627 del 26/12/2016

Mediante el mismo decreto se fijó el Presupuesto Anual de Gastos e Inversiones para la vigencia Fiscal comprendido entre el 1° de enero y el 30 de diciembre de 2017, para el Fondo Financiero Distrital de Salud en la suma de \$2.338.562 millones con un incremento porcentual respecto a la vigencia inmediatamente anterior del 15,90%.

El presupuesto de gastos para la vigencia se fijó para gastos de funcionamiento y gastos de inversión como se muestra en el siguiente cuadro:

Tabla No. 2
PRESUPUESTO DE GASTOS APROBADO VIGENCIA 2017

CODIGO PRESUPUESTO	RECURSOS ADMINISTRADOS	%PARTICIPACIÓN	APORTES DEL DISTRITO	%PARTICIPACIÓN	TOTAL	%PARTICIPACIÓN
Gastos de Funcionamiento	17.465.000.000	1,56%	5.300.000.000	0,44%	22.765.000.000	0,97%
Gastos de inversión	1.102.721.302.000	98,44%	1.213.375.878.000	99,59%	2.315.797.180.000	99,03%
Total	1.120.186.302.000	100%	1.218.375.878.000	100%	2.338.562.180.000	100%

Fuente: Decreto de liquidación 627 del 26/12/2016

2. GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

El presupuesto de Gastos de Funcionamiento corresponde al 1.56% del total apropiado y los Gastos de inversión al 98.44%, de una apropiación total de \$1.102.186 millones.

La apropiación disponible para gastos de Funcionamiento es de \$17.465 Millones con recursos administrados y de \$5.300 millones con aportes del Distrito.

El presupuesto para funcionamiento del Fondo Financiero Distrital de Salud contempla el pago de servicios indirectos, adquisición de bienes, adquisición de servicios otros gastos generales y otras transferencias dentro de las cuales se incluye la suma de \$2.200 millones para gastos de funcionamiento para tribunales de ética Médica, Enfermería y odontología.


Durante el segundo trimestre (abril-junio) de 2017, la ejecución fue la siguiente: 



Tabla No. 3

DISTRIBUCIÓN Y EJECUCIÓN DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

CODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT.PP TO.	AUTORIZA.GIRO	%EJEC.GI ROS.
3	GASTOS	\$2.338.652.180.000	\$818,930,877,180	35,01%	\$ 424.352.862.839	18,15%
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$22.765.000.000	\$6,867,136,537	30,17%	\$ 2.209.032.426	9,70%
311	SERVICIOS PERSONALES	\$150.000.000	\$11,309,165	7,54%	\$ -	0,00%
31102	SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS	\$150.000.000	\$11,309,165	7,54%	\$ -	0,00%
312	GASTOS GENERALES	\$20.615.000.000	\$4,905,952,886	23,80%	\$ 1.554.987.673	7,54%
31201	Adquisición de Bienes	\$929.058.000	\$283,376,837	30,57%	\$ 196.457.207	21,15%
31202	Adquisición de Servicios	\$14.311.842.000	\$4,616,219,037	32,25%	\$ 1.353.361.392	9,46%
31203	Otros Gastos Generales	\$5.374.100.000	\$6,357,012	0,12%	\$ 5.169.074	0,10%
313	TRANSFERENCIAS PARA FUNCIONAMIENTO	\$2.000.000.000	\$1.949.874.486	97,49%	\$ 654.044.753	32,70%
31302	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$2.000.000.000	\$1.949.874.486	97,49%	\$ 654.044.753	32,70%

Fuente: Ejecución presupuestal a Junio 30 de 2017, suministrado por la Dirección Financiera.

Para los gastos de funcionamiento se evidencia una muy baja ejecución en los rubros de servicios personales indirectos con un porcentaje de compromisos del 7.54% y un 0% para las autorizaciones de giro. De igual forma sucede con los gastos generales ya que al término del semestre el nivel de compromisos asciende a la suma de \$4.905.952.886 correspondiente al 23.80% y las autorizaciones de giro \$1.564.987.673 con un porcentaje del 7.54%.

2.1. Modificaciones Presupuestales

Para el II trimestre (abril-junio de 2017) objeto del seguimiento presupuestal no se presentaron traslados presupuestales dentro del rubro de Gastos de Funcionamiento.

