

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

INFORME DE AUDITORÍA GUBERNAMENTAL – MODALIDAD ESPECIAL A
LA *“GESTIÓN DE LA SDA FRENTE AL CONTROL Y SEGUIMIENTO EN
MATERIA DE VERTIMIENTOS DEL PERIODO DE 2008 A MARZO DE 2013”*

SECRETARÍA DISTRITAL DE AMBIENTE - SDA
PERÍODO AUDITADO 2008 A MARZO 30 DE 2013

PLAN DE AUDITORIA DISTRITAL PAD - 2013

SECTOR HÁBITAT Y AMBIENTE

Agosto de 2013

AUDITORIA ESPECIAL A LA SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE

| | |
|---|--|
| Contralor de Bogotá | Diego Ardila Medina |
| Contralora Auxiliar | Ligia Inés Botero Mejía |
| Director Técnico Sectorial Hábitat y Ambiente | María Gladys Valero Vivas |
| Subdirector de Fiscalización Ambiente | Henry León Torres |
| Asesores | Piedad Gutiérrez Barrios |
| | Luis Armando Suárez Alba |
| Gerente (E) | Angel Emilio Niño Alonso |
| Funcionarios Equipo Auditor | Edgar Avella Díaz Profesional Especializado 222 |
| | Jorge Yibe Marín Cárdenas Profesional Especializado 222-05 |
| | Jessy Johana Mosquera Moreno Profesional Universitario 219-03 |
| | Jaime Ruiz Perilla Profesional Especializado 222-05 |
| | Lina María Calderón Pérez Profesional Universitario 219-03 |
| | Aura Luz Acevedo Mejía Profesional Especializado 222-07 |

TABLA DE CONTENIDO

| | CONTENIDO | Página |
|-----------|---|---------------|
| 1. | CARTA DE CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA GUBERNAMENTAL MODALIDAD ESPECIAL | 4 |
| 2. | MARCO LEGAL | 16 |
| 3. | RESULTADOS DE LA AUDITORÍA | 24 |
| 3.1. | EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN, BASES DE DATOS Y EXPEDIENTES QUE SOPORTAN LAS ACTUACIONES | 25 |
| 3.2. | AUDITORIA AL PLAN DE DESARROLLO | 67 |
| 3.2.1. | Ejecución Recursos - Proyecto 572 – Bogotá Positiva | 67 |
| 3.2.2. | Ejecución Recursos - Proyecto 820 – Bogotá Humana | 69 |
| 3.2.3. | Ejecución Física del Proyecto 572 de la vigencia 2008 a 2012. Bogotá Positiva | 70 |
| 3.2.4. | Ejecución Física del Proyecto 820 de Junio a Diciembre de 2012. Bogotá Humana | 84 |
| 3.3. | AUDITORIA A LA CONTRATACIÓN | 87 |
| 3.4. | SEGUIMIENTO Y CONTROL QUE EJERCE LA AUTORIDAD AMBIENTAL A LAS EMPRESAS QUE REALIZAN VERTIMIENTOS Y AL CUMPLIMIENTO AL PLAN DE SANEAMIENTO Y MANEJO VERTIMIENTOS - PSMV. | 95 |
| 3.4.1. | Seguimiento y Control en Materia de Vertimientos | 95 |
| 3.4.2. | Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos - PSMV Resolución 3257 de 2007. | 102 |
| 3.4.3. | Situación actual de la Calidad del Recurso Hídrico del Distrito | 117 |
| 3.5. | AUDITORIA FINANCIERA AL COBRO DE LA TASA RETRIBUTIVA | 123 |
| 3.6. | ACCIONES SANCIONATORIAS | 129 |
| 4. | ACCIONES CIUDADANAS | 147 |
| 4.1. | DERECHOS DE PETICIÓN | 147 |
| 5. | ANEXOS | 149 |
| 5.1. | ANEXO No. 1 CUADRO DE HALLAZGOS DETECTADOS | 149 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**1. CARTA DE CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA GUBERNAMENTAL
MODALIDAD ESPECIAL A LA “GESTIÓN DE LA SDA FRENTE AL
CONTROL Y SEGUIMIENTO EN MATERIA DE VERTIMIENTOS DEL
PERIODO DE 2008 A MARZO 30 DE 2013”.**

Doctor
NÉSTOR GARCÍA BUITRAGO
Secretario Distrital de Ambiente
Ciudad.

La Contraloría de Bogotá, con fundamento en los artículos 267 y 272 de la Constitución Política y el Decreto 1421 de 1993, practicó Auditoría Gubernamental Modalidad Especial a la Secretaria Distrital de Ambiente considerando para ello los principios de economía, eficiencia, eficacia, equidad y valoración de costos ambientales con que administró los recursos puestos a su disposición y los resultados de su *“Gestión de la SDA en el control y seguimiento en materia de vertimientos durante el periodo de 2008 a 30 de Marzo de 2013”*. En el desarrollo de la auditoria se efectuó evaluación al sistema de información, al Plan de Desarrollo, proceso contractual, el seguimiento y control que ejerce la autoridad ambiental a las empresas que realizan vertimientos y el cumplimiento del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos de Bogotá – PSMV, así mismo se revisó la gestión realizada por la Secretaria Distrital de Ambiente – SDA, para efectuar el recaudo de la tasa retributiva por los vertimientos directos sobre cuerpos de agua y las acciones sancionatorias.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada y analizada por la Contraloría de Bogotá. La responsabilidad de este ente de control consiste en producir un informe integral que contenga el concepto sobre la gestión adelantada por la administración de la entidad, que incluya pronunciamientos sobre el acatamiento a las disposiciones legales y la calidad y eficiencia relacionada con los temas señalados.

El informe contiene aspectos administrativos, financieros y legales que una vez detectados como deficiencias por el equipo de auditoría, deberán ser corregidas por la administración, lo cual contribuye al mejoramiento continuo de la organización y por consiguiente en la eficiente y efectiva producción y/o prestación de bienes y/o servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último del control.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con las normas de Auditoría Gubernamental Colombianas, compatibles con las de general aceptación, así como con las políticas y los procedimientos de auditoría establecidos por la

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Contraloría de Bogotá; por lo tanto, requirió, acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar los conceptos y la opinión expresada en el informe integral. El control incluyó el examen, sobre la base de pruebas selectivas, de las evidencias y documentos que soportan la gestión de la entidad y el cumplimiento de las disposiciones legales.

En el trabajo de auditoría se presentaron las siguientes limitaciones que afectaron el alcance de la misma: Las bases de datos entregadas por el Sujeto de control presentaban inconsistencias, fueron entregadas hasta tres versiones diferentes, con campos sin diligenciar y sin convenciones, la gestión en materia de vertimientos es realizada por la Subdirección de Recurso Hídrico y del Suelo – SRHS y la Subdirección de Control Ambiental al Sector Público SCASP, las cuales no manejan la información de manera unificada.

Igualmente no fue suministrada la información relacionada con los conceptos técnicos acogidos durante el periodo objeto de evaluación.

Los hallazgos se dieron a conocer a la entidad, las respuestas de la administración fueron analizadas y se incorporaron en el informe, las que fueron debidamente soportadas.

Con el fin de brindar todos los elementos que fueron objeto de análisis en esta auditoría, en este informe se presenta una relación de las principales normas que sirvieron como criterio para evaluar la gestión realizada por la Secretaria Distrital de Ambiente – SDA-, entre el 2008 y el 30 de marzo de 2013 en lo relacionado con el control y seguimiento en materia de vertimientos, además se desarrollan cada uno de los componentes definidos en el memorando de asignación, se verificó el seguimiento y control que ejerce la autoridad ambiental a los usuarios que realizan vertimientos, se establecieron los hallazgos de auditoría que a continuación se resumen, que son producto del análisis, evaluación y calificación de la gestión de la entidad.

Concepto sobre Gestión y Resultados:

Bases de Datos y Sistema de Información:

Como punto de partida de este proceso auditor se procedió a solicitar la base de datos con que cuenta la SDA para efectuar su control y seguimiento a los establecimientos o usuarios que realizan vertimientos directamente al recurso hídrico y a la red de acueducto y alcantarillado.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

La SDA de conformidad con la información aportada por las Subdirecciones SRHS y la SCASP cuenta con un total de 11.397 usuarios de los cuales la SRHS tiene identificados 8.991 usuarios y la SCASP presenta 2406.

En las Bases de Datos se encontró, que:

- Todas las Bases de Datos aportadas presentan inconsistencias y ausencia de información frente a los establecimientos, instrumentos y conceptos técnicos en cada uno de los campos establecidos.
- Las bases de datos aportadas por las subdirecciones SRHS y SCASP, tienen estructuras y campos diferentes, no hay criterio estándar definido para el manejo de la información por parte de estas.
- Por parte de la Dirección de Planeación y Sistemas de Información Ambiental - DPSIA, fueron suministrados 3 archivos en Excel “registrovertimientos2011”, “registrovertimientos2012”, “registrovertimientos2013”, en cada uno de los cuales se evidencia espacios en blanco en las columnas de “dirección”, “temática” y “radicado de salida”.
- Al comparar la cantidad de registros de vertimientos otorgados por las SRHS y SCASP entre los años 2011 y 2013, con los totalizados en la DPSIA se estableció que no coinciden.
- Se encontraron usuarios con el mismo número de registro de vertimientos, siendo razones sociales diferentes.
- En la tabla en Excel aportada por la SDA denominada “multas de vertimientos” en donde se relacionan 197 Resoluciones de Multa expedidas dentro del periodo 2008 a marzo 30 de 2013, se encontró que para 6 no se informa la fecha de notificación y para 4 no registran la fecha de ejecutoria.

Contratación:

Dentro del objeto del Contrato 1491 del 23 de diciembre de 2010 se adquirió el aplicativo para efectuar el registro virtual de vertimientos, producto de su evaluación se evidenció que entre el 28 de diciembre de 2011 fecha en que se dio el recibo a satisfacción y agosto 12 de 2013, solo se ha efectuado el registro de 20 solicitudes, lo cual contrasta radicalmente con las necesidades y pretensiones establecidas en los estudios previos que planteaba un total de 180.000 usuarios, cifra esta última que no corresponde a la realidad de la entidad, toda vez que en el espacio de año y 7 meses se ha efectuado la captura de solicitud promedio mensual de 0.95 registros, lo cual de manera alguna no justificaría esta contratación.

Seguimiento y Control a vertimientos y PSMV:

Con respecto a los Registros y Permisos de vertimientos se encontró:

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 1
ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO DE VERTIMIENTOS**

| ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO | SRHS | SCASP | TOTAL DE ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO |
|---|--------------|--------------|--|
| TOTAL ESTABLECIMIENTOS | 8.991 | 2.406 | 11.397 |
| Vacías | 1 | | 1 |
| – | 7.868 | | 7868 |
| En trámite | | 200 | 200 |
| No | | 814 | 814 |
| Totales de establecimientos sin registro | 7.869 | 1.014 | 8.883 |
| % de establecimientos sin registro | 87.52 | 42.14 | 77.94 |
| TOTAL ESTABLECIMIENTOS CON REGISTRO | 1.122 | 1.392 | 2.514 |
| % de Establecimientos con registro | 12.48 | 57.86 | 22.06 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos Suministrada por la SDA.

De acuerdo a la información suministrada por la SDA, en las bases de datos de las SRHS y de la SCASP el total de usuarios es de 11.397, de los cuales 8.883 no tienen registro de vertimientos lo que equivale a 77.94%.

**CUADRO 2
TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN Y NO CUENTAN CON PERMISO DE VERTIMIENTOS**

| ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO | SRHS | SCASP | TOTAL DE ESTABLECIMIENTOS |
|---|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO | 5.495 | No reporta dato | 5.495 |
| En trámite | No reporta dato | 26 | 26 |
| Solicitud de caracterización | No reporta dato | 46 | 46 |
| Vacías | 295 | No hay | 295 |
| – | 4.754 | No hay | 4.754 |
| No tiene permiso | No tiene este campo | 606 | 606 |
| Totales De Establecimientos Sin Permiso | 5.049 | 678 | 5.727 |
| % De Establecimientos Sin Permiso | 91.9 | NO FUE POSIBLE ESTABLECERLO | NO FUE POSIBLE ESTABLECERLO |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Igualmente frente a la información suministrada por la SDA, en las bases de datos de las SRHS el total de usuarios que requieren permiso es de 5.495, de los cuales 5.049 no cuentan con él, lo que equivale al 91.9%.

Adicionalmente se encontró que:

- Para efectos de verificar la ejecutoria de los permisos de vertimientos se escogió una muestra de 82 expedientes, encontrado que para 11 usuarios no se registraba la fecha de notificación y para 18, no se evidenció la fecha de ejecutoria.

Visitas y Conceptos Técnicos emitidos:

Frente a la cobertura de las actuaciones se estableció:

**CUADRO 3
COBERTURA DE VISITAS REALIZADAS DEL 2008 A MARZO 31 DE 2013**

| AÑO | SRHS | SCASP | TOTAL | TOTAL ESTABLECIMIENTOS | COBERTURA % PROMEDIO DE VISTAS ANUALES |
|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------------|--|
| 2008 | 1.887 | 0 | 1.887 | 11.397 | 16,56 |
| 2009 | 1.122 | 82 | 1.204 | 11.397 | 10,56 |
| 2010 | 958 | 1.105 | 2.063 | 11.397 | 18,10 |
| 2011 | 1.287 | 192 | 1.479 | 11.397 | 12,98 |
| 2012 | 1.333 | 1.010 | 2.343 | 11.397 | 20,56 |
| 2013 | 735 | 292 | 1.027 | 11.397 | 9,01 |
| TOTAL | 7.322 | 2.681 | 10.003 | 11.397 | 14,63 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

La cobertura promedio anual de visitas realizadas a los establecimientos no alcanza el 20%, dejando como consecuencia que más del 80% de estos no fueron objeto de control y seguimiento.

La cobertura en función a los establecimientos que requieren permiso se encontró, así:

**CUADRO 4
COBERTURA DE VISITAS REALIZADAS DEL 2008 A MARZO 31 DE 2013 DE LOS ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO**

| AÑO | SRHS | SCASP | TOTAL | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO NO VISITADOS | COBERTURA % PROMEDIO DE VISTAS ANUALES |
|------|-------|-------|-------|--|---|--|
| 2008 | 1.887 | 0 | 1,887 | 6,173 | 4,286 | 30,57 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | SRHS | SCASP | TOTAL | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO NO VISITADOS | COBERTURA % PROMEDIO DE VISTAS ANUALES |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--|---|--|
| 2009 | 1.122 | 82 | 1,204 | 6,173 | 4,969 | 19.50 |
| 2010 | 958 | 1.105 | 2,063 | 6,173 | 4,110 | 33.42 |
| 2011 | 1.287 | 192 | 1,479 | 6,173 | 4,694 | 23.96 |
| 2012 | 1.333 | 1.01 | 2,343 | 6,173 | 3,830 | 37.96 |
| 2013 | 735 | 292 | 1,027 | 6,173 | 5,146 | 16.64 |
| TOTAL | 7.322 | 2.681 | 10,003 | 6,173 | | 27 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

La cobertura promedio anual de visitas realizadas a los establecimientos que requieren de permiso es del 27%, lo cual implica que cerca del 73% de estos, en promedio no fueron objeto de control y seguimiento en cada año.

Tomando únicamente los 5.495 establecimientos que reporta la SRHS que requieren permiso, se encontró que 1.308 nunca han sido objeto de emisión de concepto técnico y 214 no han sido objeto de control y seguimiento en los dos últimos años.

Con respecto a los conceptos técnicos acogidos mediante acto administrativo de conformidad con el plan de acción de Bogotá Positiva proyecto 572 meta 14 se estableció que la SDA en el año 2012 solo acogió 13 conceptos, situación que denota la ineficiente gestión de control y seguimiento de los vertimientos, lo cual trae como connotación adicional la presunta pérdida de vigencia de los conceptos emitidos y su consecuente detrimento patrimonial por los costos en que se incurre para obtenerlos.

Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos - PSMV Resolución 3257 de 2007.

La SDA realizó de acuerdo a lo previsto en el artículo 6 de la Resolución 1433 del 13 de diciembre de 2004, el seguimiento y control a la ejecución del PSMV y como resultado de la evaluación realizada por el equipo auditor se evidenció que la EAAB-ESP ha presentado 11 informes semestrales de avances de PSMV, a los cuales la SDA ha realizado el respectivo seguimiento y control hasta el noveno informe.

Según los documentos entregados por la SDA, se evidencia la entrega por parte de la EAAB-ESP de los informes semestrales de avance del PSMV, de cuya evaluación la SDA emitió los respectivos conceptos técnicos, no obstante

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

en estos últimos se observa que la información contenida en los informes semestrales de la EAAB-ESP, no fue presentada en forma completa o con las especificaciones técnicas requeridas por la SDA.

Pese a que en repetidas ocasiones la SDA ha realizado los requerimientos de acuerdo a los conceptos técnicos correspondientes, en ellos se evidencia que son reiterativos en la solicitud del cumplimiento de algunas obligaciones exigidas a la EAAB, a la fecha no han iniciado acciones que lleven a la aplicación de las medidas previstas en el procedimiento sancionatorio ambiental en la ejecución y actualización del PSMV.

Situación actual de la Calidad del Recurso Hídrico del Distrito

Este ente de control con el fin de verificar si las acciones emprendidas por la autoridad ambiental han redundado en la mejora del estado de los ríos en Bogotá, revisó el comportamiento del WQI¹ en los últimos años para las cuencas Torca, Salitre, Fucha y Tunjuelo a través de observatorio ambiental.

En cuanto a la calidad del agua evaluada en términos de WQI, según las mediciones realizadas en los periodos 2010-2011 y 2011-2012², se evidenció, que:

- En el canal Torca en el tramo 1 en comparación con los resultados obtenidos en las últimas dos mediciones, la calificación de la calidad del agua mejoró; situación diferente en el tramo 2 donde pasó de regular a marginal.
- En el Río Salitre, la calidad del agua en el primer tramo se mantuvo “Buena”, y en los restantes tramos ocurrió un deterioro pasando de marginal a pobre.
- En el Río Fucha, la calidad del agua en el primer tramo se mantuvo “Buena”, los restantes tramos 2, 3 y 4 se mantuvieron en pobre, marginal y pobre respectivamente.
- En el Río Tunjuelo, la calidad del agua en el primer tramo se mantuvo “Regular”, en el tramos 2, pasó de regular a marginal, en el tramo 3 de marginal a pobre, y en el tramo cuatro se mantuvo pobre.

La anterior situación se deriva de grado de implementación del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV) a cargo de la EAAB y de las

¹ WQI. índice más apropiado para representar de manera clara y entendible la calidad de las corrientes que atraviesan la ciudad es el índice de calidad creado por el Consejo Canadiense del Ministerio de Ambiente CCME- Water Quality Indicator WQI

² Observatorio Ambiental

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

acciones de control de vertimientos que debe realizar la Autoridad Ambiental del D.C. En este sentido si lo previsto en el PSMV no se implementa y es efectivo, sumado actividades de control que debe realizar la SDA no se podrá esperar una mejora considerable del WQI en los diferentes ríos de la ciudad.

AUDITORIA FINANCIERA AL COBRO DE LA TASA RETRIBUTIVA

- Desde julio de 2012 a marzo de 2013, de 7 establecimientos se han dejado de percibir los recaudos por concepto de las Tasas Retributivas debido a la ausencia del permiso de vertimientos, con el argumento de la ausencia del permiso de vertimientos según interpretan en el Concepto Jurídico No. 0056 del 3 de julio de 2012 (Radicado No. 2012IE080605) expedido por la Dirección Legal Ambiental, sin embargo, para este ente de control se le está dando un alcance adicional a lo establecido en el artículo 211 de la Ley 1450 de 2011.

En visita de campo realizada por el equipo auditor el 1 de agosto de 2013, se evidenció por inspección ocular que 58 usuarios vienen realizando vertimientos directos a cuerpos de agua, sin que la SDA realice los controles definidos en la norma. La SDA realizó un requerimiento a los diferentes usuarios entre los cuales se encuentran los 58 usuarios detectados en la visita, donde otorgaba un término no superior a 60 días calendario, contados a partir de la fecha de recibo del mismo para que se iniciará el trámite del permiso de vertimientos para la totalidad de los puntos de descarga que se generaran en el predio ya sea a la red de acequia o al suelo por campos de infiltración, además de cumplir con los requisitos establecidos en el artículo 42 del Decreto 3930 del 2010. Asimismo, indicaba que el incumplimiento de las observaciones señaladas en dicho requerimiento daría lugar a la imposición de las medidas preventivas y sanciones consagradas en los artículos 36 y 40 de la Ley 1333 del 21 de julio de 2009. No obstante a lo anterior los usuarios relacionados en el hallazgo, continúan vertiendo, sin contar con el respectivo permiso sin que la SDA, haya tomado las medidas pertinentes y anunciadas en dicho requerimiento.