3. GASTOS DE INVERSIÓN

Tabla No. 4

DISTRIBUCIÓN Y EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN

Del 1° de Abril al 30 de Junio de 2017

CODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACION VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT.PPT O.	AUTORIZA.GIRO	%EJEC.GIROS.
33	INVERSION	\$2.315.797.180.000	\$812.063.740.643	35,07%	\$422.143.305.721	18,23%
331	DIRECTA	\$2.308.910.323.000	\$811.030.467.494	35,13%	\$421.110.557.264	18,18%
33114	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$2.308.910.323.000	\$239.448.939.983	35,13%	\$421.110.557.264	18,18%
332	TRANSFERENCIA PARA INVERSION	\$3.400.709.000	\$1.033.273.149	30,38%	\$1.033.273.149	30,38%
334	PASIVOS EXIGIBLES	\$3.486.148.000	0	0%	\$0	0%

Fuente: Ejecución presupuestal a Junio 30 de 2017, suministrado por la Dirección Financiera

El presupuesto aprobado para Inversión de la vigencia 2017 se encuentra constituido por Gastos de Inversión \$2.315.797.180.000, de los cuales para Inversión Directa se apropiaron \$2.308.910.323.000, a transferencia para Inversión \$3.400.709.000, y para el pago de Pasivos Exigibles \$3.486.148.000.

3.1 Modificaciones Presupuestales

Para el II trimestre objeto del seguimiento presupuestal se presentaron los traslados presupuestales dentro del rubro de Gastos de Inversión que se muestran a continuación:

CODIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACIÓN INICIAL	MODIFICACIONES	MODIFICACIONES ACUMULADAS	APROPIACION VIGENTE
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	2.308.910.323.000	- 2.500.000	-	2.308.910.323.000
3311501091184120	Atencion Integral en Salud	1.252.887.191.000	94.570.145.939	94.570.145.939	1.347.457.336.939
3311501091185120	Atencion Integral en Salud / AIS	253.542.268.000	-	-	253.542.268.000
3311501091186120	Atencion Integral en Salud-AIS	200.000.000.000	12.752.041.061	12.752.041.061	212.752.041.061
3311501091187120	Atencion Integral en Salud	15.170.000.000	-	-	15.170.000.000
3311501091188120	Atencion Integral en Salud -AIS-	24.642.275.000	-	-	24.642.275.000
3311501091189122	Redes Integradas de Servicios de Salud	10.694.627.000	-	-	10.694.627.000
3311501091190121	Investi.cientif.e innovacion al serv. de la s	23.726.571.000	-	-	23.726.571.000
3311501101191123	Modernizac.de la Infr.Fisica y Tecnologica	440.402.268.000	- 107.322.187.000	- 120.825.965.000	319.576.303.000
3311507451192198	Gobernanza y Rectoria en salud para Bta. D.C.	87.845.123.000	-	- 81.913.123.000	5.932.000.000
3311507457523198	Institucional,Gobernan y rectoria salud Bogot	10.504.400.139	-	50.458.243.000	50.458.243.000



Dentro de las modificaciones efectuadas en el II trimestre de 2017 el rubro más relevante fue un traslado por \$94.570.145.939 que aumentó la apropiación inicial del proyecto 1184 – Atención integral en salud por valor de \$94.570.145.939 y al 1186-Atencion integral en salud –AIS por valor de \$12.752.041.061.

4. INVERSIÓN DIRECTA

4.1 Proyectos de Inversión

En inversión, el presupuesto del II trimestre de la vigencia 2017 se ejecutó a través de trece (13) proyectos de inversión del “Plan de Desarrollo Bogotá Mejor para Todos” para lo cual en el presente informe se muestra la ejecución del periodo comprendido entre el 1° de abril y el 30 de Junio de 2017 así:

Tabla No. 5

CODIGO DEL PPTO	NOMBRE DEL RUBRO DE PPTO	APROPIACION DISPONIBLES	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECUCION PPTO.	GIROS ACUMULADOS	% GIROS ACUMULADOS
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS					
3311501091184120	Atención Integral en Salud AIS	\$1.347.385.586.939	\$531.178.503.166	39,42%	\$349.250.790.246	25,92%
3311501091185120	Atención Integral en Salud - AIS	\$253.542.268.000	\$72.841.702.764	28,73%	\$37.317.868.791	14,72%
3311501091186120	Atención Integral en Salud- AIS	\$212.752.041.061	\$125.320.932.224	58,90%	\$12.005.517.246	5,64%
3311501091187120	Atención Integral en Salud- AIS	\$15.170.000.000	\$11.995.007.426	79,07%	\$10.242.167.897	67,52%
3311501091188120	Atención Integral en Salud- AIS	\$24.642.275.000	\$2.969.510.313	12,05%	\$1.047.820.143	4,25%
3311501091189122	Redes Integradas Servicios de Salud-RISS	\$10.694.627.000	\$2.722.740.446	25,46%	\$244.568.368	2,29%
3311501091190121	Investig. científ. e innovación al serv. salud	\$23.726.571.000	\$5.852.791.325	24,67%	\$3.222.549.511	13,58%
3311501101191123	Modernizac.de la Infr.Física y Tecnológica	\$319.576.303.000	\$3.313.850.364	1,04%	\$1.511.312.347	0,47%
3311507451192198	Instit.Gobern.y Rec.en Sal.para Bogotá D.C.	\$5.932.000.000	\$1.847.575.182	31,15%	\$109.824.002	1,85%
3311507457522198	Tecnolog. De la informacion y comunicaciones en salud	13.503.778.000	\$987.307.562	7,31%	\$18.823.933	0,14%
3311507457523198	Institucional, Gobernación y rectoría salud Bogotá	\$50.458.243.000	\$41.529.092.428	82,30%	\$5.183.749.185	10,27%
3311507457524198	Fortalecimiento y desarrollo institucional	\$24.918.880.000	\$7.643.229.600	30,67%	\$863.036.028	3,46%
3311507457525198	Fortalecimiento de la particip. Social y servicios a la ciudadanía	\$5.163.000.000	\$2.828.224.650	54,78%	\$92.529.586	1,79%
	TOTALES	\$2.172.293.367.130	\$811.030.467.494	37,34%	\$421.110.557.264	19,39%

Fuente: Ejecución presupuestal a Junio 30 de 2017, suministrado por la Dirección Financiera

El desempeño de los proyectos de inversión del Plan de Desarrollo **“Bogotá Mejor para Todos”** se midió en primer lugar en el nivel de los compromisos adquiridos en el II trimestre de la cursante vigencia (2017), los cuales se encuentran registrados presupuestalmente con el Certificado de Registro Presupuestal (CRP), y en segundo lugar por las autorizaciones de giros de los pagos tramitados por cada gerente de proyecto sobre los compromisos adquiridos, es importante resaltar que en el total de las ejecuciones se evidencia una baja ejecución de estas apropiaciones.

En general los proyectos de inversión presentan una baja ejecución presupuestal tanto en la ejecución de compromisos que presenta una ejecución acumulada con corte 30 de junio de 2017 del 37,34% y autorizaciones de giros que solo llegan al 19.39%. Los proyectos más rezagados en el I semestre de 2017 son el 1185, 1188, 1189 y 1191.

5. PASIVOS EXIGIBLES - INVERSIÓN

Los pasivos exigibles son compromisos debidamente perfeccionados que fenecen presupuestalmente por no haber sido cancelados en la vigencia en la cual se constituyeron como reserva presupuestal con cargo a inversión y que, por lo tanto, deben pagarse en la vigencia donde se hacen exigibles. Con el fin de disminuir los mismos, de hacerse exigible su pago, se deberán atender con el presupuesto de la vigencia.

De total de los pasivos exigibles que tiene constituido el Fondo Financiero Distrital de Salud que ascendió a 31 de diciembre de 2016 a la suma de \$150.181.256.996, durante el II trimestre de 2017 se liberó la suma de \$5.542.902.904 que representa un 3.69% del total constituido.

6. ANÁLISIS DE FUENTES Y USOS

6.1 Análisis de Fuentes y Usos: A continuación, se presenta cómo quedó presupuestado cada proyecto de inversión de acuerdo a cada una de las fuentes de financiación que lo componen:

Tabla No. 6.

FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS E INVERSIÓN DE LA VIGENCIA 2017 POR FUENTES DE FINANCIACIÓN

Del 1° de Abril al 30 de Junio de 2017

CÓDIGO PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO PRESUPUESTO	APROPIACIÓN VIGENTE	COMPROMISOS ACUMULADOS	% EJECT.PPT O.	AUTORIZA.GIRO	%EJEC.GIROS.
2	INGRESOS	\$2.199.878.693.394	\$818.930.877.180	37,23%	\$424.352.862.839	19,29%
21	INGRESOS CORRIENTES	\$235.868.154.262	\$111.632.733.841	47,33%	\$ 83.626.426.623,00	35,45%
22	TRANSFERENCIAS	\$1.755.175.555.576	\$658.957.218.344	37,54%	\$ 293.733.464.489,00	16,74%
24	RECURSOS DE CAPITAL	\$208.834.983.556	\$48.340.925.995	23,15%	\$46.992.971.727	22,50%

Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017.