Lo evidenciado muestra que la SDA no realiza el control a los predios que generan vertimientos a cuerpos de agua y como consecuencia se están dejando de percibir los recursos por concepto de tasa retributiva que deberían ser pagados por dichos usuarios, además de los impactos negativos a la calidad del ambiente del sector.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Acciones sancionatorias:

La Secretaría impuso 197 multas por un valor de \$1.768.177.200, de las cuales, ante recurso de reposición interpuesto por 42 usuarios fueron revocadas, exoneradas o decretada la caducidad de las multas establecidas por \$651.499.060; quedando en firme 155 por un valor de \$1.116.678.140, de las que posteriormente la SDA le declaró la pérdida de fuerza ejecutoria a la Resolución No. 344 del 22/01/2009 que impuso multa a la empresa LAVADO DE AUTOS LOMBARDIA - CARLOS ALBERTO CANCINO por valor de \$14.907.000, quedando en firme y objeto de cobro 154 por \$1.101.771.140, es decir el 62.31% del valor de las multas iniciales.

De las 154 Multas impuestas por \$1.101.771.140; se efectuaron recaudos de 93 sancionados por la suma de \$511.423.156 y se encuentran en Cobro Coactivo en la Oficina de Ejecuciones Fiscales de la Secretaria de Hacienda Distrital 64 que ascienden a la suma de \$449.200.744, quedando pendientes de acciones de cobro la suma de \$141.147.240.

Es importante mencionar que del total de las multas impuestas por la Secretaría Distrital de Ambiente que quedaron en firme en el periodo 2008 a marzo de 2013 por valor de \$1.101.771.140 a la fecha se ha recaudado \$511.423.156, lo que equivale al 46.42% lo que demuestra una baja gestión adelantada por la SDA en materia de sanciones y de sus recaudos.

- De los conceptos técnicos emitidos por la SDA, desde el año 2009 a diciembre de 2012, se seleccionó una muestra de 105, con el objeto de verificar la aplicación del proceso sancionatorio ambiental, si hubiera lugar a ello, producto de esta verificación se encontró que a 72 usuarios a pesar del incumplimiento normativo no se les ha iniciado ninguna acción de las previstas en el proceso administrativo sancionatorio ambiental.
- El término de vigencia del permiso de vertimiento es hasta por cinco (5) años, y de acuerdo a la información suministrada por la SDA³, se estableció que 42 de los usuarios a los cuales realiza el seguimiento y control, operan con el permiso de vertimiento vencido.

La SDA, no tiene priorizado, ni planificado los sectores, actividades y proyectos sobre los cuales ejerce anualmente la labor de seguimiento.

³ “Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13”

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

En consecuencia el control y seguimiento a los usuarios no es efectivo, toda vez que funcionan con el permiso vencido y el control y seguimiento no es oportuno, ni eficiente. Teniendo en cuenta que como autoridad ambiental, se tienen herramientas como las sanciones administrativas en materia ambiental cuya función preventiva, correctiva y compensatoria, permite garantizar la efectividad de los principios y fines previstos en la Constitución, los tratados internacionales, la ley y el reglamento.

- Revisados 82 conceptos técnicos emitidos por la SDA, se evidenció que 11 de los usuarios que vierten directamente al recurso hídrico en el Distrito Capital incumplen con la normativa vigente; igual situación se presenta con 54 usuarios que vierten a la red de alcantarillado de la ciudad.
- De acuerdo a los análisis efectuados por el equipo auditor a 90 conceptos técnicos emitidos por la SDA, se evidenció que trece (13) de ellos incumplen con los parámetros⁴, es decir las características físico químicas establecidos en la norma iguales o inferiores a los valores de referencia de las Resoluciones de la SDA 3956 y 3957 de 2009.
- De los 90 conceptos técnicos revisados, se encontró que 28 no registran caracterización y tres no cuentan con conceptos técnicos recientes, lo que indica el desconocimiento actualmente de la SDA, del cumplimiento de los parámetros por parte de los 31 usuarios

Lo descrito anteriormente, se origina por cuanto la SDA, ante el incumplimiento de los usuarios de las concentraciones máximas permisibles, definidas en la norma, no aplica las sanciones a que haya lugar, lo que trae como consecuencia deterioro en la calidad del recurso hídrico del Distrito Capital. Así mismo tal y como lo indica la Resolución 3957 de 2009, cuando se alteran las condiciones que motivaron el otorgamiento de un permiso, la Secretaría Distrital de Ambiente – SDA no ha modificado, suspendido o revocado el permiso otorgado, sin perjuicio de aplicar las medidas y sanciones de que trata el artículo 84 de la Ley 99 de 1993

⁴ “Variable que, en una familia de elementos, sirve para identificar cada uno de ellos mediante su valor numérico”. De acuerdo Decreto 3930 de 2010. “Por el cual se reglamenta parcialmente el Título I de la Ley 9ª de 1979, así como el Capítulo II del Título VI -Parte III- Libro II del Decreto-ley 2811 de 1974 en cuanto a usos del agua y residuos líquidos y se dictan otras disposiciones”.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Consolidación de Hallazgos

En desarrollo de la presente auditoría tal como se detalla en el Anexo 5.1 se establecieron 22 hallazgos de carácter administrativo, de los cuales 17 tienen incidencia disciplinaria que se trasladaran a la Personería Distrital.

Concepto de la gestión

Los resultados de esta auditoría, permiten conceptualizar como **desfavorable** la gestión de la Secretaría Distrital de Ambiente, en el seguimiento y control de vertimientos, debido a que su gestión no ha sido **eficiente, eficaz ni efectiva** en el manejo de los recursos y las actuaciones llevadas a cabo, como en los resultados obtenidos en el seguimiento y control tanto a los establecimientos como en el seguimiento al cumplimiento de PSMV, lo cual se ve reflejado en el deterioro de la calidad del recurso hídrico del Distrito Capital.

Plan de Mejoramiento

A fin de lograr que la labor de auditoría conduzca a que se emprendan acciones de mejoramiento de la gestión pública, la entidad debe diseñar un plan de mejoramiento que permita solucionar las deficiencias puntualizadas, en el menor tiempo posible, documento que debe ser remitido a la Contraloría de Bogotá, a través del SIVICOF de conformidad con lo establecido en la normatividad vigente.

El plan de mejoramiento debe detallar las acciones que se tomarán respecto de cada uno de los hallazgos identificados, cronograma en que implementarán los correctivos, responsables de efectuarlos y del seguimiento a su ejecución, garantizando que busque eliminar la causa del hallazgo, que sea realizable, medible, contribuya a su objeto misional, propicie el buen uso de recursos públicos, el mejoramiento de la gestión institucional y atienda los principios de la gestión fiscal.

Igualmente, con respecto al plan de mejoramiento consolidado objeto de seguimiento a presentar, se retirarán las acciones cerradas, se mantendrán las que se encuentran en ejecución y las abiertas. Estas últimas tendrán un plazo máximo de implementación de 60 días.

De igual forma si como producto del seguimiento del plan de mejoramiento se concluyó que estas acciones no se cumplieron, dará lugar a requerimiento de explicaciones como inicio del proceso administrativo sancionatorio.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

El plan de mejoramiento producto de la vigilancia fiscal será presentado por el Secretario Distrital de Ambiente, dentro de los cinco (5) días hábiles siguientes a la comunicación del Informe Final de Auditoría.

Bogotá, D. C, Agosto 28 de 2013

MARIA GLADYS VALERO VIVAS
Directora Sector Hábitat y Ambiente

2. MARCO LEGAL

2.1. ANTECEDENTES.

La Constitución Política de Colombia de 1991, consagra como deber del Estado proteger la diversidad e integridad del ambiente, conservar las áreas de especial importancia ecológica, además de prevenir y controlar los factores de deterioro ambiental como imponer las sanciones legales y exigir la reparación de los daños causados.⁵

Paralelo a estos deberes se contempla la responsabilidad del Estado de planificar el manejo y aprovechamiento de los recursos naturales renovables para garantizar su desarrollo sostenible, su conservación restauración o sustitución y fomentar la educación, buscando la participación de la comunidad para el logro de estos propósitos.⁶

Estos deberes y obligaciones consagradas en las normas constitucionales, fueron desarrolladas en la ley 99 de 1993, que reordena en primer lugar el Sistema Nacional Ambiental SINA,⁷ ubicando al Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible como el máximo organismo formulador de la política ambiental, a las Corporaciones Autónomas Regionales como máximas autoridades ambientales regionales y descendiendo la escala de importancia en lo relacionada con esta materia, los departamentos, distritos y municipios.

De acuerdo a la reglamentación de vertimientos del decreto 1541 de 1978, el Gobierno nacional a través del decreto 3930 de 2010 reglamentó los procedimientos y aspectos relacionados con la reglamentación de vertimientos estableciendo que las autoridades ambientales deben iniciar el proceso de acuerdo con los resultados del Plan de ordenamiento de Recurso Hídrico.

2.2. LEYES Y DECRETOS.

Decreto Ley 2811 de 1994-Código de Recursos Naturales Renovables y de protección al Medio Ambiente. En su capítulo II define la regulación en cuanto a la prevención y control de contaminación del recurso hídrico. Contempla ampliamente lo referente a los vertimientos de agua residual, estudios de impacto ambiental y procesos sancionatorios, (hoy con normas específicas sobre la materia como la Decreto 2820 de 2010 y la ley 1333 de 2009). En el

⁵ Constitución Nacional artículos 7,79 y 80.

⁶ Artículo 79 y 80 ibídem.

⁷ Artículo 4 “ Define el sistema Nacional Ambiental SINA como el conjunto de orientaciones normas, actividades, recursos, programas actividades recursos, programase instituciones que permiten la puesta en marcha de los principios generales ambientales contenidos en esta ley..

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

título VII determina la administración de las aguas y cauces en lista las responsabilidades del gobierno nacional en la administración de las aguas.

Ley 09 de 1979, por la cual se expide el Código Sanitario Nacional, establece procedimientos y medidas para la regulación y control de los vertimientos.

Ley 99 de 1993, por la cual se crea el Ministerio del Medio Ambiente, se reordena el sector público encargado de la gestión y conservación del medio ambiente y los recursos naturales renovables, se organiza el Sistema Nacional Ambiental, SINA, y se dictan otras disposiciones. De otro lado establece la base normativa para la implementación de las tasas retributivas por vertimientos líquidos puntuales a los cuerpos de agua y la competencia de las corporaciones en la evaluación, control y seguimiento de las descargas de aguas residuales.

Ley 142 de 1994, y modificatorias, por la cual se establece la regulación de los servicios públicos Domiciliarios.

Ley 223 de 1995 *“Por la cual se expiden normas sobre Racionalización Tributaria y se dictan otras disposiciones”*.

Ley 373 de 1997, sobre ahorro y uso eficiente del agua.

Ley 689 de 2001. *“Por la cual se modifica parcialmente la Ley 142 de 1994”*.

Ley 1259 de 2008. *“Por medio de la cual se instaure en el territorio nacional la aplicación del comparendo ambiental a los infractores de las normas de aseo, limpieza y recolección de escombros, y se dictan otras disposiciones”*.

Ley 1333 de 2009. *“Por la cual se establece el procedimiento sancionatorio ambiental y se dictan otras disposiciones”*.

2.2.1. Decretos

Decreto 1541 de 1978, por el cual se reglamenta la Parte III del Libro II del Decreto Ley 2811 de 1974.

Decreto 1594 de 1984. Derogado por el artículo 79, del Decreto Nacional 3930 de 2010, salvo los art. 20 y 21. *“Por el cual se reglamenta parcialmente el Título I de la Ley 9 de 1979, así como el Capítulo II del Título VI- parte III- Libro II y el Título III de la parte III Libro I del decreto- Ley 2811 de 1974 en cuanto a usos del agua y residuos líquidos.”*

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Decreto 1320 de 1998. *“Por el cual se reglamenta la consulta previa con las comunidades indígenas y negras para la explotación de los recursos naturales dentro del territorio. Cap.IV”.*

Decreto 302 de 2000. *“Por el cual se reglamenta la Ley 142 de 1994, en materia de servicios públicos domiciliarios.”.*

Decreto 2661 2012 *“Por el cual se reglamenta la tasa retributiva por la utilización directa e indirecta del agua como receptor de los vertimientos puntuales, y se toman otras determinaciones”.*

Decreto 3100 de 2003, modificado por el 3430 de 2004, en lo referente a las tasas retributivas y compensatorias por la utilización directa del agua como receptor de los vertimientos puntuales.

Decreto 330 de 2007. *“Por el cual se reglamenta las audiencias públicas Ambientales y se deroga el Decreto 2760 de 2005”.*

Decreto 1640 de 2012. *“Por medio del cual se reglamentan los instrumentos para la planificación, ordenación y manejo de las cuencas hidrográficas y acuíferos, y se dictan otras disposiciones”.*

Decreto 3137 de 2006, por el cual se crea el Viceministerio de Agua y saneamiento.

Decreto 3930 de 2010. *“Por el cual se reglamenta paralelamente el título I de la ley 9 de 1979, así como el capítulo II del Título VI- Parte III- Libro II del decreto-ley 811 de 1974 en cuanto a usos del agua y residuos líquidos”.*

Decreto 4728 de 2010. *“Por la cual se modifica parcialmente el decreto 3930 de 2010.”.*

Decreto 2820 de 2010. *“Por el cual se reglamenta el título VIII de la Ley 99 de 1993. Sobre licencias ambientales.”.*

Decreto 1640 de 2012. *“Por medio del cual se reglamentan los instrumentos para la planificación, ordenación y manejo de las cuencas hidrográficas y acuíferos, y se dictan otras disposiciones.”.*

Decreto 2661 2012 *“Por el cual se reglamenta la tasa retributiva por la utilización directa e indirecta del agua como receptor de los vertimientos puntuales, y se toman otras determinaciones”.*

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

2.2.2. Resoluciones

Resolución 1096 de 2000. Reglamento técnico para el sector de agua potable y saneamiento básico –Ras.

Resolución CRA 151 de 2001. Regulación integral de los servicios públicos de Acueducto Alcantarillado y aseo.

Resolución 1433 de 2004. Planes de saneamiento y manejo de vertimientos, PSMV, y sus modificaciones.

Resolución 1459 de 2005. Por la cual se modifica la resolución número 1096 de 2000 que adopta el reglamento Técnico para el Sector de Agua Potable y saneamiento Básico RAS-

Resolución 813 de 2008. Adopta la guía de acceso, elegibilidad, presentación y viabilización de proyectos del sector de agua potable y saneamiento básico que recibirán recursos de apoyo de la nación mediante el mecanismo de Ventanilla Única.

2.3. NORMATIVIDAD DISTRITAL

Decreto Distrital 456 de 2008 *"Por el cual se reforma el Plan de Gestión Ambiental del Distrito Capital y se dictan otras disposiciones"*

Decreto 190 de 2004. *"Por medio del cual se compilan las disposiciones contenidas en los Decretos Distritales [619](#) de 2000 y [469](#) de 2003."*

Decreto Distrital 109 de 2009. *"Por la cual se modifica la Estructura de la Secretaría Distrital de Ambiente."*

Decreto Distrital 175 de 2009. *"Por medio del cual se modifica el Decreto Distrital 109 de 2009."*

Resolución 339 de 1999. *"Por la cual se implementa las unidades de contaminación hídrica, UCH1 y UCH2, para el Distrito."*

Resolución 2173 de 2003. *"Por medio del cual se fijan el cobro de evaluación y seguimiento. Derogada por la resolución 589 de 2011."*

Resolución 5589 de 2011 Secretaría Distrital de Ambiente.

Resolución 3956. Se establece norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos en el recurso Hídrico del Distrito Capital.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Resolución 3957 de 2009. Norma Técnica para el control y manejo de vertimientos realizados a la red de alcantarillado público en el Distrito Capital.

Directiva 03 de 2001. Lineamiento para la conservación del ambiente en jurisdicción de la Secretaría de Ambiente.

Concepto Jurídico 133 de 2010. Sobre aplicabilidad de decreto 3930 de 2010.

Concepto Jurídico No. 611 de 2011. Da alcance al concepto 133 de 2010.

Decreto 1324 de 2007. *“Por el cual se crea el Registro de Usuarios del Recurso Hídrico y se...”*

Resolución 5731 de 2008. *“Por la cual se adopta nuevos objetivos de calidad para los Ríos Salitre, Fucha, Tunjuelo y el Canal Torca en el Distrito capital”.*

Resolución 4328 de 2010. *“Por la cual se establece la meta global de reducción de carga contaminante de Demanda Biológica de Oxígeno – DBO5 y Sólidos suspendidos totales...”*

Resolución 075 de 2011. *“Por la cual se adopta el formato de cumplimiento de la norma de vertimientos puntual al Alcantarillado.”.*

Resolución 589 de 2011. *“Por la cual se fija el procedimiento de cobrar los servicios de evaluación y seguimiento.”.*

Acuerdo 332 2008. Se establece auto declaración de vertimientos líquidos de interés ambiental.

2.4. CONSIDERACIONES

Antes de abordar los temas relacionados con los resultados de la Auditoría, es necesario precisar algunos aspectos relacionados con el manejo de los vertimientos en el perímetro de Bogotá, realizados por la Secretaría de Ambiente como autoridad ambiental de acuerdo a lo establecido en el artículo 66 de la Ley 99 de 1993, así tenemos:

2.4.1 Registro y permiso de vertimiento

De acuerdo al marco regulatorio establecido por el Distrito capital, la Secretaría de Ambiente, a través de las Resoluciones 3956 y 3957 de 2009, estableció el campo de aplicación a los vertimientos de aguas residuales diferentes a las de origen doméstico y a los generados por las lluvias dentro del perímetro urbano

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

de la ciudad de Bogotá, así como también estableció la norma técnica para el control y manejo de los vertimientos de aguas residuales realizados al sistema de alcantarillado público en Bogotá D.C., al tiempo que fijó los índices, factores, concentraciones o estándares máximos para su vertido.

De otro lado es importante tener en cuenta que el registro de Vertimientos es la facultad que tiene la entidad para llevar y sentar la información de manera ordenada sucesiva y completa referente a los vertimientos realizados a la red de alcantarillado público o fuentes superficiales para la administración del recurso hídrico.

Que todo usuario que genere vertimientos de aguas residuales, exceptuando los vertimientos de agua residual doméstica realizados al sistema de alcantarillado público está obligado a solicitar el registro de sus vertimientos ante la Secretaría Distrital de Ambiente -SDA.

Que los usuarios objeto del registro deben estar comprendidos en por lo menos una de las siguientes condiciones y deberán realizar la auto declaración, tramitar y obtener permiso de vertimientos ante la Secretaría de Ambiente.

- Usuarios generador de vertimientos de agua residual industrial que efectúe descargas líquidas a la red de alcantarillado público de Distrito capital.
- Usuario generador de vertimientos no domésticos que efectúe descargas líquidas al sistema de alcantarillado público del Distrito Capital y que contenga una o más sustancias de interés sanitario.

Que el Distrito Capital cuenta con objetivos de Calidad, para los ríos urbanos, los cuales se encuentran definidos en la Resolución 5731 de 2008 y para el río Bogotá en el Acuerdo 043 de 2006, expedido por el consejo Directivo de la CAR.

Dichos objetivos permiten mejorar la calidad del agua.

2.4.2 Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos – PSMV

En cuanto al Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos PSMV, el artículo 12 del Decreto 3100 de 2003 define que las personas prestadoras del servicio de alcantarillado sujetos al pago de tasa retributiva deberán presentar el PSMV.

La Resolución 1433 de Diciembre 13 de 2004 reglamenta el artículo 12 y define los componentes mínimos.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

El Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos PSMV, es un conjunto de programas, proyectos y actividades con sus respectivos cronogramas e inversiones necesarios para el saneamiento y tratamiento de vertimientos, incluyendo la recolección transporte, tratamiento y disposición final de aguas residuales descargadas al sistema de alcantarillado, tanto sanitario como pluvial. Es importante tener en cuenta que el PSMV debe estar articulado con los objetivos y metas de calidad y uso definidos para la corriente, tramo o cuerpo receptor, así como también con el Plan de Ordenamiento territorial que para el caso de Bogotá es el Decreto 190 de 2004.

En cuanto a la ejecución del Plan es importante tener en cuenta que la fecha de presentación fue el 27 de diciembre de 2005, su ejecución se debió programar de acuerdo con los cronogramas de actividades establecidos en las fases de corto plazo (2 años), mediano (5 años) y largo plazo (10 años). Sin olvidarnos que el Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos PSMV, deberá ser ejecutado por las personas prestadoras del servicio de alcantarillado.

A manera de información es importante tener en cuenta que el PSMV debe contener como mínimo el Diagnóstico del alcantarillado existente, la identificación de la totalidad de vertimientos en las áreas tanto urbanas como rurales, la caracterización de las descargas y de los cuerpos receptores antes y después de cada vertimiento, documentación de estado de la corriente, tramo o cuerpo receptor en términos de calidad, proyecciones de carga contaminante, objetivos de reducción de vertimientos y cumplimiento de metas de calidad, y finalmente una descripción detallada de programas, proyectos y actividades con sus respectivos cronogramas e inversiones a corto plazo, mediano y largo.