Tabla No. 7

DISTRIBUCIÓN POR FUENTE DE LOS GASTOS DE INVERSIÓN



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



CLASIFICADO POR PROYECTO
Del 1º de abril al 30 de junio de 2017

PROYECTO 1184		ASEGURAMIENTO SOCIAL UNIVERSAL EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR - COLJUEGOS SIN SITUACIÓN DE FONDOS	\$38.473.963.000	\$21.914.563.324	\$18.815.167.960	56,96%	85,86%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - PREMIOS NO RECLAMADOS - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	\$300.000.000	0	0	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - JUEGOS DE SUERTE Y AZAR - PROMOCIONALES	\$604.500.000	\$212.405.476	\$212.405.476	35,14%	35,14%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - INGRESOS POR JUEGOS DE APUESTAS PERMANENTES	\$36.489.691.000	\$16.874.229.471	\$16.874.229.471	46,24%	46,24%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - OTRAS PARTICIPACIONES	\$5.580.000	0	0	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - PREMIOS NO RECLAMADOS - RECLA. L. BOGOTA	\$400.000.000	\$400.000.000	\$400.000.000	100,00%	100,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION- OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN-REC. CAJAS SSF.REG.SUB.	\$884.000.000	\$377.421.312	\$314.517.760	42,69%	35,58%
INGRESOS- INGRESOS CORRIENTES- ING. PROD. LOTERIAS LOTERIAS FORANEAS	\$3.643.412.000	\$1.762.132.148	\$1.762.132.148	48,36%	48,36%
ADMINISTRACION CENTRAL APORTE ORDINARIO A. ORD. VIGENCIA/17 Otras Sentencias	\$17.699.442.000	\$1.357.886.200	\$232.806.891	7,67%	1,32%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - SOBRETASA CIGARRILLOS - 20 SOBRETASA CIGARRILLOS NACIONALES	\$2.189.890.000	\$746.085.000	\$746.085.000	34,07%	34,07%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS - PARTICIPACIONES - SOBRETASA CIGARRILLOS - SOBRETASA CIGARRILLOS IMPORTADOS	\$33.098.494.000	\$10.847.097.547	\$2.225.895.000	32,77%	6,73%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES - INGRESO PRODUCTO LOTERIAS - LOTERIA DE BOGOTÁ	\$9.860.822.000	\$3.633.741.756	\$3.633.741.756	36,85%	36,85%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES PREMIOS NO RECLAMADOS PREM. NO RECLA. APUESTAS PERMANENTES	\$800.000.000	\$800.000.000	\$800.000.000	100,00%	100,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS - PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$13.328.250.000	\$3.531.662.944	\$832.405.141	26,50%	6,25%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P. - PART. PARA S.REG.SUBSIDIADO-CONT.VIG.ACTUAL	\$361.281.337.939	\$184.469.384.434	\$155.000.725.514	51,06%	42,90%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION- OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN- FOSYGA	\$647.580.825.000	\$131.851.087.229	\$91.001.598.454	20,36%	14,05%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - OTROS RECURSOS DEL BALANCE- OTROS R.B/CE. DE DEST. ESP. - OTROS R B/CE DE DESTI. ESP. CM. R. SUB	\$27.475.110.000	\$27.475.110.000	\$27.475.110.000	100,00%	100,00%
PART. PARAS. OF. APORT. PATRON - 452 TRANSF. DESAHOORRO FONPET/EXC/FONPET	\$107.322.187.000	\$107.322.187.000	0	100,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE CERVEZA	\$36.205.438.000	\$13.973.379.884	\$13.973.379.884	38,59%	38,59%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE LICORES	\$9.742.645.000	\$3.630.129.441	\$3.630.129.441	37,26%	37,26%
TOTAL GENERAL	\$1.347.385.586.939	\$531.178.503.166	\$349.250.790.246	39,42%	25,92%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