En cuanto a la evaluación y aprobación (Art.5 Resolución 1433 de 2004), una vez se presente el PSMV ante la Autoridad Ambiental, ella solo cuenta con un término máximo de 30 días hábiles para solicitar información adicional, y la persona prestadora del servicio de alcantarillado tiene un término máximo de 30 días hábiles para allegar la información solicitada, recibida la totalidad de la información la Autoridad Ambiental cuenta con un término máximo de 60 días hábiles para decidir o no la aprobación del Plan mediante resolución motivada.

Finalmente en cuanto al seguimiento y control (Art. 6 Resolución 1433 de 2004), semestralmente se debe realizar seguimiento y control, en cuanto al avance físico (actividades e inversiones), y anualmente se debe verificar las metas individuales de reducción de carga contaminante, su incumplimiento conllevará a la imposición de las medidas preventivas y sancionatorias estipuladas en los artículos 36 y siguientes de la Ley 1333 de 2009.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

La Secretaria Distrital de Ambiente aprobó el PSMV presentado por la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá por medio de la Resolución No 3257 de 2007, dos años posteriores a la obligatoriedad impuesta por la resolución 1433 de 2004.

2.4.3 Tasa retributiva

Es un instrumento económico que tiene como objetivo incentivar cambios en el comportamiento de los agentes contaminadores, internalizado en sus decisiones de producción el costo del daño ambiental que ocasiona su contaminación, esto con el fin de lograr metas ambientales que sean social y económicamente sostenibles.⁸

El artículo 42 de la Ley 99 de 1993, modificado por el artículo 211 de la Ley 1450 de 2011, expresa que *“ la utilización directa o indirecta de la atmósfera del agua y del suelo, para introducir o arrojar desechos o desperdicios agrícolas mineros o industriales, aguas negras o servidas de cualquier origen, humos, vapores y sustancias nocivas que sean resultado de actividades antrópicas o propiciadas por el hombre, o actividades económicas o de servicios, sean o no lucrativas, se sujetaran al pago de tasas retributivas por las consecuencias nocivas de las actividades expresadas...”*

De otro lado la tasa retributiva fue creada por el Decreto Ley 2811 de 1974, en su artículo 18 de forma general como tasas retributivas por servicios ambientales, y posteriormente fue reglamentada por el Decreto 1541 de 1978, modificado por el Decreto 2857 de 1981.

También el Decreto 1594 de 1984, reglamentario de la Ley 9 de 1979, código sanitario y del Decreto Ley 2811 de 1974, la reguló hasta la expedición de la Ley 99 de 1993, hoy modificada por el Vigente Plan de Desarrollo para la vigencia 2011- 2014.

Para finalizar es importante tener en cuenta que el pasado 12 de diciembre de 2012 se expidió el Decreto 2667 *“Por el cual se reglamenta la tasa retributiva por la utilización directa e indirecta del agua como receptor de los vertimientos puntuales, y se toman otras determinaciones”*.

⁸ Pagina Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible

3. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

La Contraloría de Bogotá D.C., en desarrollo de su función constitucional y legal, y en cumplimiento de la Resolución Reglamentaria No. 030 del 28 de diciembre de 2012, Resolución Reglamentaria No. 015 del 15 de abril de 2013 y del "Plan de Auditoría Distrital – PAD 2013", practicó auditoría especial ante la Secretaría Distrital de Ambiente - SDA, con el objeto de evaluar la *“Gestión en el control y seguimiento de las empresas que realizan vertimientos en Bogotá durante el periodo 2008 a marzo 31 de 2013”*.

La auditoría especial presenta los resultados de la evaluación sobre la gestión adelantada por la SDA, en cuanto a la ejecución de las metas de los proyectos del Plan de Desarrollo *“Bogotá positiva: para vivir mejor”* y *“Bogotá Humana”*, igualmente con base en los expedientes y en la información suministrada por la entidad frente a los 11.397 usuarios, relacionados en sus bases de datos, y que realizan vertimientos en el Distrito Capital. Y así mismo se verificó cuales tienen registro y cuales tienen permiso de vertimientos y respecto al Plan de Saneamiento y manejo de Vertimientos de Bogotá -PSMV, el cumplimiento de la función de seguimiento que realizó la entidad como autoridad ambiental de la ciudad a la implementación de proyectos, obras y actividades propuestos en el señalado plan; se estableció si la SDA cuenta con sistema de información actualizado, completo y funcional y con expedientes organizados y actualizados de los usuarios que realizan vertimientos en el D.C.

La evaluación se hizo conforme a lo señalado en la normatividad, partiendo de un análisis de la gestión de la SDA relacionada con registros, permisos, actuaciones técnicas y jurídicas y diversas actividades o acciones encaminadas al mejoramiento del Recurso hídrico de la Bogotá.

En la SDA el control y seguimiento a los usuarios que generan vertimientos en el Distrito Capital, es realizado a través de las Subdirecciones del Recurso Hídrico y del Suelo SRHS y de la Subdirección de Control Ambiental al Servicio Público-SCASP, es importante señalar que la SCASP, realiza labores de seguimiento y control ambiental integral (incluyendo vertimientos) únicamente a los generadores de residuos hospitalarios, según lo establecido en el Decreto 2676 de 2000 y sus modificaciones.

Con este informe se pretende dar a conocer los hallazgos de auditoría, evidenciados por el equipo auditor con el fin de que la administración tome las acciones pertinentes para que la gestión, control y seguimiento a *“Gestión de la SDA en el control y seguimiento en materia de vertimientos durante el periodo de 2008 a Marzo 30 de 2013”*, sea cada vez más eficiente de modo que se tomen

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

medidas tendientes a prevenir, minimizar, mitigar o corregir los daños que se presenten a los recursos naturales y al ambiente.

3.1. EVALUACIÓN AL SISTEMA DE INFORMACIÓN, BASES DE DATOS Y EXPEDIENTES QUE SOPORTAN LAS ACTUACIONES.

La SDA de conformidad con la información aportada por las subdirecciones SRHS y la SCASP cuenta con un total de 11.397 usuarios de los cuales la SRHS tiene identificados 8.991 usuarios y la SCASP presenta 2406.

Después de recibir tres versiones diferentes de bases de datos, finalmente se estableció un total de 11.397 usuarios que realizan vertimientos en Bogotá, sin embargo del análisis realizado a estas, se evidenciaron diferentes inconsistencias que se materializan en las siguientes observaciones de auditoría.

3.1.1. Hallazgo administrativo con incidencia disciplinaria por la debilidad del sistema de información para el control y seguimiento a vertimientos.

De la evaluación realizada por el equipo auditor a la base de datos relacionada con los usuarios de vertimientos “*Archivo Base entrega Final Universo SRHS 24-06-13*”, “*BASE DE DATOS ACTUACIONES TÉCNICAS SCASP HOSPITALARIOS*”, “*registrovertimientos2011*”, “*registrovertimientos2012*”, “*registrovertimientos2013*”, suministradas por la Subdirección de Recurso Hídrico y del Suelo SRHS, la Subdirección de Control Ambiental al Sector Público y la Subdirección de Planeación y Sistemas de información de la SDA, respectivamente, se evidenció:

Que en la base de datos “*Archivo Base entrega Final Universo SRHS 24-06-13*”, suministrada por la SRHS, se relaciona un total de 8.991 establecimientos inscritos, de los cuales se encontró la información con las siguientes inconsistencias:

**CUADRO 5
INCONSISTENCIAS ENCONTRADAS EN LA BASE DE DATOS “*Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13*”**

| CASILLA O CAMPO | OBSERVACIONES |
|-------------------------|---|
| Principal, Sede ó Única | 1.949 de los establecimientos aparecen con esta casilla vacía |
| Nombre de la Sede | 7.641 establecimientos no registran nombre de la sede |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CASILLA O CAMPO | OBSERVACIONES |
|----------------------------------|---|
| NIT | 6.957 establecimientos registran el número de NIT, el restante se discrimina en, -No presento (1), N/R (5), No reporta (6), No reportó (13), No tiene (9), No se suministro (1) y vacías (1.999) |
| Dígito de Verificación | 6.901 tienen dígito de verificación, 2.067 establecimientos aparecen vacíos y los restantes 23 aparecen como No aplica, No disponible, No presento, No reporto, No tiene o N/R |
| Representante Legal | 7.250 establecimientos aparecen con el nombre del representante legal y 1.735 esta vacía la casilla y para 6 No informa |
| C.C. ó C.E. | Del total de establecimientos, 2.301 tienen esa casilla vacía, 9 No reporta y 10 aparece como N/R |
| Expediente (DM o SDA-rec-aa-#) | 3.658 establecimientos aparecen sin expediente, 17 vacías y 13 como No tiene |
| Dirección Actual Reportada | 185 del total no reportaban dirección |
| Requiere Permiso de Vertimientos | Del total de los 8.991 usuarios informan que 5.495 requieren permiso y para los 3.496 restantes informan que 48 N/D; 3332 no requieren permiso, No aplica 16. Del total de 8991 usuarios en 48 casillas aparece “N/D” |
| No. CTE | 1.634 del total tienen esta casilla vacía y 8 con un guión (-) |
| Fecha CTE | Los mismos 1.634 aparecen sin fecha |
| REGISTRO | 7.869 No presentan registro alguno, aparece la casilla con un guión (-) |
| FECHA DE REGISTRO | Las mismas que aparecen sin registro aparecen sin fecha de registro |
| PERMISO | Del total de los 8.991 establecimientos informan que 5.495 requieren permiso, de los cuales, para 446 del total de usuarios presentan número de permiso, en 4.754 en la casilla aparece un guión (-) y en las restantes 295 aparece la casilla vacía. |
| FECHA DE PERMISO | Los que aparecen con permiso tienen la fecha del permiso. |

FUENTE: “Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13”. Elaboró Equipo Auditor

Con respecto a la base de datos “BASE DE DATOS ACTUACIONES TÉCNICAS SCASP HOSPITALARIOS” de la SCASP, se relaciona un total de 2.406 establecimientos inscritos, de los cuales se encontró la información con las siguientes inconsistencias:

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 6
INCONSISTENCIAS ENCONTRADAS EN LA BASE DE DATOS “BASE DE DATOS
ACTUACIONES TÉCNICAS SCASP HOSPITALARIOS”**

| BASE DE DATOS SCASP HOSPITALARIOS | | | | | | | |
|--|---|--|--|---|---|--|--|
| CASILLAS AÑO 2010 | OBSERVACIONES | CASILLAS AÑO 2011 | OBSERVACIONES | CASILLAS AÑO 2012 | OBSERVACIONES | CASILLAS AÑO 2013 | OBSERVACIONES |
| No. De Documentos Evaluados (Memorandos, radicados) | De los 2406 usuarios (2406) aparecen 1435 vacías en esta casilla y 1 sin radicado | No. De Documentos Evaluados (Memorandos, radicados) | Inicialmente se evidencian un total de 2046 usuarios de los cuales 1914 aparecen vacías. | No. De Documentos Evaluados (Memorandos, radicados) | De los 2406 usuarios registrados 1979 aparecen con esta casilla vacía. | No. De Documentos Evaluados (Memorandos, radicados) | 2247 del total de usuarios (2406) aparecen con esta casilla vacía. |
| Numero (añeER...) | Vacias: 1468; No aplica: 2; Control: 10; Control y seguimiento: 1; Radicado: 1; Seguimiento: 12; Sin radicado: 8 | Numero (añeER...) | En esta casilla aparecen 1847 vacías del total de usuarios. | Numero (añeER...) | 4 del total de usuarios aparecen con esta casilla como NO ATENDEN y en 1495 la casilla aparece vacía. | Numero (añeER...) | Casillas que aparecen como vacías en total son 2255. |
| Razon Social | No tiene: 2 | RealizO Vista | Vacias: 2018 | RealizO Vista | 1341 tienen ésta casilla vacía. | RealizO Vista | Vacias: 2082 |
| Nombre Sede | Casillas vacías 965; No aplica: 29 | Fecha de visita (dd/mes/año) | Vacias: 2056 | Fecha de visita (dd/mes/año) | Vacias: 1396 | Fecha de visita (dd/mes/año) | Vacias: 2114 |
| NIF | En esta casilla se observa lo siguiente: 2 No disponible, 6 No informá, 9 No informado, 11 No suministrado, 1 No tiene, 26 NS y 48 Vacias | Separación de residuos no peligrosos | Vacias: 2390 | Separación de residuos no peligrosos | Vacias: 1376 | Separación de residuos no peligrosos | Vacias: 2116 |
| Representante Legal | No hay casillas vacías, sin embargo aparece lo siguiente: 1 No posee hoy tres factores sociales, 1 No tiene, 2 NS | Reciclables Promedio Kg/mes | No hay registro: 1, No informá: 3, Vacias: 1929. | Reciclables Promedio Kg/mes | No informá: 64, No cuantificá: 10, No reporta: 12 y vacías: 1603 | Reciclables Promedio Kg/mes | No informá: 17, Vacias: 2186. |
| CC Representante Legal | Se identificó: 76 vacías, 1 NA, 1 NA, 42 NS, 12 No disponible, 34 No informá, 17 No suministrado. | Ordinarios Promedio Kg/mes | No informá: 1, Vacias: 1860. | Ordinarios Promedio Kg/mes | No informá: 63, No cuantificá: 12, y 1477 vacías. | Ordinarios Promedio Kg/mes | No informá: 15, Vacias: 2162. |
| Dirección Actual | Presenta 2 vacías | Realiza recibo de botas de suero | Vacias: 2383. | Realiza recibo de botas de suero | No aplica: 10, Vacias: 1446. | Realiza recibo de botas de suero | NA: 17, Vacias: 2121. |
| CHP | Vacias: 1450 | Promedio residuos infecciosos (Bio, Contop, Anatom, Arma) generados por mes (kg/mes) | No informá: 1, Vacias: 734. | Promedio residuos infecciosos (Bio, Contop, Anatom, Arma) generados por mes (kg/mes) | No aplica: 9, No informá: 19, Vacias: 1433. | Promedio residuos infecciosos (Bio, Contop, Anatom, Arma) generados por mes (kg/mes) | No informá: 16, Vacias: 2133. |
| No LPZ | Vacias: 1500 | Reporte Residuos infecciosos generados año 2010 | No informá: 14, Vacias: 1646. | Reporte Residuos infecciosos generados año 2011 | No aplica: 9, No informá: 32, No reporta: 19, Vacias: 1683. | Reporte Residuos infecciosos generados año 2012 | Vacias: 2085. |
| NOMBRE LPZ | Vacias: 1490 | Valoración de gestión externa | Vacias: 1930 | Valoración de gestión externa | NA: 3, No informá: 1, Vacias: 1364. | Valoración de gestión externa | Vacias: 2111 |
| Telefono | No disponible: 18, No registra: 1, NS: 4, Vacias: 49 | Certificados de transporte y disposiciOn final | Vacias: 1626. | Certificados de transporte y disposiciOn final | NA: 3, No cumple: 130, vacías: 1349. | Certificados de transporte y disposiciOn final | Vacias: 2111. |
| E-Mail | Vacias: 414, No informá: 26, No informá: 60, No registra: 4, No tiene: 36, NS: 59, Vacias: 414 | Vol. generado = disposiciOn | Vacias: 1834. | Vol. generado = disposiciOn | NA: 3, vacías: 1378. | Vol. generado = disposiciOn | Vacias: 2111. |
| Localidad | Vacias: 17 | Promedio residuos Químicos (Farmacos, reactivos, metales pesados, citotóxicos) generados por mes (kg/mes) | No informá: 1, Vacias: 752. | Promedio residuos Químicos (Farmacos, reactivos, metales pesados, citotóxicos) generados por mes (kg/mes) | No aplica: 26, No informá: 54, Vacias: 1712. | Promedio residuos Químicos (Farmacos, reactivos, metales pesados, citotóxicos) generados por mes (kg/mes) | No informá: 2, Vacias: 2243. |
| Cuenca | Vacias: 16 | Reporte Residuos Químicos generados año 2010 | No informá: 19, Vacias: 2117. | Reporte Residuos Químicos generados año 2011 | No aplica: 7, No informá: 71, Vacias: 1798. | Reporte Residuos Químicos generados año 2012 | Vacias: 2142. |
| Nº Expediente | Vacias: 1989 | Valoración de gestión externa | Vacias: 2010. | Valoración de gestión externa | NA: 9, No informá: 2, Vacias: 1798. | Valoración de gestión externa | Vacias: 2142. |
| Actividad Desarrollada | Vacias: 1500 | Certificados de transporte y disposiciOn final | Vacias: 1995. | Certificados de transporte y disposiciOn final | NA: 9, No informá: 1, Vacias: 1736. | Certificados de transporte y disposiciOn final | Vacias: 2157. |
| Tipo de Empresa | Vacias: 16 | Vol. generado = disposiciOn | Vacias: 2015. | Vol. generado = disposiciOn | NA: 9, Vacias: 1754. | Vol. generado = disposiciOn | Vacias: 2167. |
| Cuenta con habilitación de SDE | Vacias: 1569 | Promedio residuos peligrosos administrativos (Luminarias, Baterías, Cartucho, Toner, plás, acetes usados) generados por mes (kg/mes) | Vacias: 631. | Promedio residuos peligrosos administrativos | No aplica: 21, No informá: 142, No reporta: 5, No registra: 30, Sin información: 6, Vacias: 1621. | Promedio residuos peligrosos administrativos (Luminarias, Baterías, Cartucho, Toner, plás, acetes usados) generados por mes (kg/mes) | No aplica: 18, No informá: 4, Vacias: 2278. |
| RealizO Vista | Vacias: 986 | Reporte Residuos administrativos generados año 2010 | NI 15, Vacias: 2249. | Reporte Residuos administrativos generados año 2011 | No aplica: 5, No informá: 90, No reporta: 25, vacías: 1889. | Reporte Residuos administrativos generados año 2012 | Vacias: 2201. |
| Fecha de visita (dd/mes/año) | Vacias: 1013 | Presenta informe de gestión año 2010 | Vacias: 1730. | PGRP | No aplica: 375, Vacias: 1497. | Gestiona Otros residuos peligrosos | No aplica: 4, Vacias: 2150 |
| Separación de residuos no peligrosos | Vacias: 779 | Informe de acuerdo al instructivo | Vacias: 1895. | Certificados de transporte y disposiciOn final | No aplica: 6, No informá: 1, Vacias: 1627. | Cuenta con PGRP | NA: 64, Vacias: 2143. |
| Reciclables Promedio Kg/mes | Vacias: 1894, No disponible: 79, No reporta: 13, NS: 31, NS: 56. | Registro actualizado como generador de residuos peligrosos del año 2010 | No aplica: 69, Vacias: 1902. | Licencia ambiental de gestor externo | No aplica: 4, No informá: Vacias: 1669. | Certificados de transporte y disposiciOn final | Vacias: 2158. |
| Ordinarios Promedio Kg/mes | No disponible: 79, No reporta: 7, NR: 40, NS: 56, Vacias: 1565. | Consumo total (ml/mes) Año 2011 | No determinado: 3, No informá: 20 | Gestiona la totalidad de los otros residuos peligrosos | Vacias: 1748. | Licencia ambiental de gestor externo | Vacias: 2162. |
| Realiza recibo de botas de suero | Vacias: 2377 | No emitió: 1, Vacias: 1519. | | Genera Acetes usados | NA: 3, vacías: 1523. | Gestiona la totalidad de los otros residuos peligrosos | Vacias: 2162. |
| Promedio residuos infecciosos (Bio, Contop, Anatom, Arma) generados por mes (kg/mes) | Vacias: 1031, NA: 2 | FECHA (dd/mes/año) | Vacias: 1521. | Cuenta con registro como acopador primario? | No aplica: 49, Vacias: 1978. | Genera Acetes usados | Vacias: 2120. |
| Reporte Residuos infecciosos generados año 2009 | NA: 2, Vacias: 1758 | RESIDUOS HOSPITALARIOS Y PELIGROSOS | Vacias: 1839. | Consumo total (ml/mes) Año 2012 | No aplica: 2, No informá: 120, Vacias: 1557. | Cuenta con registro como acopador primario? | NA: 117, Vacias: 2189. |
| Valoración de gestión externa | NA: 1, Vacias: 1103. | VERTIMENTOS | Vacias: 2023. | No. CTE | Vacias: 1413 | Consumo total (ml/mes) Año 2013 | No informá: 7, Vacias: 2183. |
| Certificados de transporte y disposiciOn final | NA: 1, Vacias: 1116. | OTROS ASPECTOS AMBIENTALES | Vacias: 2023. | FECHA (dd/mes/año) | Vacias: 1417. | TIPO DE ACTUACION TECNICA | Vacias: 2106. |
| Vol. generado = disposiciOn | NA: 1, Vacias: 1122 | Nombre Profesional que realiza actuación año 2011 | Vacias: 1947. | RESIDUOS HOSPITALARIOS Y PELIGROSOS | Vacias: 1417. | No. ACTUACION TECNICA O DE PROCESO | Vacias: 2001. |
| Promedio residuos Químicos (Farmacos, reactivos, metales pesados, citotóxicos) generados por mes (kg/mes) | No posee: 1, NR: 38, Vacias: 1160. | ¿CUMPLE REQUERIMIENTO PENDIENTE? | Vacias: 2136. | VERTIMENTOS | Vacias: 1808. | FECHA (dd/mes/año) | Vacias: 2101. |
| Reporte Residuos Químicos generados año 2009 | Vacias: 2209 | EPS A LA CUAL PRESTA SERVICIOS | Vacias: 2396. | OTROS ASPECTOS AMBIENTALES | Vacias: 1789. | Nombre Profesional que realiza actuación año 2013 | Vacias: 2113. |
| Valoración de gestión externa | Vacias: 1460 | SE SOLICITA PROCESO SANCIONATORIO DEL CT DEL AÑO 2011 | Vacias: 2190. | Nombre Profesional que realiza actuación año 2012 | Vacias: 1356. | ¿CUMPLE REQUERIMIENTO PENDIENTE? | No aplica: 5, Vacias: 2232 |
| Certificados de transporte y disposiciOn final | Vacias: 1644. | RAZON DE PROCESO SANCIONATORIO | No: 16, Vacias: 2387 | ¿CUMPLE REQUERIMIENTO PENDIENTE? | No aplica: 45, Vacias: 1845. | SANCIONATORIO EN ACTUACION DEL 2013 | Vacias: 2158. |
| Vol. generado = disposiciOn | Vacias: 1734 | | | EPS A LA CUAL PRESTA SERVICIOS | Vacias: 2363. | RAZON DE PROCESO SANCIONATORIO | Vacias: 2385. |
| Promedio residuos peligrosos administrativos (Luminarias, Baterías, Cartucho, Toner, plás, acetes usados) generados por mes (kg/mes) | Vacias: 1173 | | | SE SOLICITA PROCESO SANCIONATORIO DEL CT DEL AÑO 2011 | Vacias: 1497. | PRESENTO INFORME DE GESTION (Colocar el P de radicado) | Vacias: 2087. |
| Reporte Residuos administrativos generados año 2009 | Vacias: 2353 | | | RAZON DE PROCESO SANCIONATORIO | Vacias: 2352. | FECHA DE ANALISIS DE INFORME DE GESTION | Vacias: 2097. |
| PGRP | No aplica: 85, NA: 289, Vacias: 905. | | | GENERAR ACETES USADOS | Vacias: 1802 | | |
| Certificados de transporte y disposiciOn final | NA: 2, No aplica: 1, Vacias: 1273. | | | Cuenta con registro como acopador primario | No aplica: 58, Vacias: 2044. | | |
| Cuenta con sistema de control de emisiones | Vacias: 2356. | | | | | | |
| No. Oe (###) | Vacias: 1326. | | | | | | |
| Fecha (dd/mes/año) | Vacias: 1268. | | | | | | |
| Residuos hospitalarios y peligrosos | Vacias: 1352. | | | | | | |
| Vertimientos | Vacias: 1464. | | | | | | |
| Otros aspectos ambientales | Vacias: 1652. | | | | | | |
| Nombre profesional | Vacias: 1344. | | | | | | |
| Fecha de ingreso (dd/mes/año) | Vacias: 1431. | | | | | | |
| Se solicita proceso sancionatorio (s/no) | NA: 9, Vacias: 1559. | | | | | | |
| Razón de proceso (hospitalario, respit, vertimientos) | NA: 166, NO: 281, Vacias: 1893. | | | | | | |
| Forma parte de planes de devolución medicamento (s/no) | NA: 63, Vacias: 1646. | | | | | | |
| Recipientes para devolución medicamento (s/no) | NA: 61, Vacias: 1603. | | | | | | |
| ¿Cumple requerimiento pendiente? (cumple, no cumple, parcial) | NA: 189, No aplica: 47, Vacias: 1729. | | | | | | |

FUENTE: “BASE DE DATOS ACTUACIONES TÉCNICAS SCASP HOSPITALARIOS” de la SCASP. Elaboró Equipo Auditor

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

- Las bases de datos aportadas por las subdirecciones SRHS y SCASP, tienen estructuras y campos diferentes, no hay criterio estándar definido para el manejo de la información por parte de estas.
- Por parte de la Dirección de Planeación y Sistemas de Información Ambiental - DPSIA, fueron suministrados 3 archivos en Excel “registrovertimientos2011”, “registrovertimientos2012”, “registrovertimientos2013”, en los cuales se evidencia espacios en blanco en las columnas de “dirección”, “temática” y “radicado de salida”.
- Al comparar la cantidad de registros de vertimientos otorgados por las SRHS y SCASP entre los años 2011 y 2013, con los totalizados en la DPSIA se estableció que no coinciden, como se relaciona a continuación:

**CUADRO 7
INCONSISTENCIAS BASE DE DATOS CON RELACIÓN A REGISTROS DE
VERTIMIENTOS**

| AÑO | NUMERO DE USUARIOS CON REGISTRO DE VERTIMIENTO | | DIFERENCIAS |
|----------------|--|--------------|---------------|
| | SRHS Y SCASP | DPSIA | |
| 2011 | 603 | 342 | 261 |
| 2012 | 905 | 1.763 | -858 |
| 2013 | 233 | 796 | -563 |
| TOTALES | 1.741 | 2.901 | -1.160 |

Fuente: SDA. Elaboró Equipo Auditor.

- Usuarios con el mismo número de registro de vertimientos, siendo razones sociales diferentes. Como se evidencia en el siguiente cuadro.