8



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia

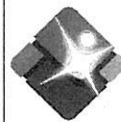


Tabla No. 8

PROYECTO 1185		ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO ASEGURADA (PPNA), VINCULADOS Y NO POS-S			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- RECURSOS BALANCE - OTROS R.B/CE DEST.ESP.OFERTA	\$11.072.187.667	\$4.690.564.512	\$4.592.691.806	42,36%	41,48%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- RECURSOS BALANCE - OTROS R.B/CE SGP.V.ANTE.OFERTA	\$4.259.829.000	\$1.666.597.539	\$1.393.506.977	39,12%	32,71%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS- REND.PROV. DE DEST.ESPEC,	\$ 928.500.000,00	\$200.000.000	\$0	21,54%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$81.474.209.000	\$33.432.033.545	\$20.785.558.786	41,03%	25,51%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS OTRAS MULTAS	\$94.054.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS- PARTICIPACIONES - OTRAS PARTICIPACIONES-OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$147.891.600	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- RECURSOS BALANCE - OTROS R.B/CE .PROV.DE.REC.SGP. REND.SGP OFERTA.VIG.ANTERIOR	\$160.000.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS RENTAS CONTRACTUALES-OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	\$500.000.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE CERVEZA	\$ 27.302.749.333	\$20.130.431.784	\$7.488.218.419	73,73%	27,43%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES INGRESOS NO TRIBUTARIOS PARTICIPACIONES CONSUMO DE LICORES	\$14.672.648.000	\$8.813.306.384	\$1.205.668.399	60,07%	8,22%
INGRESOS-INGRESOS CORRIENTES-TRANSFERENCIAS- ADMINISTRACION CENTRAL-APORTE ORDINARIO- REND.FINANC.R.SGP/17	\$51.000.000	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PARTIC. S. OF. APORT. PATRON.	\$60.211.587.024	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PART.PARA SALUD OFERTA	\$15.540.042.000	\$3.908.769.000	\$1.852.224.404	25,15%	11,92%
TOTAL GENERAL	\$216.414.697.624	\$ 72.841.702.764	\$ 37.317.868.791	33,66%	17,24%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



Tabla No. 9.

PROYECTO 1186		ATENCIÓN INTEGRAL EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES-TRANSFERENCIAS-NACION - OTRAS TRANSFERENCIAS NACION- RENDI.FINANCI.R.SGP.S.PUBLICA.V.ANTERIOR	\$411.598.380	\$150.000.000	\$0	36,44%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- REND.FINANC.R.SGP- 2017	\$82.715.322.000	\$65.859.759.451	\$5.285.254.783	79,62%	6,39%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- A.ORD.VIGENCIA/17 REND.FINANC.SGP./17	\$205.679.000	\$5.169.000	\$0	2,51%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - NACION- OTRAS TRANSFERENCIAS NACIÓN- OTRAS NACIÓN - PROG. AYUDAS NAC.	\$513.165.727	\$0	\$0	0,00%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL - S.G.P.-PARTIC. SALUD PUBLICA	\$83.882.193.061	\$59.306.003.773	\$6.720.262.463	70,70%	8,01%
TOTAL GENERAL	\$167.727.958.168	\$125.320.932.224	\$12.005.517.246	74,72%	7,16%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

Tabla N° 10.

PROYECTO 1187					
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$5.170.000.000	\$1.995.007.426	\$242.167.897	38,59%	4,68%
INGRESOS-RECURSOS DE CAPITAL-RECURSOS DEL BALANCE-OTROS R./BCE DEST.ESP.CM.R.SUB	\$10.000.000.000	\$10.000.000.000	\$10.000.000.000	100,0%	100,00%
TOTAL GENERAL	\$ 15.170.000.000	\$ 11.995.007.426	\$ 10.242.167.897	79,07%	67,52%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

Tabla No. 11.

PROYECTO 1188		GARANTÍA DE LA ATENCIÓN PRE HOSPITALARIA [APH] Y GESTIÓN DEL RIESGO EN			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RENDIMIENTOS POR OPERACIONES FINANCIERAS- PROVENIENTES DE RECURSOS CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	\$ 10.000.000	\$ -	\$ -	0	0
INGRESOS - RECURSOS DE BALANCE- OTROS R.B/CE DEST.ESPC.HIPOLITO	\$ 351.358.000	\$ -	\$ -	0%	0%
INGRESOS-TRANSFERENCIAS.NACION. OTRAS NACION/PROG.AYUDAS NAC.- EXCED.F.ESTAB.P. Y UTIL.EMP.	\$ 500.517.000	\$ -	\$ -	0%	0
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 23.406.000.000	\$ 2.969.510.313	\$ 1.047.820.143	12,69%	4,48%
TOTAL GENERAL	\$24.267.874.784	\$ 2.969.510.313	\$ 1.047.820.143	12,24%	4,32%

Fuente: Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

Tabla No. 12.

PROYECTO 1189		ORGANIZACIÓN Y OPERACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD EN REDES INTEGRADAS			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 10.694.627.000	\$ 2.722.740.446	\$ 244.568.368	25,46%	2,29%
TOTAL GENERAL	\$ 10.694.627.000	\$ 2.722.740.446	\$ 244.568.368	25,46%	2,29%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017



OFICINA DE CONTROL INTERNO
 SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
 CONTROL DOCUMENTAL
 INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
 DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
 Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
 Revisado por: Emiro José García Palencia
 Aprobado por: Emiro José García Palencia



Tabla No. 13.

PROYECTO 1190		INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA E INNOVACIÓN AL SERVICIO DE LA SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 21.342.016.520	\$ 5.852.791.325	\$ 3.222.549.511	27,42%	15,10%
INGRESOS-INGRESOS CORRIENTES-INGRESOS NO TRIBUTARIOS-MULTAS-OTRAS MULTAS	\$ 424.096.037	\$ -	\$ -	0,0	0,0
INGRESOS-INGRESOS CORRIENTES-INGRESOS NO TRIBUTARIOS-RENTAS CONTRACTUALES-OTRAS RENTAS CONTRACTUALES	\$ 87.790	\$ -	\$ -	0,0	0,0
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES -RECURSOS DE CAPITAL-RENDIMIENTOSPOR OPERACIONES FINANCIERAS- REND.PROV.DE R.DE DEST.ESPEC.	\$ 100.000.000	\$ -	\$ -	0,0	0,0
TOTAL GENERAL	\$ 21.945.926.310	\$ 5.852.791.325	\$ 3.222.549.511	26,67%	14,68%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017.

Tabla No. 14

PROYECTO 1191		MODERNIZACION DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA Y TECNOLOGICA			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- 452 TRANSF.DESAHORRO FONPET/ EXC/FONPET	\$ 92.677.813.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - INGRESOS CORRIENTES - INGRESOS NO TRIBUTARIOS- PARTICIPACIONES - OTRAS PARTICIPACIONES- OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE LIBRE DESTINACION PCC	\$ 1.370.350.000	\$ -	\$ -	0,00%	0,00%
INGRESOS - RECURSOS DE CAPITAL - RECURSOS DEL BALANCE- OTROS RECURSOS DEL BALANCE DE DESTINACION ESPECÍFICA CM R. SUB	\$ 137.414.424.000	\$ 626.990.000	\$ -	0,46%	0,00%
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 37.390.189.555	\$ 2.686.860.364	\$ 1.511.312.347	7,19%	4,04%
TOTAL GENERAL	\$ 268.852.776.555	\$ 3.313.850.364	\$ 1.511.312.347	1,23%	0,56%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017.

2

Tabla No. 15.

PROYECTO 1192		FORTALECIMIENTO DE LA INSTITUCIONALIDAD, GOBERNANZA Y RECTORÍA EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 5.914.818.750	\$ 1.847.575.182	\$ 109.824.002	31,24%	1,86%
TOTAL GENERAL	\$ 5.914.818.750	\$ 1.847.575.182	\$ 109.824.002	31,24%	1,86%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

Tabla No. 16.

PROYECTO 7522		TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES EN SALUD			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 13.503.778.000	\$ 987.307.562	\$ 18.823.933	7,31%	0,14%
TOTAL GENERAL	\$ 13.503.778.000	\$ 987.307.562	\$ 18.823.933	7,31%	0,14%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

Tabla No. 17.

PROYECTO 7523		FORTALECIMIENTO DE LA AUTORIDAD SANITARIA			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 44.249.858.000	\$ 35.445.507.428	\$ 2.979.915.987	80,10%	6,73%
INGRESOS - ADMINISTRACION CENTRAL APORTE ORDINARIO- PART. PARA S. SALUD PUBLICA	\$ 6.083.585.000	\$ 6.083.585.000	\$ 2.203.833.198	100,00%	36,23%
TOTAL GENERAL	\$ 50.333.443.000	\$ 41.529.092.428	\$ 5.183.749.185	82,51%	10,30%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017



Tabla No. 18.

PROYECTO 7524		FORTALECIMIENTO Y DESARROLLO INSTITUCIONAL			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 24.918.880.000	\$ 7.643.229.644	\$ 863.036.028	30,67%	3,46%
TOTAL GENERAL	\$ 24.918.880.000	\$ 7.643.229.600	\$ 863.036.028	30,67%	3,46%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

Tabla No. 19.