**CUADRO 8
CONSECUTIVOS DE REGISTROS CON NUMEROS IGUALES DETECTADOS EN LAS
BASES DE DATOS**

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------|
| 2 | 20/10/2008 | CLINICA PEDIATRICA EUSALUD S.A | 800227072-8 | GUILLERMO MONTAGUT | AV 1 DE MAYO No 42 A 39 sur |
| 2 | 20/10/2008 | CLINICA LOYOLA S.A.S | 830103995-7 | JUAN CARLOS FARRE | KR 19 A No 84-64 |
| 5 | 20/10/2008 | AGM SALUD CTA | 900267502-7 | ELKIN ENRIQUE MONTOYA | AV. CI 34 No 21-15 |
| 5 | 20/10/2008 | CONSULTORIO MEDICO FAMILIAR | 41637611-4 | PATRICIA GAITAN HURTADO | KR 15 No. 33-50 |
| 15 | 02/01/2012 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | AV BOYACA No. 6D-08 |
| 15 | 02/01/2012 | SOCIEDAD ENTORNO Y CIA | 830034865-1 | LEYLA VERONICA ROSSI SARMIENTO | TV 59 No. 106-12 |
| 17 | 20/10/2008 | CLINICA FRANCISCO MANTILLA | 51640530-3 | CLAUDIA MANTILLA | KR 13 No 102 – 42 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|-------------|--------------------------------|---|
| 17 | 20/10/2008 | CONSULTORIO VETERINARIO POINTER | 79485849-4 | GERMAN ARCILA LOPEZ | KR 58 B No. 130A-23 |
| 19 | 02/01/2012 | CENTRO DE LA 97 P.H | 83009855-2 | MARTHA RENDON | KR 11 No 97 – 23 |
| 19 | 02/01/2012 | DENTOLASER | 830140988-2 | LUZ NIEVES WILCHES ROZO | KR. 21 No 56 - 03 |
| 22 | 02/01/2012 | CENTRO DE EXCELENCIA PARA EL MANEJO DE LA DIABETES “CEMDI” | 900274166-4 | JAIME ALBERTO URIBE JIMENEZ | AK 14 No 39 -49 |
| 22 | 20/10/2008 | CENTRO COMERCIAL CAPRI EXPRESS | 800189388-6 | MIRYAM AMPARO ESTUPIÑAN | CRA 14 No. 147-70 (ADMINISTRACION) |
| 22 | 20/10/2008 | EDIFICIO OFICINAS PARQUE 87 | 830032791-6 | BERNARDO RODRIGUEZ | CL 87 No 15 -23 |
| 22 | 20/10/2008 | FUNERARIA CAMPOS DE PAZ LTDA | 830107697-5 | CHESSMAN ORDÓÑEZ CASTELLANOS | AV CARACAS No 51 -65 |
| 22 | 20/10/2008 | MANTILLA SILVA SAS | 900134936-9 | ANGELA SILVA DUARTE | CL 87 No 15 -23 CONSULTORIO 601 EDIFICIO OFICINAS PARQUE 87 |
| 23 | 02/01/2012 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | AV. KR. 68 No. 17-12 |
| 23 | 02/01/2012 | CENTRO OCULAR DE MIOPIA DOCTOR RINCON S.A | 830102932-9 | TERESA SANCHEZ CIFUENTES | CL 93 No. 19-80 |
| 31 | 02/01/2012 | UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS VIDELMEDICA INTERNACIONAL S.A. | 830021130-0 | ELIZABETH DELGADO RIVERA | KR 45 A No. 94-71 |
| 31 | 02/01/2012 | FUNDACION LEONISTICA DE SALUD OCULAR | 830013373-1 | JOSE HERMINSUL SANTOFIMIO | CLL 63 No 18-20 |
| 37 | 20/10/2008 | BIENESTAR IPS | 800223206-1 | EDGARDO ZAMBRANO | KR 58 A No 137-56 |
| 37 | 20/10/2008 | EVOLUTION MEDICAL CENTER | 830104410-5 | LUIS FERNANDO ALVAREZ | CL 119 No 11D–06 |
| 37 | 04/01/2012 | MEDIALTERNATIVAS SAS | 900174373-3 | EDGAR LARA | CLL 38C BIS No. 79F-35 SUR |
| 46 | 20/10/2008 | EDIFICIO OFICENTER 96 | 830050993-3 | ELSY PATRICIA RODRIGUEZ | KR 16 No 96 - 64 |
| 46 | 20/10/2008 | LABORATORIO CLINICO CONSTANZA CASTILLO | | CONSTANZA CASTILLO | KR 9 No. 50-20 |
| 51 | 04/01/2012 | ORIENTA FAMILIAR IPS EU | 900148275-1 | IRMA GOMEZ CARVAJAL | AV. CARACAS No. 34A-55 |
| 51 | 04/01/2012 | PARROQUIA NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN | 860050251-6 | LEONEL FERNANDEZ | CLL 44 No. 17-63 |
| 56 | 04/01/2012 | CENTRO VETERINARIO POLO VET | 80774955-0 | DIEGO MORENO | AK 28 No 85 A -61 |
| 56 | 04/01/2012 | ALVARO PIO SIERRA GOMEZ | 19497646-1 | ALVARO PIO SIERRA GOMEZ | CL 65 SUR No 80 -46 |
| 57 | 04/01/2012 | EDIFICIO CENTRO PROFESIONAL EL LAGO | 800199930-1 | AMANDA CORTAZAR ALGARRA | KR 19A No. 77 – 18 |
| 57 | 04/01/2012 | HOSPITAL OCCIDENTE DE KENNEDY | 800196939-3 | JUAN HERNESTO OVIEDO | AV 1 de Mayo No 75 A 19 sur |
| 60 | 20/10/2008 | EDIFICIO AGORA PLAZA | 830054487-6 | LAUREANO LEIVA AVILA | KR 15 No 124 - 47 |
| 60 | 20/10/2008 | POLICLINICA SOCIAL DEL NORTE | 800177014-5 | JAIME ENRIQUE SEGURA BARON | KR 8 H No 164 B-19 |
| 62 | 04/01/2012 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | CLL 6 No. 5 - 07 ESTE |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|-----------------------------------|--|
| 62 | 04/01/2012 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 2 No. 4 - 10 |
| 63 | 28/10/2008 | ODONTOLAY EU (NUEVA RAZON SOCIAL CLINICA ODONTOLOGICA TAMAYO) | 900162068-1 | DAVID HERNAN OBANDO BAQUERO | KR 91 No 145 B 55 |
| 63 | 28/10/2008 | BIOALGA SAS | 830110759-4 | ALVARO CASTRO DELGADO | KR 11ª No 98-15 |
| 66 | 22/01/2013 | GIMARIS SAS | 900464973-7 | IVONNE CRISTINA CHARRIS MOLINARES | CLL 140 No 12 B -79 |
| 66 | 22/01/2013 | INVERSIONES CREAM RAMA S.A. | 8300106716 | CARMEN JULIA MUÑOZ DE QUINTERO | KR. 69 B No 23 C - 76 Lc 12 |
| 75 | 10/01/2012 | LENNY HASBLEIDY QUINTANA | | LENNY HASBLEIDY QUINTANA | CRA 106 No 130-05 |
| 75 | 10/01/2012 | CENTRO ODONTOLOGICO ORAL STETIC SENTRY | 79945188 | CESAR ALONSO SILVA MURILLO | CRA 106 No 129 F 03 |
| 80 | 04/12/2008 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | KR 65 A No. 62-08 |
| 80 | 04/12/2008 | SALUD INTEGRAL MEB | 51717437-9 | MARBELUZ ESCOBAR BORRERO | AV. CRA 50 No. 5ª – 51 (DIRECCION NUEVA) |
| 83 | 04/12/2008 | EDIFICIO CENTRO MEDICO ALMIRANTE COLON | 800216988-1 | ELISABETH HASSIG | KR 16 No 84a - 09 |
| 83 | 04/12/2008 | VETERINARIA LAS AMERICAS | 51873793-3 | JAZMIN ALEJANDRA LAVERDE LAVERDE | AV AMERICAS No 70 B -63 |
| 83 | 10/01/2012 | CLINICA VETERINARIA CASTELL | 35474878-0 | MARTHA ISABEL ALARCON | KR 21 No. 53D-13 |
| 83 | 10/01/2012 | CENTRO DE REHABILITACIÓN Y ESTÉTICA ORAL - CREO EU | 830136033-9 | JUDITH PATRICIA CAICEDO | CL 57 No. 21-26 |
| 87 | 23/01/2013 | CEMENTERIO PARROQUIAL SANTA BARBARA DE USAQUEN | 800234058-3 | JORGE ALI GARCIA | CL 120 A No. 6-22 |
| 87 | 23/01/2013 | EDIFICIO CENTRO MEDICO CALLE 49 | 860048449 – 0 | LIZ VARGAS | KR 9 N° 49 – 02 |
| 87 | 10/01/2012 | LABORATORIO CLINICO | 51651911 | OLGA GARCIA | KR 24 No. 1D-65 |
| 93 | 10/01/2012 | FUNDACION CLINICA EMMANUEL | 860027073-5 | JUAN ALAN MUÑOZ JHONSTONE | TR 17 No. 1-21 |
| 93 | 10/01/2012 | DENTAL LINE | 900171194-8 | WILSON FERNANDEZ ACERO | KR 30 No 5 – 38 SUR |
| 95 | 09/02/2009 | POLICIA NACIONAL DIRECCION DE SANIDAD | 900336524-6 | CORONEL ENALBA MERLANO GAVIRIA | AV CL 72 No 62 -81 |
| 95 | 09/02/2009 | FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LAS CIENCIAS DE LA COMUNICACION SOCIAL FUNDEMOS | 860050914-0 | JUAN CARLOS BELTRAN GOMEZ | CL 40 A No 13 -15 |
| 95 | 23/01/2013 | ORTHO SONRISA | 52052076-1 | EDITH JAQUELINE RAMIREZ | KR 55A No 166 - 70 PISO 2 |
| 106 | 23/01/2013 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | KR 98 No. 88-00 |
| 106 | 23/01/2013 | ASOCIACION COLOMBIANA DE DIABETES. | 860053578 – 2 | MAURICIO HERNANDO AMADOR ANDRADE | DG. 39A BIS No 14 - 78 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|--|--|---|
| 116 | 18/05/2011 | CENTRO OFTALMOLOGICO Y LABORATORIO CLINICO ANDRADE NARVAEZ COLCAN S.A.S. | 800066001-3 | ABDON MARCELO ANDRADE CHAVEZ | CL 49 No. 13 - 60 |
| 116 | 18/05/2011 | CENTRO ODONTOLOGICO SAN JOSE | 900169807 - 8 | JORGE ANDRES AMAYA GUEVARA | KR 6 N° 22 – 22 SUR |
| 126 | 7/02/2009 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | KR 18 C No 66 A 55 S |
| 126 | 7/02/2009 | ORTODONCISTAS ASOCIADOS S.A | 830026163-6 | LUIS CARLOS HERNANDEZ | KR 11 No 66-53 |
| 131 | 27/02/2009 | ODONTOLAY EU | 900172482-9 | GUILLERMO ANDRES GARCIA OWENS | DG 38 SUR No 86 C 47 |
| 131 | 27/02/2009 | BIOALGA SAS | 830110759-4 | ALVARO CASTRO DELGADO | KR 21 No 53D -14 |
| 131 | 26/12/2012 | ODONTOMEDIC | 79509933 | WILSON MORENO SÁNCHEZ | CL 54A No. 15-76 Consultorio 304 Edificio Centro 54 |
| 131 | 26/12/2012 | IPS PUNTO SALUD ORAL LAB SAS | 900476424-7 | CESAR AUGUSTO VÁSQUEZ | KR 16A No. 57-17 |
| 146 | 29/04/2009 | CENTRO OFTALMOLOGICO Y LABORATORIO CLINICO ANDRADE NARVAEZ COLCAN S.A.S. | 800066001-3 | ABDON MARCELO ANDRADE CHAVEZ | CL 85 No. 12-15 |
| 146 | 29/04/2009 | CONSULTORIO MEDICO, CONSULTORIO ODONTOLOGICO Y LABORATORIO CLINICO. | 20470052 – 1 79045885 – 2 52185993-1 | WILLIAM MORENO MORENO GLORIA ESPERANZA ORJUELA TORRES AURA PATRICIA ANGARITA AVIAL | CL 72 No 73 A - 26 Segundo Piso |
| 146 | 29/04/2009 | LABORATORIO CLINICO AURA ANGARITA | 52185993-1 | AURA PATRICIA ANGARITA | AV CLL 72 No 73 A 26 PISO 2 |
| 167 | 13/01/2013 | UNIDAD MEDICA Y DE DIAGNOSTICO COLMEDICA | 830001007-7 | EDGAR HUMBERTO CORTEZ | KR 16 A No 137 - 97 |
| 167 | 13/01/2013 | CLINICA DE MARLY S.A. | 860002541-2 | LUIS EDUARDO CAVALIER | CL 50 No. 9-67 |
| 168 | 13/01/2013 | CENTRO ODONTOLOGICO MASTERDENT | 19088067-0 | JESUS ANTONIO CONTRERAS | CLL 129 B 91-56 |
| 168 | 13/01/2013 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO CARLOS AUGUSTO CORREDOR | 79339789-6 | CARLOS AUGUSTO CORREDOR | CRA 93 C No 129 B 10 |
| 177 | 16/01/2012 | EDIFICIO TORRE EJECUTIVA GALERIAS | 830024293-6 | BENJAMIN CUADRADO OROSCO | CL 53b No 24 - 80 |
| 177 | 16/01/2012 | INBIOGEN | 800076708-4 | MAURICIO PALENCIA GUERRERO | CL 112 No 17 -33 |
| 183 | 18/01/2012 | SPA PATRICIA SIERRA | 52165660-9 | PATRICIA SIERRA | KR 126 A No 138B-09 |
| 183 | 18/01/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO VILLA MARIA | 41770984-4 | MIREYA CAMPOS SANCHEZ | KR 109 C No 136-44 |
| 195 | 17/06/2009 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A – SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | KR 56 No 4 B 10 |
| 195 | 17/06/2009 | CLARA ROCIO PRIETO | NO INFORMADO | CLARA ROCIO PRIETO | CL 81 No 19 A -12 |
| 196 | 17/07/2009 | ODONTOLAY EU | 900172482-9 | LUIS EDUARDO BUITRAGO ÁVILA | AUTOPISTA SUR No 48-35 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|-----------------|--|---------------|---------------------------------|--------------------------|
| 196 | 17/07/2009 | LABORATORIOS BIOCLINICO MART SALUD MARIA | 830068715-1 | MARIA CRISTINA MARTINEZ OJEDA | Kr 11a No 97-37, P 2. |
| 211 | 21/07/2009 | EDIFICIO CENTRO 93 PH | 800218794-9 | JORGE ALBERTO SALINAS | CL 93 No 14 - 20 |
| 211 | 21/07/2009 | MEDICHICO IPS | 830047555-1 | MARIA LINID MENDIVELSO | KR 86 No 69 A 47 |
| 213 | 21/07/2009 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | AV CARACAS No. 49-83 |
| 213 | 21/07/2009 | SANUBELL IPS | 900220698-9 | MISAEAL FAJARDO | CL 63 No. 15-95/97 |
| 222 | 20/01/2012 | INVERSIONES OKEL S.A.S | 900439201-4 | MYRIAM FELISA GOMEZ GONZALEZ | CL 36 Sur No 78 A - 10 |
| 222 | 20/01/2012 | INVERSIONES OKEL S.A.S | 900439201-4 | MYRIAM FELISA GOMEZ GONZALEZ | KR 78 K No 35 A - 73 Sur |
| 222 | 20/01/2012 | HOSPITAL SUBA II NIVEL E.S.E | 800216883 - 7 | GABRIEL CASTILLA CASTILLO | CL 135 No 156 A -31 |
| 230 | 13/08/2009 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | CL 76 No. 64-08 |
| 230 | 12/03/2013 | ODONTOLOGICA AYDENT | 86006409-9 | ARMANDO RUIZ | CRA 13 A No 113-87 |
| 236 | 13/08/2009 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | KR 107 No. 73B-08 |
| 236 | 24/01/2012 | CLINICA COLSANITAS SA | 800149384-6 | MARIO ISAZA RUGER | KR 89ª N° 79 - 51 Piso 4 |
| 242 | 13/03/2013 | D & A DENT SAS | 900420246-1 | ANIBAL GARCIA NAVARRO | KR 20 No 32 A -29 |
| 242 | 13/03/2013 | ADVANCED MEDICAL LINE | 900042302-5 | PEDRO PABLO BERDUGO | KR 20 No 86-09 |
| 247 | 25/01/2012 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A - SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | KR 58 No 128 B 94 |
| 247 | 13/03/2013 | LABORATORIO CLINICO AURA STELLA CHAVEZ | | AURA STELLA CHAVEZ | KR 56 No. 4D - 11 |
| 247 | 14/03/2013 | ODONTOLOGÍA O' LARA | 51967790-6 | ORFA ELENA LARA BUITRAGO | CL 65 Sur No. 78-40 |
| 262 | 21/09/2009 9 | HOSPITAL DE FONTIBON E.S.E II NIVEL - CENTRO DE ATENCION MEDICA INMEDIATA (CAMI I) | 830077650 - 1 | YIDNEY GARCIA RODRIGUEZ | KR 104 A No. 20 C - 41 |
| 262 | 14/03/2013 | CLINICA DE MARLY S.A | 860002541-2 | LUIS EDUARDO CAVELIER CASTRO | KR 13 N° 48 - 63 |
| 264 | 22/09/2009 | ESTUDIOS E INVERSIONES MEDICAS S.A | 800215908 - 8 | ADRIANA MARIA CONTRERAS OTALORA | AV CL 6 No. 49 - 21 |
| 264 | 14/03/2013 | EDIFICIO PORTHOS P.H | 830071450-6 | NELCY SANCHEZ POVEDA | KR 16ª N° 78 - 79 |
| 275 | 29/09/2009 | ESTUDIOS E INVERSIONES MEDICAS S.A - | 800215908 - 8 | ADRIANA MARIA CONTRERAS OTALORA | AV KR 45 No. 137 - 98 |
| 275 | 27/01/2012 | ZHAO HAI E.U | 830123187-4 | SANTIAGO AVILES | CL 102A N° 47A - 42 |
| 276 | 29/09/2009 | UNIDAD MEDICA BETA SALUD LTDA. | 830079896 - 3 | CLARA EMILIA SALCEDO VILLARRAGA | CL 155 No. 7 C - 63 |
| 276 | 27/01/2012 | ODONTO QUALITY LTDA CLINICAS ODONTOLOGICAS | 900162678-2 | JOSE DANIEL PINZON AVILA | AC 24 No. 43 A - 11 |
| 278 | 27/01/2012 | ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA COLOMBIANA CLINICAS DENTALES S.A | 900020963-8 | MARCELA BUBILLOS ROMERO | KR 72C No. 8B-97 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|----------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 278 | 27/01/2012 | HOSPITAL SANTA CLARA ESE | 860020188-1 | HUGO ARMANDO MENDEZ AREBALO | KR 15 No. 1-59 S |
| 281 | 09/10/2009 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO MARCELA GUZMAN MORELLI | 51881788-1 | MARCELA GUZMAN MORELLI | CL 129 No 49 -06 2 P |
| 281 | 09/10/2009 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | CL 134 No 73-83 |
| 281 | 27/01/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO ABG ORTODONCIA | 19325708-1 | HERNAN URDANETA | TRAV 78L N° 68 – 35sur |
| 282 | 20/10/2009 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | KR 67 No. 46-68 |
| 282 | 27/01/2012 | EDIFICIO PIRAMIDE 7 II | 800241087-6 | JESUS MERCHAN | CL 127 No.13 – 96 |
| 282 | 20/10/2009 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO P | KR 67 N° 4G - 68 |
| 284 | 20/10/2009 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | KR 76 B No. 60 A-42 S |
| 284 | 20/10/2009 | CENTRO MEDICO LABORATORIO CLINICO OLAYA | 900171517 | ROSALIA MORENO CHAPARRO | KR 21 No. 26-54 SUR |
| 294 | 03/11/2009 | ESTUDIOS E INVERSIONES MEDICAS S.A | 800215908 – 8 | ADRIANA MARIA CONTRERAS OTALORA | CL 109 No. 21 – 98 |
| 294 | 17/03/2013 | ODONTOFAMILY PLUS | 19170966-7 | LUIS EDUARDO GARCIA | TR 94 No 128 C -67 |
| 295 | 03/11/2009 | ESTUDIOS E INVERSIONES MEDICAS S.A | 800215908 – 8 | ADRIANA MARIA CONTRERAS OTALORA | CL 106 No. 19 – 19 |
| 295 | 03/11/2009 | ESTUDIOS E INVERSIONES MEDICAS S.A | 800215908-8 | ADRIANA CONTRERAS | CL 106 No. 21 – 19 |
| 296 | 30/10/2009 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376 – 1 | LUIS FELIPE CANO SILVA | CL 74 No. 20 C – 19 |
| 296 | 03/11/2009 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376-1 | LUIS FELIPE CANO SILVA | CL 74 N° 20C - 19 |
| 307 | 20/11/2012 | CEANDES INTEGRA | 900237602-7 | MARIELA NIETO MONCADA | CL 24 No. 74-29 |
| 307 | 20/11/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO SAN IGNACIO | 35459805 | LOURDES PLATA | CL 27 SUR No 19 C 03 |
| 310 | 24/11/2009 | EDIFICIO TORRE PARQUE FRANCIA | NS | MAGUENCY RINCON | CL 105a No 14 - 92 |
| 310 | 24/11/2009 | CENTRO MEDICO ALHAMBRA | 860090 621 – 9 | MARINA REY DE ANDIA | CRA. 47A# 114A 39 |
| 314 | 26/11/2009 | MAXIDENT PLUS CLINICAS ODONTOLOGICAS | 900278912-0 | WILLIAN NOVOA BUITRAGO | KR 13 No. 58-24 |
| 314 | 03/02/2012 | ODONTOLOGOS COLOMBIANOS ESPECIALIZADOS | 900070486-1 | ANDREA ORTIZ CORTEZ | KR 58 N° 137B – 38 piso 3 |
| 315 | 26/11/2009 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | CL 27 S No. 26-24 Piso 2 |
| 315 | 05/02/2012 | ASISTIR SALUD IPS LTDA EPS COMPENSAR SEDE CANDELARIA | 800216958 | JUAN CARLOS CASTILLO | AV VILLVICENCIO No. 45 D - 14 SUR |
| 315 | 05/02/2012 | ASISTIR SALUD LTDA | 800216958-0 | JUAN CARLOS CASTILLO MONROY | CLL 64 G No 90 a 40 |
| 317 | 01/12/2009 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | KR 54 No. 64 BIS -20 |
| 317 | 01/12/2009 | CLINICA CANDELARIA | 830016163-3 | EDUARDO ADOLFO COLMENARES | KR 28 No. 63A – 44 SUR |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|--------------|----------------------------------|---------------------------|
| 317 | 01/11/2009 | CLINICA CANDELARIA IPS SAS | 830016163-3 | CARLOS GUZMAN PEDREROS | KR 8 No 49 -34 |
| 318 | 05/02/2012 | CUIDADO INTERMEDIO SAN LUIS LTDA | 830020398-2 | FLOR DAISY RODRIGUEZ | CL 127 B No 45 – 92 |
| 318 | 05/02/2012 | CUIDADO INTERMEDIO SANLUIS LTDA | 830020398-2 | FLOR DEISY RODRIGUEZ | CL 127 No 45-68 |
| 328 | 01/12/2009 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | KR 2 No. 44-30 |
| 328 | 01/12/2009 | CLINICA CANDELARIA | 830016163-3 | LUZ ANDREA COLMENARES | KR 28 No. 63A – 44 SUR |
| 329 | 17/12/2009 | CENTRO POLICILINICO DEL OLAYA | 800149453-6 | NASLY TATIANA JIMENEZ | CR 21 No 22-68 sur |
| 329 | 17/12/2009 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | KR 90 No 146B -17 |
| 330 | 17/12/2009 | GRUPO OCUPACIONAL LTDA | 9001399444-2 | SANDRA USECHE | KR 16 no 50-21 |
| 330 | 17/12/2009 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | CL 67 No 10-06 |
| 331 | 17/12/2009 | Odontocentro Laser | 900312519-4 | ANDREA AREVALO RESTREPO | Autopista norte No 100-34 |
| 331 | 17/12/2009 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | CL 136 No 17ª 73 |
| 332 | 17/12/2009 | INSTITUTO DE ORTOPEdia Y CIRUGIA PLASTICA LTDA | 860514752-7 | JUAN ALBERTO PIÑEROS | AV 19 No 114 – 87 |
| 332 | 17/12/2009 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | TV 78H No 41C-48 sur |
| 332 | 07/02/2012 | PROVEER SALUD LTDA - CENTRO MÉDICO LOS ÁNGELES | 830099074 | NORBERTO AMAYA PEÑARANDA | CL 65 Sur No. 80A-25 |
| 332 | 07/02/2012 | CLÍNICAS ODONTOLÓGICAS ORTO LIFE LTDA | 900282028-1 | DANY ESTOVEN RODRÍGUEZ CAMELO | CL 65 Sur No. 80-28 |
| 333 | 17/12/2009 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MARIO IZASA RUGET | CL 3 No 40 B-12 |
| 333 | 17/12/2009 | COOMEVA EPS | 80500427-1 | PIEDAD CECILIA PINEDA A. | Av. CL 80 No. 92-27 |
| 335 | 17/12/2009 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | CL 38 D N° 68 C – 48 SUR |
| 335 | 18/01/2010 | CENTRO MEDICO ANTIGUO COUNTRY | 19126100 | JAIRO JIMENEZ | KR 18 No 84-06 |
| 335 | 17/12/2009 | CLINICA GALVEZ | 900181050-9 | ALEX FERNANDO GALVEZ | CL 70ª No 90-01 |
| 335 | 18/01/2010 | CLINICA RANGEL PEREIRA | 830100193-3 | AUGUSTO ALBERTO RANGEL RODRIGUEZ | Av Kr 15 No 95-96 |
| 336 | 22/12/2009 | EDIFICIO ATENEA 90 | NS | PATRICIA BURGOS | CL 90 No 16 - 29 |
| 336 | 22/12/2009 | UNIDAD MEDICO QUIRURGICA LOS ALPES LTDA | 830073010-8 | HERNANDO VEGA SILVA | KR 7 B No. 127A-14 |
| 338 | 22/12/2009 | EDIFICIO LA TORRE DE LA FUENTE | 660049467 | ELIANA ARDILA | KR 13 No 44 – 35 |
| 338 | 22/12/2009 | CLINICA MARQUEZ | 19430206 | LUIS FRANCISCO MARQUEZ | KR 11 A No. 97-55 |
| 338 | 22/12/2009 | CLINICA MARQUEZ EU | 900173421-4 | FRANCISCO MARQUEZ | KR 11A N° 97 – 55 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|------------------------------|--------------------------------|
| 339 | 22/12/2009 | EDIFICIO PASCUAL DEL VECCHIO | 900129446-1 | ALVARO ACHURRY MEDINA | KR 18 No 84-87 |
| 339 | 22/12/2009 | CLINICA MAGDALENA SAS | 860502092-2 | LUIS JOSE ANDRADE | CL 39 No. 14-34 |
| 339 | 22/12/2009 | MEDICA MAGDALENA SAS | 860502092-2 | LUIS JOSE ANDRADES PAVA | CL 39 N° 14 – 34 |
| 343 | 12/01/2010 | ODONTO FAMILY CLINICAS ODONTOLOGICAS | 90160430-4 | JUAN PABLO ROJAS MORENO | Dg 46 A No 52 C -58 SUR |
| 343 | 12/01/2010 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | DG 19 SUR No. 20 - 39 |
| 344 | 12/01/2010 | CENTRO COMERCIAL GALERIAS CIUADELA COMERCIAL | 860534912-4 | DOLLY CAROLINA ORTEGA ROBAYO | CL 53B No 25-21 |
| 344 | 12/01/2010 | C. PANAMERICANA BULEVAR. | 830060386-5 | MARIA EUGENIA BATIDAS | TV 60 No 122 -03 LOCAL 102 |
| 345 | 12/01/2010 | EDIFICIO CIC | 8001348218 | RAUL AUGUSTO RODRIGUEZ | CL 85 No 10 – 20 |
| 345 | 12/01/2010 | CLINICA ODONTOLOGICA PANAMERICANA LTDA . | 830060386-5 | MARIA EUGENIA BATIDAS | AV CL 68 No 28 A -08 |
| 345 | 07/02/2012 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR – COLSUBSIDIO | 860007336-1 | ALVARO SALCEDO | CLL 152 No. 53A-06 |
| 347 | 12/01/2010 | CENTRO INTEGRAL DE REUMATOLOGIA E INMUNOLOGIA CIREI SAS | 830041284-1 | PATRICIA VELEZ SANCHEZ | KR 12 No. 97- 44 |
| 347 | 07/02/2012 | OS SANUM ODONTOLOGIA INTEGRAL | 1019004522-1 | CAROLINA CASTRO MORENO | TR 76 N° 81F - 19 |
| 348 | 12/01/2010 | EDIFICIO CENTRO MEDICO CHICO 99 P.H | 830138597-1 | MARTHA OSPINA | KR 14 No 98 - 95 |
| 348 | 12/01/2010 | CLINICA ODONTOLOGICA PANAMERICANA LTDA . | 830060386-5 | MARIA EUGENIA BATIDAS | AV KR 30 No 26 - 26 SUR |
| 348 | 07/02/2012 | ORTHOSONRIA (cambia razón social ER057132 ORTHOVIDA EU | 900445066-9 | CELINA MORENO LOPEZ | CRA 72 No 52 B 08 |
| 348 | 07/02/2012 | T- MEDICAL SAS | 900309920-4 | JAIME PASTRANA LOPEZ | KRA 49 No 134 D 16 |
| 353 | 07/02/2012 | TALLER CREATIVO, TERAPIAS INTEGRADAS LTDA BRINCOS Y BRINQUITOS | 830068578-9 | MARIA LUZ HIDALGO | KR 70 C No 127 F 06 |
| 353 | 07/02/2012 | LABORATORIO CLINICO TERESA JAIMES DE GALLEGO | 20103094-8 | TERESA JAIMES DE GALLEGO | KR 24 No. 87-57 LOCAL 10 |
| 354 | 18/01/2010 | EDIFICIO SALVADOS DEL VIENTO PH | 830081933-4 | LEONEL CARDOZO TAFUR | CL 53 B No. 27-24 |
| 354 | 18/01/2010 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | AV. KR. 68 No. 90-88 |
| 360 | 04/02/2010 | EDIFICIO SOMEK | 800026317-4 | LUIS FERNADO RIVEROS SACHICA | CL 50 No 8 - 27 |
| 360 | 13/02/2012 | COMPENSAR SEDE SANTA LUCIA | 860060942 | NESTOR RODRIGUEZ | AV CARACAS No. 41-70 SUR |
| 360 | 04/02/2010 | ANALIZAR | 891408851-7 | LIGIA VIRGINIA SAFFON | Av CL 24 No. 68C – 25 LOCAL 16 |
| 361 | 04/02/2010 | AFFINITY NETWORK S.A | 830130204-4 | HECTOR FAJARDO FAJARDO | CL 82 No 18-49 |
| 361 | 04/02/2010 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | KR 13 N° 61 – 23 Local 4 |
| 364 | 04/02/2010 | ADRIANA CEBALLOS PORRAS E.U | 900244133 – 3 | ADRIANA CEBALLOS PORRAS | DG 53C No 23 – 44 Local 2 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|---|------------------------------------|
| 364 | 04/02/2010 | EDIFICIO ARCOS DE LA 90 PH | 800099345 - 3 | JAIME A. UMBARILA BENAVIDES | CL 90 No 14 - 16 |
| 364 | 04/02/2010 | PROSALUD LTDA SEDE BULEVAR. | 860069614 - 1 | GUSTAVO LINDE FLOREZ | AV. SUBA No 127D - 71. |
| 364 | 04/02/2010 | PROSALUD LTDA SEDE EL LAGO. | 860069614 - 1 | GUSTAVO LINDE FLOREZ | KR. 47 No 94 - 44 |
| 364 | 13/02/2012 | CONSULTORIOS ODONTOLOGICOS INDEPENDIENTES | 900434256-6 | IVAN LINDO SANCHEZ | KR 28 BIS N° 52-19 |
| 365 | 04/02/2010 | odontológico de la señora María Amparo Cala Carrizosa | 39694880 | María Amparo Cala Carrizosa | KR 14 No. 93B - 23 Consultorio 401 |
| 365 | 04/02/2010 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | CL 36 SUR No 75 - 30 |
| 368 | 04/02/2010 | ASISFARMA | 900149596-3 | LUZ MARINA VELANDIA | KR 13 No 48-26 |
| 368 | 04/02/2010 | COOMEVA EPS | 80500427-1 | PIEDAD CECILIA PINEDA A. | CL 119 No. 7-66 |
| 374 | 13/02/2012 | MERY MIREYA GUERRERO "CONSULTORIO ODONTOLOGICO" | 23621446-1 | MERY MIREYA GUERRERO RODRIGUEZ | CL 51 No 26 -43 |
| 374 | 13/02/2012 | DEPOSITO SANDER LTDA | 35514587-5 | NELCY VARGAS RODRIGUEZ | AC 145 No 90 -46 |
| 375 | 13/02/2012 | ADVANCE ODONTOLOGIA EU | 900167472-5 | JUAN MANUEL ZARATE | AV 19 No. 118-48 |
| 375 | 30/03/2013 | CONSULTORIO JAIME PADILLA RAMOS | 73009248-6 | JAIME ALONSO RAMOS | KR 37 C No 68 A 16 SUR |
| 376 | 30/03/2013 | ORAL HELP | 11186646-6 | FREDDY CARRIZOSA | AV BOYACA No. 51 - 97 |
| 376 | 13/02/2012 | AMAYA JAIMES Y CIA LTDA | 830078251-9 | RODRIGUO AMAYA | CLL 43 No. 25-67 |
| 379 | 19/02/2010 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 15 ESTE No 74 B SUR - 44 |
| 379 | 13/02/2012 | DENTISONRIA SALUD ORAL | 52463221-7 | DIANA MARCELA MARTINEZ | TV 78L No. 69A-23 SUR |
| 388 | 19/02/2010 | AERO AMBULANCIAS 24 HORAS LTDA. | 830069868 - 4 | LEONARDO AMADO TORRES | KR 69 R No. 75 - 89 |
| 388 | 13/02/2012 | UNIDAD CLINICO ODONTOLOGICA ARIZA SAS | 900013076-0 | LUZ MARINA ARIZA ARIZA | TV 22A No. 59-20 LC 1 |
| 391 | 23/02/2010 | IPS ASISTIR SALUD | 800216958-0 | JUAN CARLOS CASTILLO | CRA 99 No 20 c 61 |
| 391 | 23/02/2011 | MAXIDENT CLINICAS ODONTOLOGICAS | 900200201-7 | ROSALBA BUITRAGO | CLL 17 A No 99-87 |
| 398 | 16/02/2013 | NATURAL BIO MEDICK | 900100627-1 | WALTER MORERA JIMENEZ | KR 72B N° 48 - 52 |
| 398 | 10/04/2013 | DASALUD | 28683610-5 | DAMARIS RIAÑO | CRA 106 No 131 B 41 |
| 401 | 16/02/2012 | ODONTOLOGIA, ORTODONCIA, TOMA DE MUESTRAS DE LABORATORIO CLINICO "SAN LUIS NORTE" | 79152132-3 | MANUEL JOSE JARA CASTRO | AK 7 No 162 -17 |
| 401 | 16/02/2012 | CENTRO ODONTOLOGICO INTEGRAL CONSALUD | 51704396-9 | ESPERANZA INES DE LA MERCEDES PALACIOS VARGAS | CL 129 No 50 -03 |
| 403 | 26/02/2010 | CO ADRIANA LABRADOR | 60308853 | ADRIANA STELLA LABRADOR | KR 14 No. 98 - 23 |
| 403 | 16/02/2012 | ESTETICA ORAL SUBA III | 52342081-3 | MARITZA OSORIO ARDILA | KR 91 No 135 B -90 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|---------------------------------|------------------------------|
| 403 | 16/02/2012 | CONSULTORIO DRA MARIA CRISTINA PRIETO | 51561957-5 | MARIA CRISTINA PRIETO | KR 19 A No 161 -09 |
| 434 | 21/02/2012 | CLINICAS ODONTOLOGICAS SMILE CENTER SAS | 900462399-1 | CLAUDIA MILENA CUCUNUBA | KR 77 A No 65 A 32 |
| 434 | 21/02/2012 | SMILE CENTER | 52827258-2 | JOHANNA MILENA MEDINA GUTIERREZ | AV. CL 72 N° 68H – 27 Piso 2 |
| 441 | 05/03/2010 | HOSPITAL DE VISTA HERMOSA | 800248276-3 | PEDRO ARTURO AGUILERA | KR 37 No 64-10 SUR |
| 441 | 05/03/2010 | SERVICIOS DE SALUD DOMICILIARIOS E INSTITUCIONALES SED LTDA | 800215743 – 1 | WILLIAM BARRERA RODRIGUEZ | KR 99 No. 18 – 40 PISO 2 |
| 441 | 05/03/2010 | MEDISED -SED LTDA | 800215743-1 | WILLIAM BARRERA RODRIGUEZ | KR 99 No. 18-40 |
| 441 | 23/02/2012 | ELITE SERVICIOS INTEGRALES ESPECIALIZADOS LTDA | 900242468-6 | ANA ISABEL GOMEZ | KR 112 A No 78 A -20 |
| 447 | 10/03/2010 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 18 A No 3 A 37 |
| 447 | 10/03/2010 | CLINICA ODONTOLOGICA LOS ALPEES | 52332215 | ADRIANA TOVAR ROJAS | KR 23 C No. 33 - 09 SUR |
| 458 | 24/04/2013 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | CL 37 A N° 39 B – 53 SUR |
| 458 | 23/02/2012 | LABORATORIO CLINICO PATOLOGIA Y CITOLOGIA LABOPAT LTDA. | 800133151-7 | GABRIEL EDUARDO GALVIZ | KR 13 A No. 96-83 |
| 458 | 24/04/2013 | YEBER S EN C. | 90017399-9 | EDUARDO MANRIQUE GUTIERREZ | CL. 122 No 15A - 24 |
| 463 | 23/02/2012 | CONSULTORIO MEDICO | 73290491 | ALFREDO MERCADO | CL 59 No 13 - 13 |
| 463 | 23/02/2012 | LABORATORIO CLINICO MARIA INES ORTEGON | | MARIA INES ORTEGON | KR 8 No.69 – 11 interior 3 |
| 463 | 23/02/2012 | ALFA & OMEGA SONRISA | 80169536-3 | ALEXIS HUMBERTO CAICEDO | CLL 3 No. 72A-84 |
| 465 | 23/02/2012 | GOLDEN CLINIC S.A | 900224358-8 | MIGUEL ANGEL ROZO AVELLANEDA | DG 46 No. 20-80/84 |
| 465 | 24/04/2013 | JARDINES DE PAZ S.A | 860029126-6 | OLGA LUCIA CELIS MELO | AUTOPISTA NORTE KM 13 |
| 465 | 24/04/2013 | CUIDARTE TU SALUD S.A.S | 900241765-4 | JUAN CARLOS URIBE | KR 47 No 93 -93 |
| 469 | 19/03/2010 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | 860007336-1 | LUIS CARLOS ARANGO VELEZ | KR 85C No 53sur-21 |
| 469 | 23/02/2012 | ESTETICA ORAL SUBA | 52342081-3 | MARITZA OSORIO ARDILA | CL 132 D No 126 F-29 |
| 470 | 19/03/2010 | HOSPITAL SAN CRISTOBAL | 800216538-0 | RAUL ANDRES MUNEVAR | KR 8 No. 1C – 50 Sur |
| 470 | 19/03/2010 | CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO | 860007336-1 | ALVARO SALCEDO SAAVEDRA | CL 163ª No 15-77 |
| 491 | 02/05/2013 | CENTRO DE QUIROPEDISTAS DR SCHOLL'S | 19142427 | MARCO TULIO RODRIGUEZ | AV. CL 127 No. 16A-91 |
| 491 | 02/05/2013 | HOSPITAL LA VICTORIA | 19485459 | FERNANDO ANIBAL PEÑA DIAZ | DG 39 SUR No. 3 – 20 ESTE |
| 496 | 08/03/2012 | ALIADOS SALUD OCUPACIONAL LTDA | 830082968-6 | ELBA MIREYA RICO CARVAJAL | CL. 80 No. 19-56 |
| 496 | 09/04/2010 | ODONTO IMAGEN Y ESTETICA | 52468424 | LICETH GALEANO | CL. 56F No. 93 - 02 sur |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|-------------|---|---------------|---|---------------------------------|
| 496 | 09/04/2010 | CENTRO ODONTOLÓGICO JAVIDENT | 79330515 | JOSE JAVIER PIRAJAN LOPEZ | CL 63 SUR N 81 A - 07 |
| 501 | 09/04/2010 | FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL – FUNDONAL | 860048656 – 9 | SANDRA ROCA GARAVITO | CL 50 No. 13 – 50 |
| 501 | 09/04/2010 | FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL - FUNDONAL | 860048656-9 | JUAN PABLO RODRIGUEZ A. | CL 50 N° 13 – 50 |
| 503 | 09/04/2010 | ODONTOLAY EU | 900172482-9 | JOSE MAURICIO QUINTERO ARAUJO | KR 80 SUR No 50-27 |
| 503 | 08/03/2012 | HOSPITAL DE TUNJUELITO E.S.E II NIVEL | 830077617 – 6 | KEMER RAMIREZ CARDENAS | AV CARACAS No. 51 – 21 SUR |
| 507 | 08/03/2012 | PROFESIONALES INDEPENDIENTES EL TEJAR | NO TIENEN | NO POSEE HAY TRES RAZONES SOCIALES EN ESTE PREDIO | KR 52 A No 32-30 sur |
| 507 | 08/03/2012 | CENTRO POLICLINICO DEL OLAYA | 800149453-6 | NASLY TATIANA JIMENEZ GONZALEZ | KR 21 No 22-68 sur |
| 507 | 05/09/2010 | CLINICA CORPO LASER | 830146310-7 | Stella Perez de Garavito | KR 13 No. 102-86 |
| 509 | 19/04/2010 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | CL 63 A SUR No 71 F - 59 |
| 509 | 08/03/2012 | EDIFICIO PARQUE CHICO 99 | 900303821-6 | MARTIN ECHAVARRIA LONDOÑO | CL 98 N° 9A - 46 |
| 513 | 09/04/2010 | HOSPITAL DE SUBA | 800216883-7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | TR 127 No 132C16 |
| 513 | 09/04/2010 | CONSULTORIO ODONTOLÓGICO | 79261690 | WILSON CASTRO MEZA | KR 9 No. 54-58 |
| 513 | 27/02/2012. | FUNDACION PARA ASISTENCIA DE LA NIÑES DESAMPARADA FANA | 860032186-9 | HELENA MARTINEZ | KR 96 No. 156B-10/18 |
| 513 | 27/02/2012. | CONSULTORIO ODONTOLÓGICO LUZ BIBIANA MARTINEZ | 51698563-6 | LUZ BIBIANA MARTINEZ | Cr 9 N° 64 – 58 Consultorio 101 |
| 516 | 08/03/2012 | CONSULTORIO ODONTOLÓGICO GERARDO GIL | 5795394-6 | GERARDO GIL | KR 126 A N° 138 A 16 CONS 202 |
| 516 | 08/03/2012 | DENTY + ODONTOLOGIA | 52532335 | GINA SIERRA | CL 64 SUR No. 91-41 |
| 520 | 09/04/2010 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 18 No 8-99 |
| 520 | 09/04/2010 | CONSULTORIO Odontológico ADRIANA DOMINGUEZ ARIZA | 50057232 | ADRIANA DOMINGUEZ ARIZA | KR 22 G No. 58 A - 86 |
| 549 | 20/04/2010 | INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD SERVIMED I.P.S S.A | 830002272 – 7 | GUILLERMO ERNESTO MANSILLA ALVAREZ | CL 53 No. 73 A – 96 |
| 549 | 16/03/2012 | CONSULTORIO ODONTOLÓGICO FANNY STELLA PINEDA | | FANNY STELLA PINEDA | CRA 57 A No 71-28 |
| 552 | 18/05/2013 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | TV 17 No. 45F-11 |
| 552 | 18/05/2013 | LABIN VITRO LTDA | 900317821-7 | LUISA FERNANDA GARCIA MONSALVE | KR 15 No. 98 - 42 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|--------------------------------|--|
| 554 | 28/04/2010 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | CL 67 SUR No 20 A 51 |
| 554 | 28/04/2010 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | ESMIT TORRES MONRRAS | KR 18 F No. 72-63 S DG 70 No. 56-16 S KR 42 No. 78-81 S CL 67 S No. 20A-08 KR 27 No. 71H-46 S KR 46 C No. 72-17 S KR 46 No. 69D-09 S |
| 560 | 28/04/2010 | KALIL & CABALLERO ODONTOLOGOS | 830510791-7 | ANA MARIA CABALLERO DURAN | CL 72 N° 10-70 TORRE A OF 701 |
| 560 | 28/04/2010 | UNIDAD SOCIAL DE ESPECIALISTAS MEDICOS U.S.E.M. LTDA. | 800114585-9 | JOSE HERNANDO AYALA AYALA | CL 57 No.18-21 |
| 567 | 28/04/2010 | ASISFARMA | 900149596-3 | LUZ MARINA VELANDIA MARTINEZ | KRA 7 No 46-75 |
| 567 | 28/04/2010 | CLINICA AVELLANEDA HERNANDEZ SAS | 800006602-3 | MARTHA HERNANDEZ ORTIZ | CII 106 No. 17-45 |
| 577 | 05/05/2010 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 5 A BIS No 55 SUR -65 |
| 577 | 05/05/2010 | ODONTOLOGIA INTEGRAL | 51808930 | MARIELA INES NUÑEZ | CL 4 No 54-19 |
| 581 | 05/05/2010 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | DG 4 B No 6 A 11 ESTE |
| 581 | 05/05/2010 | CONSULTORIO Odontológico TATIANA ANDREA TABARES | 52767881 | TATIANA ANDREA TABARES BOLIVAR | KR 101 No. 71 C - 53 |
| 593 | 18/05/2010 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | MARIA ELIZABETH BELTRAN | CL 1 C No 5 A 30 |
| 593 | 18/05/2010 | CONSULTORIO Odontológico YAMILE GUTIERREZ BEJARANO | 51878089 | YAMILE GUTIERREZ BEJARANO | CL 63 C No. 20 - 15 |
| 620 | 02/06/2010 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | CLL110 No 9 - 25 local 101 |
| 620 | 02/06/2010 | COOMEVA EPS | 80500427-1 | PIEDAD CECILIA PINEDA A. | CL 119 No. 7-66 |
| 626 | 02/06/2010 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | AV. CL 145 No. 85-52 |
| 626 | 02/06/2011 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | CL 119 No. 7-66 |
| 626 | 02/06/2010 | COOMEVA MEDICINA PREPAGADA | 805009741-0 | JOSE AGUSTIN PULIDO OSUNA | CL 90 No. 18-16 |
| 626 | 02/06/2011 | COOMEVA EPS | 80500427-1 | PIEDAD CECILIA PINEDA A. | CL 119 No. 7-66 |
| 628 | 02/06/2010 | Dentics S.A | 830101679-5 | EDUARDO DUPEPLY Y AGNES LANNER | CL 97ª No. 10 – 67 |
| 628 | 02/06/2010 | Edificio Adriana II Propiedad Horizontal | 860522315-5 | ALBA BELTRAN | KR 19A No. 116 – 19 |
| 628 | 02/06/2010 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191 – 2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | AV CL 72 No. 77 A – 31 |
| 628 | 02/06/2010 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | CL 6 C No 69 A - 57 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|----------------------------|-------------------------------|
| 628 | 02/06/2010 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | CL 72 No 77ª 31 |
| 634 | 22/05/2010 | LABORATORIO BIOCLINICO CENTRO A | 39538314 | JACKELINE SALAZAR | KR 99 No 16 I -28 |
| 634 | 22/05/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376-1 | LUIS FELIPE CANO | Autopista norte No. 103-95 |
| 637 | 22/06/2010 | UNIDAD MEDICA Y DE DIAGNOSTICO COLMEDICA | 830001007-7 | EDGAR HUMBERTO CORTEZ | KR 45 No 122-88 |
| 637 | 22/06/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376 – 1 | LUIS FELIPE CANO SILVA | AV KR 45 No. 103 – 95 |
| 637 | 22/06/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376-1 | LUIS FELIPE CANO | Autopista norte No. 103b - 03 |
| 637 | 22/06/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376-1 | LUIS FELIPE CANO | Autopista norte No. 103b - 03 |
| 638 | 22/06/2010 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MARIO IZASA RUGET | AV 3 No 59-29 |