PROYECTO 7525		FORTALECIMIENTO DE LA PARTICIPACION SOCIAL Y SERVICIO A LA CIUDADANIA			
FUENTE DE FINANCIACION	APROPIACIÓN DISPONIBLE	COMPROMISOS ACUMULADOS	AUTORIZACION DE GIRO ACUMULADOS	% EJECT COMPRO MISOS	% EJECT. GIROS
INGRESOS - TRANSFERENCIA - ADMINISTRACIÓN CENTRAL- APOORTE ORDINARIO- VIGENCIA 2017	\$ 5.163.000.000	\$ 2.828.224.650	\$ 92.529.567	54,78%	1,79%
TOTAL GENERAL	\$ 5.163.000.000	\$ 2.828.224.650	\$ 92.529.586	54,78%	1,79%

Fuente. Información suministrada por la Dirección Financiera con corte a 30 de junio de 2017

RESERVAS PRESUPUESTALES.

7 GIRO DE RESERVAS: El comportamiento de las reservas presupuestales en el II trimestre de la actual vigencia (abril-junio de 2017) fue el siguiente:

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

RESERVAS CONSTITUIDAS 2016

DEL 1° de enero al 30 de junio de 2017

7.1 Gastos de Funcionamiento

CODIGO DE PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO DEL PRESUPUESTO	RESERVA VIGENTE	AUTORIZACION DE GIROS ACUMULADOS	% DE GIROS	SALDO DE RESERVA SIN AUTOR. DE GIRO
31	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
312	GASTOS GENERALES	\$ 5.138.757.559	\$ 2.905.260.948	56,54%	\$ 2.233.496.611
31201	Adquisición de Bienes	\$ 204.293.530	\$ 168.456.636	82,46%	\$ 35.836.894
31202	Adquisición de servicios	\$ 4.934.464.029	\$ 2.736.804.312	55,46%	\$ 2.197.659.717


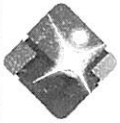
7.2 Gastos de Inversión

CODIGO DE PRESUPUESTO	NOMBRE RUBRO DEL PRESUPUESTO	RESERVA VIGENTE	AUTORIZACION DE GIROS ACUMULADOS	% DE GIROS	SALDO DE RESERVA SIN AUTOR. DE GIRO
3	GASTOS				
33	INVERSION	\$ 229.609.703.666	\$ 115.840.985.695	50,45%	\$ 113.768.717.971
331	DIRECTA	\$ 229.735.059.982	\$ 115.815.901.223	50,41%	\$ 113.919.158.759
33114	BOGOTA,HUMANA	\$ 17.968.706.772	\$ 4.753.807.388	26,46%	\$ 13.214.899.384
3311401	Una ciud.q.sup.la.segr.y disc.el ser hno....	\$ 17.296.911.639	\$ 4.532.977.529	26,21%	\$ 12.763.934.110
3311402	Un territ.enfren.cambio clim.y ordena alred.a	\$ 532.751.600	\$ 220.829.859	41,45%	\$ 311.921.741
3311403	Una Bogotá que defiende y fortalece lo public	\$ 139.043.533	\$ -	0,00%	\$ 139.043.533
33115	BOGOTA MEJOR PARA TODOS	\$ 211.615.912.422	\$ 111.062.093.835	52,48%	\$ 100.553.818.587
3311501	Pilar Igualdad de Calidad de Vida	\$ 187.856.664.079	\$ 93.784.659.224	49,92%	\$ 94.072.004.855
3311507	Eje Transv.Gob.Legit.Fortalec.Local y Eficien	\$ 23.759.248.343	\$ 17.277.434.611	72,72%	\$ 6.481.813.732
332	TRANSFERENCIAS PARA INVERSION	\$ 25.084.472	\$ 25.084.472	100,00%	\$ -
33202	OTRAS TRANSFERENCIAS	\$ 25.084.472	\$ 25.084.472	100,00%	\$ -

Con corte 30 de junio de 2017, el 50.45% de la reserva presupuestal constituida por gastos de Inversión directa que ha sido autorizada para giro ascendió a la suma de \$115.840.985.695, de los cuales \$4.753.807.388 corresponden al plan de desarrollo "**BOGOTA, HUMANA**", mientras que para el plan de desarrollo "**BOGOTA MEJOR PARA TODOS**" presenta una ejecución del 52.48% correspondiente a \$111.062.093.835.