| 638 | 22/06/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376 – 1 | LUIS FELIPE CANO SILVA | KR 49 No. 99 – 10 |
| 638 | 22/06/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376-1 | LUIS FELIPE CANO | Carera 49 No. 99-10 |
| 656 | 24/04/2012 | UNIDAD MEDICA AVENIDA FERNANDEZ DIAZ Y ASOCIADOS | 900043202-0 | OSCAR MAURICIO FERNANDEZ | TR 94 No. 84 – 25 |
| 656 | 29/06/2010 | EDIFICIO COUNTRY 82 CENTRO MEDICO | 830062205 – 1 | ROSAURA FREILE DE MALAVER | KR 16a No 80 – 94 |
| 657 | 24/04/2012 | FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA | 800252683-3 | MARIA MARGARITA BERRENECHE | CL 35 No 21-48 |
| 657 | 24/04/2012 | CENTRO MEDICO | 41624580 | ANGELA STELLA DAMIAN LOPEZ | KR 78K No. 35 D -05 SUR |
| 658 | 24/04/2012 | HOSPITAL SAN CRISTOBAL | 800216538-0 | RAUL ANDRES MUNEVAR | DG 35 E No 3 – 00 |
| 658 | 24/04/2012 | PONTIFICIA UNIVERSIDAD JAVERIANA | 860013720-1 | JUAQUIN EMILIO SANCHEZ | KR 7 No 40-62 |
| 660 | 24/04/2012 | ASOCIACION AMIGOS CONTRA EL CANCER | 830090073-3 | GINA ROCIO GARCIA PARRA | AV CL 32 No 15-31 |
| 660 | 24/04/2012 | CENTRO MEDICO CENPROSALUD | 79424672-7 | OSCAR MURCIA GONZALEZ | KR 102 N. 18 - 12 PISO 2 |
| 661 | 24/04/2012 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 18 B No 23 A 41 |
| 661 | 12/08/2010 | AFFINITY NETWORK S.A | 830130204-4 | HECTOR FAJARDO FAJARDO | KR 24 No 63 D 29 |
| 661 | 12/08/2010 | INSTITUTO LLORENTE DE MEDICINA PREVENTIVA | 900187715-5 | JORGE LLORENTE | DG 54 No. 16A-10 |
| 661 | 24/04/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO DENTYENN | 28076220 | NANCY CACERES CARVAJAL | KR 4 B No. 51 – 12 SUR |
| 661 | 12/08/2010 | INSTITUTO LLORENTE MEDICINA PREVENTIVA LTDA | 900187715-5 | JORGE LLORENTE | DG 54 N° 16ª- 10 |
| 661 | 12/08/2010 | INSTITUTO LLORENTE MEDICINA PREVENTIVA LTDA | 900187715-5 | JORGE LLORENTE | DG 54 N° 16ª- 10 |
| 693 | 23/08/2010 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | CL 94 C No. 57-40 |
| 693 | 23/08/2010 | CLINICA CANDELARIA | 830016163-3 | LUZ ANDREA COLMENARES | KR 43 No. 63-03 sur |
| 694 | 23/08/2010 | FISIOEXPRESS LTDA. | 830018481-1 | SANDRA SANTACRUZ ESGUERRA | KR 7 F No. 145-59 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 694 | 23/08/2010 | UNIDAD MEDICA 7 DE AGOSTO | 800083656-9 | NANCY STELLA URREA | KR 24 No. 63 D – 70 |
| 697 | 08/05/2012 | CORPORACION IPS CORVESALUD COODONTOLOGOS | 830128856-1 | INGRYD GEOVANA MORA JIMENEZ | CL 13 No 47-72 |
| 697 | 23/08/2010 | CLINICA ODONTOLOGICA GLOBAL DENT | 52172114-8 | RODRIGUEZ MEDINA GLADYS | CLL 24 A 75-04 PISO 2 |
| 697 | 23/08/2010 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO 142 NATALIA PEÑA | 39778216 | NATALIA PEÑA | CLL 142 No 19 - 34 |
| 706 | 09/05/2012 | ORTHO FAMILY | 35890522-8 | VICTORIA PALACIOS | CL 59 No 94B - 02 |
| 706 | 09/05/2012 | ODONTO CENTRY | 79800525-5 | JOSE ANTONIO CAJICA | KR 93 No 129 B -24 |
| 719 | 30/08/2010 | CENTRO COMERCIAL CENTRO SUBA | 800248334 – 2 | MARTHA PATRICIA PINZON | AV. CL 145 No 91 - 19 |
| 719 | 30/08/2010 | DISEÑO ORAL LTDA. | 900257071-1 | CARLOS MARTINEZ ORTIZ ORDOÑEZ | KR. 24 No 61D - 83. |
| 724 | 30/08/2010 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 16 ESTE No 81 A SUR-10 |
| 724 | 25/05/2012 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE I NIVEL | 800216473-0 | JOSÉ FRANCISCO TAFUR | CL 164 No. 7F-10 |
| 724 | 30/08/2010 | UNIDAD CONTRA EL CANCER S.A. | 830025806-9 | ARMANDO GAITAN GAITAN | KR 16 A No 85-92 |
| 724 | 25/05/2012 | INSTITUTO NACIONAL DE CANCEROLOGIA EMPRESA SOCIAL DEL ESTDO | 899999092-7 | RAUL HERNANDO MURILLO | AV 1 No. 9-85 |
| 725 | 25/05/2012 | HOSPITAL DE SUBA | 800216883-7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | CR 94 No 127 F 20 |
| 725 | 25/05/2012 | INSTITUTO COLOMBIANO DEL SISTEMA NERVIOSO CLINICA MONTSERRAT | 860007400-5 | IVAN ALBERTO JIMENEZ ROJA | CL 134 No. 17 - 71 |
| 728 | 30/08/2010 | SOCIEDAD MEDICA DE ORTOPEDIA Y ACCIDENTES | 800201496-4 | JULIAN BUITRAGO PIEDRAHITA | AV. AMERICAS (KR 70) No. 6A-03 |
| 728 | 25/05/2012 | HOSPITAL MEISSEN II NIVEL | 800220011-7 | LEONARDO MORALES | KR 18 B No. 60G-36 S |
| 728 | 25/05/2012 | JAVESALUD IPS | 830018305-1 | IVAN DARIO GONZALES ORTIZ | KR 13 A No. 41-36 |
| 728 | 25/05/2012 | COLEGIO MAYOR NUESTRA SEÑORA DEL ROSARIO | 860007759-3 | HANS PETER KNUDSEN | AUTOPISTA NORTE No. 198-10 |
| 730 | 25/05/2013 | COOMEVA EPS | 805000427-1 | PIEDAD CECILIA PINEDA | AUTOPISTA NORTE No 103-13 |
| 730 | 25/05/2012 | COOMEVA EPS LOURDES | 805000427-1 | PIEDAD CECILIA PINEDA | CLL 63 No 9 A 45 |
| 742 | 01/10/2012 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A – SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | KR 6 No 21 A 39 SUR |
| 742 | 25/05/2012 | EDIFICIO CENTRO DE LA 97 PH | 830098855 – 2 | MARTHA LUCIA RENDON V | KR 11 N° 97 – 23 |
| 743 | 25/05/2012 | HOSPITAL MEISSEN II NIVEL | 800220011-7 | LEONARDO MORALES | KR 18 B No. 60G-36 S |
| 743 | 25/05/2012 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | KR 28 No 63 A 04 S |
| 745 | 25/05/2012 | UNIDAD ODONTOLOGICA AYALA | 79917062 | ENRIQUE AYALA | KR 106 No. 143-37 |
| 745 | 25/05/2012 | CLINICA ODONTOLOGICA DENTAL COMPANY | 52986039-7 | ADRIANA ALFONSO | AV. CL 145 No 109-07 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 746 | 25/05/2012 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | KR 61 A No. 68A-74 |
| 746 | 25/05/2012 | CENTRO IBEROAMERICANO DE MEDICINA ALTERNATIVA | 900198280-0 | CARLOS ECHEVERRY HOYOS | AV. 116 No 70G - 04 |
| 747 | 25/05/2012 | HOSPITAL DE SUBA E.S.E II NIVEL – CENTRO DE ATENCION MEDICA INMEDIATA SUBA | 800216883 – 7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | KR 92 No. 147 C – 30 |
| 747 | 25/05/2010 | HOSPITAL DE SUBA E.S.E II NIVEL | 800216883-7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | KR 90 No. 147 |
| 763 | 01/10/2010 | EDIFICIO ASOCIACION MEDICA DE BOGOTA | 8000064508-6 | DIANA PATRICIA GARCIA | KR 9 No 116 - 20 |
| 763 | 01/10/2010 | FUNDACION LEONOR GOELKEL | 830037741 | FRANCISCO JAVIER UEJBE J. | Kra 45 A No 103 B 16 |
| 774 | 07/06/2012 | CLINICA LA CAROLINA | 800099652-1 | PATRICIA CONSTANZA BERNAL CRUZ | KR 14 No 127-11 |
| 774 | 13/10/2010 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | KR 13 No. 48-37 |
| 774 | 07/06/2012 | CLINICA LA CAROLINA SA | 800099652-1 | PATRICIA BERNAL CRUZ | KR 14 N° 127 – 11 |
| 777 | 10/06/2012 | EDIFICIO GRANO DE ORO | 830038938-9 | CECILIA ROSAS PLAZA | KR 53 No 102ª - 48 |
| 777 | 13/02/2010 | HOSPITAL BOSA PABLO VI | 800219600-3 | GLORIA LIBIA POLANIA | KR 87 No 53 C -71 SUR |
| 777 | 10/06/2012 | FUNDACION PARA LA SALUD Y LA VIDA “FUNDASALUD” | 900181824-2 | CLAUDIA PERDOMO LEAL | CL 25G No 99-42 |
| 777 | 13/02/2010 | GRUPO EMPRESARIAL PYP S A S | 900174425-1 | ILSEN OLIVA PUERTO MORALES | AV la Esperanza No 69C-80 |
| 778 | 13/10/2010 | FUNDACION UNIDAD DE ORIENTACION Y ASISTENCIA MATERNA ORIENTAME | 860049792 – 6 | CRISTINA VILLAREAL | KR 17 No. 33 – 50 |
| 778 | 13/10/2010 | FUNDACION ORIENTAME | 860049972-6 | CRISTINA VILLAREAL VELAZQUEZ | KR 19A N° 85 - 76 |
| 778 | 10/06/2012 | DRA NANCY GUZMAN | 51557206 | NANCY GUZMAN VALDERRAMA | CL 64 No. 10 - 12 |
| 779 | 13/10/2010 | HOSPITAL PABLO VI BOSA | 800219600-3 | GLORIA LIBIA POLANIA | CR 77 I Bis No 69B – 76 sur |
| 779 | 10/06/2012 | ORTISALUD IPS LTDA | 900181240-1 | IVAN ORTIZ ORDOÑEZ | CL 38 Sur No. 86 C - 76 |
| 779 | 10/06/2012 | LABORATORIO CLINICO DRA. YOLIMA PARRADO | 35263107 | YOLIMA ANDREA PARRADO JARA | KR 78 C No. 69 B - 94 SUR |
| 780 | 10/06/2012 | HACES INVERSIONES Y SERVICIOS S.A. | 900247190-7 | BIBIANA CONSUELO HERRERA MEDINA | KR 49 B No. 91 - 34 |
| 780 | 10/06/2012 | ORAL NELL | 41711553 | NELLY CECILIA RUEDA GAMARRA | AV CARACAS No. 38 - 46 |
| 780 | 13/10/2010 | CENTRO MEDICO FAMILIAR INVERSIONES Y PLANES DE LA PAZ | 900153302-0 | CHESSMAN ORDOÑEZ | CRA 7 No 54-69/67 |
| 781 | 10/06/2012 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 23 No 22 A 26 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 781 | 13/10/2010 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | TV 94 No. 82-20 |
| 781 | 10/06/2012 | LABORATORIO CLINICO BIOLAB LTDA | 830130006-2 | LINA ALEJANDRA GOMEZ CRUZ | CL 93 No. 48-11 |
| 782 | 13/10/2010 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 1 C No. 75-15 S |
| 782 | 13/10/2010 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO MARIA ESPERANZA FERREIRA | 35458187 | MARIA ESPERANZA FERREIRA | CL 97 No 15 – 60, Consultorio 106 |
| 782 | 10/06/2012 | SOLUCIONES INTEGRALES EN CITOLOGIA Y PATOLOGIA | 900428601-1 | ORLANDO CORREODR CRUZ | KR 10 C No. 36 A SUR |
| 783 | 13/10/2010 | EPSALUD LTDA. | 800247327 – 6 | MARTHA PATRICIA PINZON | KR 99 No. 18 – 14 |
| 783 | 10/06/2012 | FEDERACION DE LAS IGLESIAS EVANGELICAS PARA LAS MISIONES INDIGENAS DE COLOMBIA MISINCOL | 830033409-1 | FERNANDO LARZABAL | KR 36 A No. 53 - 92 |
| 788 | 10/06/2012 | CORPORACION IPS CORVESALUD COODONTOLOGOS | 830128856-1 | INGRYD GEOVANA MORA JIMENEZ | CL 57 R No 73 I - 55 SUR |
| 788 | 13/10/2010 | ARMONIA Y CUIDADOS ESPECIALES | 830090041-8 | MIGUEL FRANCISCO GONZALEZ | CL120ª No 7-86 |
| 789 | 10/06/2012 | CENTRO DE CIRUGIA MINIMA INVASIVA S.A. CECIMIN | 830078325-5 | XIMENA PARRA PEÑUELA | AV KR 45 No 104-76 |
| 789 | 13/10/2010 | IPS SERVICIOS DE SALUD SURAMERICANA S.A. | 811007832-5 | AMALIA TORO | KR 19 No. 93A-17 |
| 790 | 10/06/2012 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A – SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | AV CL 68 No 76-76 |
| 790 | 13/10/2010 | CORPORACION IPS CORVESALUD COODONTOLOGOS | 830128856-1 | INGRYD GEOVANA MORA JIMENEZ | CL 20 SUR No 6-28 |
| 790 | 10/06/2012 | FUNERARIA LA VERACRUZ | 20102153-1 | DOLORES ORDUZ VDA. DE CARDENAS | CL 27 SUR No. 12 - 60 |
| 806 | 21/10/2010 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | CL 75 BIS A SUR No 25-48 |
| 806 | 25/10/2010 | CENTRO MEDICO PAVLOV | 7300811 – 1 | CARLOS MARTIN SANCHEZ APONTE | KR 80 A No. 77 – 19 |
| 806 | 21/10/2010 | CENTRO MEDICO PAVLOV | 7300811-1 | CARLOS MARTIN SANCHEZ | Cra 80 a No 77 – 19 |
| 807 | 25/10/2010 | HOSPITAL PABLO VI BOSA | 800219600-3 | GLORIA LIBIA POLANIA | DG 71C BIS S No 77G-41 |
| 807 | 25/10/2010 | GRUPO EMPRESARIAL PYP SAS | 900174425-1 | ILSEN OLIVA PUERTO MORALES | CL 142 No 103f-79 |
| 808 | 20/06/2012 | FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LAS CIENCIAS DE LA COMUNICACION SOCIAL FUNDEMOS | 860050914-0 | JUAN CARLOS BELTRAN GOMEZ | KR 11 No 73 – 20 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|-------------|-------------------------------|--------------------------|
| 808 | 25/10/2010 | INSTITUTO DE DIAGNOSTICO MEDICO IDIME | 800065396-2 | LIDA YAMILETH GONZALEZ | CL 77 N° 13 - 35 |
| 808 | 20/05/2012 | FUNDACION PARA EL DESARROLLO DE LAS CIENCIAS DE LA COMUNICACION SOCIAL "FUNDEMOS" | 860050914-0 | JUAN CARLOS BELTRAN GOMEZ | KRA 13 No 40-69 |
| 811 | 25/10/2010 | CENTRO DE QUIROPEDISTAS DR SCHOLL'S | 19142427 | MARCO TULIO RODRIGUEZ | CL 103 # 15-41 |
| 811 | 20/06/2012 | CLINICA COLSANITAS SA | 800149384-6 | MABEL RODRIGUEZ DE CALA | KR 24 No 40-77 |
| 812 | 25/10/2010 | HOSPITAL PABLO VI BOSA | 800219600-3 | GLORIA LIBIA POLANIA | KR 80 No 73 A – 07 SUR |
| 812 | 20/06/2012 | MED & ORAL | 65718484-9 | DIANA MEJIA GUTIERREZ | CRA 113 No 77-11 |
| 814 | 25/10/2010 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE I NIVEL | 800216473-0 | JOSÉ FRANCISCO TAFUR | KR 18A No. 187-91 |
| 814 | 25/10/2010 | LABORATORIO CLINICO Y DE DIAGNOSTICO ANA MARIA VOLLERT LTDA | 830002464-4 | ANA MARIA VOLLERT | CL 86 No. 24-27 |
| 814 | 25/10/2010 | LABORATORIO CLINICO DE DIAGNOSTICO ANA MARIA VOLLERT LTDA | 830002464-4 | ANA MARIA VOLLERT YEPES | AV KRA 24 No 86 A 12 |
| 816 | 25/10/2010 | EDIFICIO AZAHARA OFICINAS | 830002267-1 | JAIME UMBARILA | KR 20 No 125 - 38 |
| 816 | 25/10/2010 | CLINICA EL NOGAL | 900086956-1 | MARTHA GARZON | KR 14 No 76-36 |
| 817 | 25/10/2010 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE | 800216473-0 | MARIA ANDREA BELLO | KR 6 No. 180C-14 |
| 817 | 25/10/2010 | FUNDACION CLINICA MEGASALUD LTDA | 830085763 | ARMANDO ENRIQUE NARVÁEZ | KR 73 D No 35 B-30 SUR |
| 820 | 25/10/2010 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE | 800216473-0 | MARIA ANDREA BELLO | CL 189 No. 3A-06 |
| 820 | 25/10/2010 | CLINICA DE OJOS IPS | 860053761-4 | JOSE RAMIRO PRADA REYES | AUTOPISTA NORTE No.95-54 |
| 822 | 25/10/2010 | HOSPITAL PABLO VI BOSA | 800219600-3 | GLORIA LIBIA POLANIA | KR 100 No 79-97 SUR |
| 822 | 25/10/2010 | GRUPO EMPRESARIAL PYP S A S | 900174425-1 | ILSEN OLIVA PUERTO MORALES | KR 100 No 22J-11 |
| 822 | 22/06/2012 | EMERGENCIAS MEDICAS EUROLIFE LTDA | 900253408-1 | YURI SIRLEY DIAZ DIAZ | CLL 6 A No 79 B-02 |
| 823 | 19/11/2010 | HOSPITAL DE SUBA | 800216883-7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | KR 93 No 128 B 38 |
| 823 | 27/06/2012 | EDIFICIO CALLE 93 | 830039282-0 | MARIA HELENA VILLOTA VARELA | CL 93 N° 15 - 51 |
| 823 | 19/11/2010 | SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA | 899999034-1 | GERMAN CHAVEZ CORREAL | CL 39ª No. 14-76 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|-------------|---------------------------------|---|
| 823 | 27/06/2012 | MEDICINA, SEGURIDAD E HIGIENE INDUSTRIAL. MEDISHI LTDA. | 800025199-7 | OSCAR CARMONA | KR 27A N°40A - 94 |
| 823 | 22/06/2012 | MEDICINA, SEGURIDAD E HIGIENE INDUSTRIAL. MEDISHI LTDA. | 800025199-7 | OSCAR CARMONA | KR 27A N°40A - 94 |
| 825 | 19/11/2010 | UNIVERSIDAD DE CIENCIAS APLICADAS Y AMBIENTALES - UDCA | 860403721-2 | JAIME CADENA SANTOS | CLL 222 No. 55-37 |
| 825 | 19/11/2010 | HOSPITAL MILITAR CENTRAL | 830040256-0 | BRIGADIER GENERAL RICARDO GOMEZ | TV 3 No. 49-02 |
| 828 | 19/11/2010 | HOSPITAL DE SUBA | 800216883-7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | CL 181 No 46-48 |
| 828 | 19/11/2010 | SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA | 899999034-1 | GUSTAVO ADOLFO ARAQUE | DG 45D No. 19 – 72 |
| 830 | 19/11/2010 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | CL 66 No. 15-41 |
| 830 | 19/11/2010 | CLINICA CANDELARIA CERRADA INFORMAN 2012ER054754 | 830016163-3 | EDUARDO ADOLFO COLMENARES | CL 40 sur No. 78 i – 09 |
| 830 | 26/06/2012 | PROCARDIO UNIDAD RENAL | 800210375 | GUILLERMO HUMBERTO MAYORGA | CRA 45 No 102-51 |
| 831 | 19/11/2010 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE I NIVEL | 800216473-0 | JOSÉ FRANCISCO TAFUR | CL 165 No. 7-38 |
| 831 | 19/11/2010 | INSTITUTO NACIONAL DE SALUD | 89999940-3 | JUAN GONZALO LOPEZ CASAS | AV CL 26 N° 51 – 20 |
| 831 | 19/11/2010 | CENTRO NACIONAL DE LA SALUD | 800131264-1 | IVON ANDREA DORADO CORREA | AV KR. 20 No. 80-77 |
| 831 | 26/06/2012 | LUCY ESCOBAR SILVA | 20304790 | LUCY ESCOBAR SILVA | KR 32 B No.11 - 25 SUR |
| 835 | 26/06/2012 | ODONTOCREDITO | 80146249-5 | JORGE LUIS MESA BARRERA | CRA 21 No. 9A-31 LC 210 CENTRO COMERCIAL SAN JOSE PLAZA |
| 835 | 26/06/2012 | CENTRO DE INVESTIGACION Y CONTROL DE ENFERMEDADES CRONICAS Y DE ALTO COSTO SA – CICA SA | 900157874-1 | MARIA CLAUDIA CHACON | AV AMERICAS No. 70A-37 |
| 835 | 26/06/2012 | ESENCIAL IPS SAS - ESENCIAL IPS | 900348937-5 | JUAN CARLOS FERNANDEZ MANOTAS | CLL 42 No. 13A-11 |
| 837 | 30/11/2010 | HOSPITAL DE SUBA | 800216883-7 | EDGAR SILVIO SANCHEZ VILLEGAS | CL 132 D No 151 -38 |
| 837 | 30/11/2010 | SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA | 899999034-1 | LUIS ALFONSO HOYOS ARISTIZABAL | CL 57 No. 8 – 69 |
| 837 | 30/11/2010 | SENA D.G. SERVICIO MEDICO ASISTENCIAL | 899999034-1 | ORBIDIO VELANDIA NIÑO | CL 57 No. 8-69 PLAZOLETA |
| 839 | 30/11/2010 | HOSPITAL CENTRO ORIENTE | 830077644-5 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 3 No 15-33 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|---|--------------------------|
| 839 | 30/11/2010 | EDIFICIO ARC PAMA | 860401409-1 | FRANCISCO JAVIER TAMALLO | KR 21 No 100 - 20 |
| 839 | 30/11/2010 | FUNDACION HOGAR SAN FRANCISCO DE ASIS. | 086046666-7 | RAYMOND SCHAMBACH GARCES | CL 117 No. 6ª -22 |
| 839 | 30/11/2010 | FUNDACION HOGAR SAN FRANCISCO DE ASIS. | 086046666-7 | RAYMOND SCHAMBACH GARCES | CL 117 No. 5ª -14 |
| 839 | 30/11/2010 | FUNDACION HOGAR SAN FRANCISCO DE ASIS | 086046666-7 | RAYMOD SHAMBACH GARCES | CL 117 No 5 A -14 |
| 840 | 30/11/2010 | CLINICA ODONTOLOGICA GUZMAN | 79400695-1 | MONICA PEÑALOZA | AV KR 50 No 0-39 |
| 840 | 30/11/2010 | CENTRO ODONTOLOGICO Y DE PREVENCIÓN LTDA | 860023707-8 | LUIS FERNANDO PACHON ARISTIZABAL | KR 10 No 97 – 42 |
| 841 | 30/11/2010 | EMERMEDICA S.A | 800126785 –7 | MARIA MERCEDES GARCIA | KR 19B No. 168 – 35 |
| 841 | 30/11/2010 | UNIDAD ODONTOLOGICA TAFUR | 35487432-6 | DAISSY GALLEGO DE TAFUR | CL 3 N° 26 – 30 |
| 841 | 30/11/2010 | UNIDAD ODONTOLOGICA TAFUR | 35487432-6 | DEISY GALLEGO DE TAFUR | CL 3 N° 26 - 30 |
| 841 | 26/06/2012 | CLINICA SANTA TERESITA DEL NIÑO JESUS | 900211668-1 | GUILLERMO ALEJANDRO CASTRO | CRA 96 C No 21 A 43 |