CONCLUSIONES

- ❖ El giro de reservas presupuestales constituidas a 30 de diciembre de 2016 por gastos de funcionamiento fue del 56,54% en cuantía de \$5.810.515.118 en el II trimestre de 2017, mientras que los giros de reservas para gastos de inversión alcanzaron un 50.45% por valor de \$115.840.985.695, quedando pendiente por giro la suma de \$4.467.000.000 para gastos de funcionamiento y \$113.768.717.971 para gastos de inversión.
- ❖ En cuanto a los pasivos exigibles del total reportado en la cuenta anual \$150.181.256.996. con corte junio 30 de 2017 únicamente se ha liberado la suma de \$5.542.902.
- ❖ A los 13 proyectos formulados en el vigente plan de desarrollo se les asignaron recursos por valor de \$2.308.910.323.000, los cuales en el II trimestre de 2017 llevan una ejecución del

 <p>ALCALDIA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE SALUD</p>	<p>OFICINA DE CONTROL INTERNO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN CONTROL DOCUMENTAL INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD Código: SDS-ESC-FT-010 V.1</p>	<p>Elaborado por: Gloria Mercedes López P. Revisado por: Emiro José García Palencia Aprobado por: Emiro José García Palencia</p>	
--	---	--	---

39.42% equivalente a \$531.178.503.166 en compromisos. Para ejecución de giros acumulados lleva una ejecución del 25,92% equivalente a \$349.250.790.246.

- ❖ La ejecución de los recursos de los proyectos del plan de desarrollo “Bogotá mejor para todos” a 30 de junio de 2017 ha comprometido recursos por valor de \$811.030.467.494 correspondiente al 35.13%% y se efectuaron giros por valor de \$421.110.557.264 correspondiente al 18.18% del total apropiado.

RECOMENDACIONES.

- La Oficina de Control Interno recomienda a los gerentes de los diferentes proyectos y a los responsables de los rubros de funcionamiento del Plan de Desarrollo “Bogotá Mejor Para Todos”, ejecutar de manera detallada los planes de contratación para la vigencia actual, procurando con ello que la ejecución de los recursos asignados al Fondo Financiero Distrital de Salud se realice con eficiencia, eficacia y efectividad.
- Nuevamente se genera alerta preventiva respecto al seguimiento de pasivos exigibles, los cuales durante el primer semestre de la actual vigencia se reportó que se ha liberado la suma de 5.542.902.904 que representa una cifra mínima con relación al total que se tiene constituido como pasivos exigibles, el FFDS debe adelantar las gestiones que conlleven a cumplir con la Resolución 533 de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación, la Directiva 007 de 2016 “lineamientos para la implementación del NMN de regulación pública aplicables a Entidades del Gobierno del distrito Capital” y la Resolución 693 de 2016 la cual da como fecha para determinar los saldos iniciales de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de orden el 1 de enero de 2018 para dar inicio al primer periodo de aplicación del Nuevo Marco Normativo.
- Al realizar el análisis de los diferentes rubros presupuestales se evidencia una baja ejecución teniendo en cuenta que el artículo 33 de la Ley 996 de 2015 (Ley de garantías) establece restricciones en cuanto a contratación directa y contratos interadministrativos durante los cuatro meses anteriores a la elección presidencial y hasta la fecha en la cual el Presidente de la Republica sea elegido, y la Circular Distrital N° 8 del 3 de mayo de 2017 “por medio de la cual se emiten lineamientos y directrices en materia contractual”, es de imperiosa necesidad que el Fondo Financiero Distrital de Salud agilice los trámites de contratación de los Bienes y Servicios necesarios para cumplir con su objeto social y con el fin de evitar que el presupuesto de la entidad sea castigado por la no ejecución de los recursos asignados.
- Realizar seguimiento permanente del porcentaje de ejecución mensual, con el fin de llevar control antes de terminar la vigencia fiscal, con miras a evitar la pérdida de saldos de apropiación.



OFICINA DE CONTROL INTERNO
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN
CONTROL DOCUMENTAL
INFORME DE SEGUIMIENTO A EJECUCION DEL PRESUPUESTO
DEL FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD
Código: SDS-ESC-FT-010 V.1

Elaborado por: Gloria Mercedes López P.
Revisado por: Emiro José García Palencia
Aprobado por: Emiro José García Palencia



ANEXOS.

AUDITOR RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO

NOMBRES Y APELLIDOS: LUZ MYRIAM ARIAS MURCIA

FIRMA: _____

APROBACIÓN DEL JEFE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO

NOMBRES Y APELLIDOS: EMIRO JOSÉ GARCÍA PALENCIA

FIRMA: _____