| 842 | 02/12/2010 | CORPORACION IPS SALUDCOOP | 830106376 – 1 | LUIS FELIPE CANO SILVA | AV KR 45 No. 94 – 31 |
| 842 | 26/06/2012 | HOSPITAL FONTIBON ESE | 830077650-1 | YIDNEY ISABEL GARCIA | KR 104 No 20 C -21 |
| 842 | 26/06/2012 | SALUD CUERPO Y BELLEZA LTDA | 900263393-2 | JENNY VIVIANA ARAGON BERNAL | KR 16 No 140-60 |
| 842 | 26/06/2012 | QUALITY DENTOLOGOS ESPECIALISTAS SAS | 900432442-0 | CARLOS SAAVEDRA | KR 46 No 128 C-66 PISO 2 |
| 845 | 02/12/2010 | COMFACUNDI | 860045904 | CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ | DG 64B No. 19C - 61 |
| 845 | 02/12/2010 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | CL 42 No 13-19 |
| 847 | 26/06/2012 | CLINICA LA SABANA S.A. | 8000173'8-1 | SANDRA SANCHEZ RAMIREZ | AV KR 19 No. 102-53 |
| 847 | 26/06/2012 | HOSPITAL CENTRAL DE LA POLICIA | 830067597-4 | TENIENTE CORONEL ADRIANA CAMERO LAZCANO | KR 59 No 26-21 |
| 847 | 26/06/2012 | CLINICA LA SABANA S.A | 800017308-1 | FABIO CORREDOR LEGUIZAMO | AV. KR. 19 N°102-53 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|-------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 849 | 02/12/2010 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE I NIVEL | 800216473-0 | JOSÉ FRANCISCO TAFUR | KR 16C No. 160-44 |
| 849 | 02/12/2010 | EDIFICIO CELTA PH | 830033020-0 | SANDRA MARIA ESCOBAR | KR 9 A NO. 60-91 |
| 850 | 21/12/2010 | ODONTOLAY EU | 900201905-8 | ROSA HELENA BARBOSA LEGUIZAMON | AV BOYACA No 73 A 41 |
| 850 | 21/12/2010 | SECCIONAL SANIDAD BOGOTA-POLICIA NACIONAL | 900336524-5 | TENIENTE CORONEL NADER LUJAN AGAMEZ | |
| 850 | 21/12/2010 | CENTRO MEDICO CORPAS | 830113849-2 | LUZ HELENA PIÑEROS RICARDO | KR 92 No 145-61 |
| 850 | 21/12/2010 | CENTRO MEDICO CORPAS | 830113849-2 | LUZ HELENA PIÑEROS RICARDO | AV CL 127 No 71 B-57 |
| 851 | 26/06/2012 | EDIFICIO CENTRO COUNTRY | 860353908-7 | JULIO MORA RUIZ | KR 15 No 84 - 24 |
| 851 | 26/06/2012 | CAPILLAS DE VELACION SANTA LUCIA | 55424-3 | REINALDO BAUTISTA | KR 21 No 45 -64 SUR |
| 855 | 05/11/2010 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO ANDREA DEL PILAR MUÑOZ | 52210899 | ANDREA DEL PILAR MUÑOZ | CL 2 No 26 - 83 |
| 855 | 05/11/2010 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | CL 94 No 23-43 |
| 856 | 11/11/2010 | PEDIMEDIL CENTER | 830020462-6 | ANGELA MARIA COHEN | KR 53 No 101A- 36 |
| 856 | 11/11/2010 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | AV CL 26 No 66 ^a -48 |
| 871 | 12/01/2011 | EDIFICIO SAN SEBASTIAN DEL COUNTRY | 830066705-9 | FANCY VARGAS FORERO | KR 16 No 82 - 74 |
| 871 | 12/01/2011 | CONSORCIO NUEVO RENACER | 900060629-3 | OLGA LUCIA CELIS MELO | AV KR 27 SUR No 37 -81 |
| 873 | 12/01/2012 | HOSPITAL DE VISTA HERMOSA | 800248276-3 | PEDRO ARTURO AGUILERA | KR 28 No 63 A – 04 SUR |
| 873 | 12/01/2012 | CENTRO DE ANALISIS MOLECULAR SA | 830048477-8 | FERNANDO MORALES | AK 45 No. 150-10 |
| 874 | 29/11/2010 | Comfamiliar Afidro | 800149384-6 | MILCIADES CASTILLO ESCOBAR | TR 29 No. 40a – 19 |
| 874 | 26/06/2012 | INSTITUTO DE DIAGNOSTICO MEDICAO IDIME SEDE NORTE | 800065396-2 | LIDA YAMILE GONZALEZ | AV KR 45 No 122-76 |
| 874 | 12/01/2011 | ADMINISTRADORA COUNTRY S. A | 830005028-1 | CONSUELO GONZALEZ PARDO | CL 83 No 16 A -43 |
| 874 | 29/11/2010 | ADMINISTRADORA COUNTRY S.A. CLINICA DEL COUNTRY | 830005028-7 | CONSUELO GONZALEZ PARDO | KR 16 No. 82-57 |
| 875 | 12/01/2011 | HOSPITAL DE VISTA HERMOSA | 800248276-3 | PEDRO ARTURO AGUILERA | KR 46 No 69 D -09 SUR |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 875 | 26/06/2012 | CONSULTORIO ODONTOLÓGICO BLANCA DILA PAVON FERNANDEZ | 51876823 | BLANCA DILA PAVON FERNANDEZ | KR 13 No. 27 - 64 SUR |
| 875 | 12/01/2011 | CLINICA SAN NICOLAS LTDA | 830008241-6 | LUIS ANTONIO PAREJA OTERO | KR 28 No. 74-24 |
| 881 | 12/01/2011 | HOSPITAL DE VISTA HERMOSA | 800248276-3 | PEDRO ARTURO AGUILERA | CL 70 SUR No 18 I -86 |
| 881 | 12/01/2011 | FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO DE SAN JOSE | 900098476-8 | LAIMA LUCIA DIDZIULIS | KR 52 No 67A - 71 |
| 881 | 12/01/2011 | FUNDACION HOSPITAL INFANTIL UNIVERSITARIO SAN JOSE | 90098476 - 8 | LAIMA LUCIA DIDZIULISS | KR 52 N° 67ª - 71 |
| 885 | 12/01/2011 | Edificio Manhattan | 830007963-0 | MARTHA ISABEL CHACON DAZA | CL 98 No. 15 - 17 |
| 885 | 12/01/2011 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO | 79442509 | JUAN PABLO MURILLO | KR 15 No 80 - 48, Consultorio 201 |
| 893 | 12/01/2011 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | KR 42 No. 77-80 S |
| 893 | 16/07/2012 | CLINICA DA VINCI SAS | 900224252-6 | MARIA VICTORIA FILAURI | KR 7C No. 127-07 |
| 893 | 12/01/2011 | HOSPITAL EL TUNAL III NIVEL ESE | 800209488-1 | OMAR AUGUSTO SILVA PINZON | KR 20 No. 47B-35 Sur |
| 907 | 12/01/2011 | EDIFICIO 122 AVENIDA | 830001635-2 | MARGARITA MARTINEZ MARTINEZ | KR 17 No 122 - 20 |
| 907 | 12/01/2011 | CONSORCIO NUEVO RENACER | 900060629-3 | OLGA LUCIA CELIS MELO | KR 20 No 24-80 |
| 908 | 12/01/2011 | EDIFICIO ICONO 93 PH | 830104263-9 | MARTHA LUCIA BAUTISTA CAMARGO | CL 93b No 16 - 08 |
| 908 | 12/01/2011 | CONSORCIO NUEVO RENACER | 900060629-3 | OLGA LUCIA CELIS MELO | AV CL 71 SUR No 7 A 70 |
| 911 | 21/01/2011 | HOSPITAL DE TUNJUELITO E.S.E II NIVEL - CLINICA SALUD MENTAL SAN BENITO | 830077617 - 6 | KEMER RAMIREZ CARDENAS | CL 58 SUR No. 19 B - 21 |
| 911 | 23/07/2012 | DENTIS ODONTOLOGIA POSITIVA | 80093490 | EDWIN SANTOS REYES | CL 59 C SUR No 89-28 |
| 912 | 21/01/2011 | HOSPITAL RAFAEL URIBE URIBE | 830077633-4 | HECTOR JAVIER QUIÑONEZ | KR 1F No 48X-76 Sur |
| 912 | 23/07/2012 | SALUD CUERPO Y BELLEZA LTDA | 900263393-2 | JENNY VIVIANA ARAGON BERNAL | CL 24 No 74 -35 |
| 913 | 21/01/2011 | HOSPITAL RAFAEL URIBE URIBE | 830077633-4 | HECTOR JAVIER QUIÑONEZ | CR 21 No 22-51sur |
| 913 | 23/07/2012 | SURE MEDICAL ASSISTANCE | 830092719 | GERARDO MAURICIO FAJARDO | CLL 73 A No 76-06/38 |
| 918 | 21/01/2011 | ASISDERMA | 830126960-9 | JACQUELINE HELO HELO | KR 21 No. 23-36 Sur Piso 3 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|-------------|-------------------------------|---|
| 918 | 21/01/2011 | ASISDERMA | 830126960-9 | JACQUELINE HELO HELO | CL 100 No. 47ª - 11 |
| 920 | 21/01/2011 | EDIFICIO OFICENTRO III | 830021037-3 | CARMEN E. CORTES OLMOS | KR 19 A No 79 - 18 |
| 920 | 21/01/2011 | EDIFICIO CENTRO EMPRESARIAL ELITE PH | 800230425-5 | MARIA INES LESMES | KR 13 No. 48-26 |
| 920 | 23/07/2012 | DIAGNOSTICOS E IMAGENES | 830092718-4 | ALEXANDER FORERO | CL 73 A N° 76 - 06 |
| 920 | 02/01/2011 | EDIFICIO INSTITUTO MEDICO BOGOTA | 800230425-5 | MARIA INES LESMES | KR 13 N° 48 – 26 |
| 927 | 23/07/2012 | AMERICA ORAL E.U | 900243657-6 | CAROLINA LEGUIZAMON | CL 140C No. 103F - 84 |
| 927 | 23/07/2012 | DENTAL OFICE SOLUCIONES ODONTOLOGICAS | 52346311 | OLGA LUCIA PACHON | CL 140D No. 103F - 86 |
| 933 | 23/07/2013 | FUNDACION UNIVERSITARIA DEL AREA ANDINA | 860517302-1 | FERNANDO LAVERDE MORALES | KR 14 No. 70A - 91 |
| 933 | 23/07/2013 | VIVA 1 A DIAGNOSTICO | 900219120-2 | MAYDA ISABEL GEORGE HERNANDEZ | KR 49 C No 93-22 |
| 941 | 23/07/2012 | EDIFICIO CORPOCENTROS | 800173749-1 | RAUL VALERA | AV 15 No 124 - 65 |
| 941 | 23/07/2012 | SERVICIOS EXEQUIALES RENACER DE SUBA - CEMENTERIO DE SUBA | 830116692-7 | CARLOS GACHARNA NAVARRO | AV CL 145 No. 87 - 25 |
| 956 | 23/07/2012 | ROGER MURILLO ASESORIAS DE IMAGEN | 80265504-9 | ROGER MURILLO HERNANDEZ | CL 167 A No 47 -19 Local 11 -Centro Comercial Plaza 167 |
| 956 | 23/07/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO | | FARIDE ISABEL DIB | CL 53 B No 25 -21 Consultorio 2224 |
| 974 | 31/06/2012 | FUNDACION DEL CORAZON BOGOTA | 804014839-1 | CUSTODIO RUIZ | AV CARACAS CL 34-45 |
| 974 | 31/06/2012 | UNIDAD MEDICA PALERMO | 22406481 | MARIA HELENA AMARIZ | KR 22 N° 45C – 36 |
| 976 | 06/05/2011 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | CL 76 SUR No 1-42 |
| 976 | 06/05/2011 | UNIDAD BIOMEDICA | 79283569 | FREDY ORLANDO VILLARRAGA | KR 50 No. 118 – 22 |
| 979 | 06/05/2011 | CLINICA DEL OCCIDENTE | 860090566-1 | EDGAR ALIRIO RUIZ LUENGAS | AV DE LAS AMERICAS No 71C-29 |
| 979 | 31/07/2012 | SERVICIOS DE SALUD OCUPACIONAL UNIMSALUD | 830011008-7 | MARIELA RODRIGUEZ | KRA 22 No 72-35/29 |
| 980 | 06/05/2011 | FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS | 860007373-4 | WALTER PUERTO GOMEZ | KR 13 No 28-44 S |
| 980 | 06/05/2011 | CLINICA UNIVERSITARIA CARLOS LLERAS RESTREPO (CERRADAS SE INFORMA MEDIANTE EL RADICADO No. 2011ER132721) | 900246651-6 | WALTER PUERTO GOMEZ | KR 13 No. 28-44 S |
| 980 | 31/07/2012 | EDIFICIO PARMA | 830096326-9 | DORA ELSA SANCHEZ VASQUEZ | KR 19 C No. 86-14 |
| 980 | 31/07/2012 | EDIFICIO PARMA PROPIEDAD HORIZONTAL | 830094832-5 | ANA YOLIMA PASTRAN BELTRAN | CLL 50 No 13-62 |
| 982 | 06/05/2011 | EDIFICIO EL LAGO | 860534203-0 | JOSE JAIME VILLA GOMEZ | CL 77 No 16 – 20 |
| 982 | 31/07/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO JAIME ENRIQUE RAMOS | 436636 | JAIME ENRIQUE RAMOS | KR 24 N° 52 – 58 Consultorio 401 |
| 985 | 06/05/2011 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | KR 13 No 51-87 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|---------------------------------|--|
| 985 | 31/07/2012 | NAFE SALUD | 28738927-2 | DORIAN PATRICIA CARRILLO | CL 167 A No 47 -19 Local 24 CENTRO COMERCIAL PLAZA 167 |
| 985 | 31/07/2012 | ORAL MC | 52495996-3 | MIREYA CANTOR | CLL 167 No 49-15 |
| 987 | 31/07/2012 | EDIFICIO 125 AVENUE | 800169963-6 | NANCY ESCOBAR | CL 125 No 20 - 59 |
| 987 | 31/07/2012 | EDIFICIO CENTRO CHICO | NS | ISABEL RUEDA DE ACEVEDO | CL 92 N° 15 – 62 |
| 987 | 31/07/2012 | EDIFICIO CENTRO CHICO 1 | 860532742 – 1 | ROSA HERNANDEZ | KR 10 No 96 – 79 |
| 991 | 31/06/12 | EDIFICIO NIPPON CENTER | 800159445-1 | J ULIA VICTORIA GAVIRIA ESCOBAR | KR 13ª No 89-38 |
| 991 | 06/05/2011 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUARES | KR 16 N° 52 – 35 |
| 991 | 06/05/2011 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | KR 16 No. 52-35 |
| 991 | 31/06/12 | VETERINARIA PERRO LOCO | 34992263-1 | SADIS SANCHEZ VERTEL | CL 3 No. 54-30 |
| 999 | 31/07/2012 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | CLL 42 A SUR N° 90 A - 00 |
| 999 | 31/07/2012 | MICHEL BELTRAN. | 9002109555-4 | MICHEL BELTRAN RAMIREZ | CL. 8B No 77 - 32 |
| 1014 | 31/07/2012 | CENTRO DE INVESTIGACIONES DEL SISTEMA NERVIOSO LTDA - GRUPO CISNE | 830100595-0 | ANA FERNANDA OLARTE | CRA 69 No. 170-40/70 |
| 1014 | 31/07/2012 | ESALUD OCUPACIONAL SAS | 900392930-0 | JUAN CARLOS PEREZ | CRA 48 No. 95-87 |
| 1017 | 06/05/2011 | CENTRO MEDICO LOS ANGELES | | MARTHA LUCIA ESCOVAR | CL 68A SUR No 48D - 47 |
| 1017 | 31/07/2012 | CLINICA DENTAL MILLENIUM S.A | 900011191 – 0 | SANTIAGO RESTREPO | CL 145 N° 88 – 76 Segundo Piso |
| 1023 | 31/07/2012 | PERROS Y GATOS LIMITI S.A.S | 900467513-6 | ESMERALDA LIMITI | KR 80 A Bis No. 22 D - 72 |
| 1023 | 31/07/2012 | IPS RADIOLOGA ESPECIALIZADA | 90026877 | MAURICIO GONZALES R | AV CL 68 No 54-43 |
| 1026 | 31/07/2012 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 86 N° 25 – 00 SUR |
| 1026 | 31/07/2012 | CLINICA COLSANITAS S.A | 800149384-6 | FERNANDO FONSECA CHAPARRO | CL 22 B No 66-46 |
| 1027 | 06/05/2011 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | Km 5 Vía La Calera |
| 1027 | 06/05/2011 | CLINICA CANDELARIA | 830016163-3 | LUZ ANDREA COLMENARES | KR 29 No. 63a – 11 sur |
| 1028 | 06/05/2011 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | CL 72 No. 58-75 |
| 1028 | 06/05/2011 | CLINICA CANDELARIA | 830016163-3 | LUZ ANDREA COLMENARES | KR 28 No. 63A-44 sur |
| 1028 | 31/07/2012 | ORTODONCISTAS ASOCIADOS S.A | 830026163-6 | LUIS CARLOS HERNANDEZ | KR 103C BIS No 150B-17 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|-----------------------------------|--|
| 1039 | 02/08/2012 | CORPORACION IPS CORVESALUD COODONTOLOGOS | 830128856-1 | NAYSLA GARCIA CIFUENTES | Autopista Norte No 100-74 |
| 1039 | 02/08/2012 | CLINICA VASCULAR NAVARRA LTDA | 800247537-6 | ALVARO MURCIA GOMEZ | AV. KR. 45 No. 106-30 |
| 1040 | 02/08/2012 | EDIFICIO CENTRO MEDICO MEDICIS | 800070732- 4 | ADRIAN JIMENO DE GARCIA | CL 117 No 6A - 83 |
| 1040 | 02/08/2012 | UNIDAD MEDICA MEDISUR I.P.S LTDA. | 830100193-3 | FRANCISCA CARDENAS DE CASTELLANOS | CL60 Sur No 14F-38 Este |
| 1059 | 02/08/2012 | CLINICA ODONTOLOGICA SONRISAS | 91016301-3 | OMAR YAIR ANGULO MOLINA | CL 63 SUR No 81 F 57 |
| 1059 | 02/08/2012 | DENT SALUD | 91016301-3 | OMAR ANGULO MOLINA | CRA 80C No. 63 -56 SUR |
| 1069 | 10/05/2011 | INVERSIONES ORTHODENT S.A.S | 900302955-1 | DIANA ALEJANDRA CORTES MORENO | DG 19 SUR No 22-29 |
| 1069 | 10/05/2011 | CENTRO MEDICO Y ODONTOLOGICO SANTA CATALINA | 52525384 – 6 | JURIETH ALEXANDRA JIMENEZ | KR 56No 2ª – 83, PISO 2 |
| 1075 | 10/05/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | HENRY ALBERTO RIVEROS | TR 20D No. 61-02 SUR |
| 1075 | 10/05/2011 | CORPOALEGRIA | 900138104-6 | YANETH ROSAS | AV. CL 53 No. 55-29 |
| 1076 | 10/05/2011 | HOSPITAL SAN CRISTOBAL | 800216538-0 | RAUL ANDRES MUNEVAR | KR 12ª ESTE No 42A-36 |
| 1076 | 10/05/2011 | CENTRO DE DIAGNOSTICO EN CITOPATOLOGIA LTDA | 830117039-1 | JUAN ANDRES PARDO THORSCHMIDT | CL 102 A No 45 -46 |
| 1077 | 10/05/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | AUTOP. NORTE No. 162-52 |
| 1077 | 10/05/2011 | CDA SALUD COLOMBIA | 83200366-1 | CONSTANZA CABRERA | KR 21 No 39ª - 22 |
| 1077 | 10/05/2011 | CIUDAD SALUD COLOMBIA IPS S.A. CAMBIO RAZON SOCIAL 2012ER040692 CIUDAD SALUD COLOMBIA IPS POR ACCIONES SIMPLICADA | 830114141-1 | SANTIAGO POSADA RODRIGUEZ | KR 23 A No. 64-03 S |
| 1079 | 10/05/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MARIO IZASA RUGET | CL 96 No 13 A -44 CAMBIO DE DIR KR 14 No. 98-34 RAD 2012ER140032 |
| 1079 | 10/05/2011 | COOPERATIVA NACIONAL DE ODONTOLOGOS LTDA | 860023987-3 | NUBIA MARITHZA GUERRERO ROMERO | Autopista Norte No. 103- 25 |
| 1080 | 10/05/2011 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | CL 19 A N° 34 - 94 |
| 1080 | 10/05/2011 | CENTRO DE ADICCIONES SIQUEM | 830505156-1 | OTTO HELD RAMIREZ | KR 11ª No 115-23 |
| 1081 | 10/05/2011 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO CARLOS DE LIMA | 79780344-1 | CARLOS DE LIMA | AV BOYACA No 68-16 |
| 1081 | 10/05/2011 | UNIDAD MEDICA GLOMAR E.U. (ESTABLECIMIENTO CERRADO 2012ER027265) | 900171708 – 3 | GLORIA MARIA AGUDELO | KR 21 No. 22 – 76 SUR |
| 1085 | 10/05/2011 | CLINICA AVELLANEDA HERNANDEZ LTDA | 800006602-3 | MARTHA FERNANDEZ ORTIZ | CL 106 No 17-45 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|-----------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 1085 | 10/05/2011 | MEDICINA INTEGRAL SAN SALVADOR EU | 900177671 – 7 | DORIS ARIAS ORTIZ | CL 42 F SUR No. 79 – 06 (NUEVA) |
| 1088 | 10/05/2011 | INVERSIONES ORTHODENT S.A.S | 900327194-1 | NELSON ULISES BUITRAGO | KR 27 No 4 A 13 |
| 1088 | 10/05/2011 | DENTICOOP | 830103262-7 | DORIS AMPARO OLIVEROS CIFUENTES | CL 11 No 11 – 70, Consultorio 406 |
| 1089 | 10/05/2011 | ASOCIACION PROBIENESTAR DE LA FAMILIA COLOMBIANA. PROFAMILIA | 860013779-5 | MARIA ISABEL PLATA | Av. Caracas No. 31-19 S |
| 1089 | 10/05/2011 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO JESUS ESCAMILLA SANTAMARIA | 110364 | JESUS ESCAMILLA SANTAMARIA | CL 13 N° 18 – 43 Consultorio 201 |
| 1090 | 10/05/2011 | CLINICA ODONTOLOGICA GUZMAN | 60374730 | MONICA PEÑALOZA | CR 11 D N° 120-15 OF 201 |
| 1090 | 10/05/2011 | CLINISUR IPS 1 LTDA | 900148264-9 | JOSE OMAR MALAGON FIGUEROA | CL 27 SUR No. 17 – 07 |
| 1092 | 10/05/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | KR 51 No. 50-48 |
| 1092 | 10/05/2011 | UNIDAD MEDICA Y DE DIAGNOSTICO COLMEDICA | 830001007-7 | EDGAR HUMBERTO CORTEZ | KR 17 No 90-13 |
| 1092 | 10/05/2011 | CENTRO MEDICO SORAMA LTDA. | 830035572-3 | SORAYA PAREDES MUÑOZ | KR 40 B No. 10-49 S |
| 1092 | 10/05/2011 | FUNDACION INSTITUTO TECNOLOGICO DEL SUR. HOGAR CASA NOSTRA | 860020194-6 | ALBERTO FORERO CASTRO | DG 50A S No. 26-80 |
| 1093 | 10/05/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | DG 16 No. 104-51 |
| 1093 | 26/08/2012 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191 – 2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | CL 58 A No. 37 – 10 |
| 1093 | 10/05/2011 | SPORTSMED COLOMBIA S.A. | 830117846-9 | ANGEL FERNANDO PASTRANA MOLINA | KR 16 A No. 82-16 |
| 1094 | 10/05/2011 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | KR 79 Q N° 35 B – 05 SUR |
| 1094 | 10/05/2011 | CAIMED S.A | 900187738-4 | HUMBERTO REYNALES LONDOÑO | KR 42 A No 17 - 50 |
| 1095 | 10/05/2011 | EDIFICIO BBVA | NO SUMINISTRADO | DORA ELSA SANCHEZ | KR 15 N° 93 - 75 |
| 1095 | 10/05/2011 | INVERSIONES FLYDENT S.A. – SONRIA - | 900057679-0 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | CL 127 No 15 A 73 |
| 1095 | 10/05/2011 | RED ORAL LTDA | 830057559-1 | JAIME HUMBERTO BOHORQUEZ | KR 78B N°33A – 12sur |
| 1095 | 10/05/2011 | RED ORAL LTDA | 830057559-1 | JAIME HUMBERTO BOHORQUEZ | KR 82 N° 23C-24 |
| 1096 | 10/05/2011 | EDIFICIO SANTORINE | NO SUMINISTRADO | CARMENZA ANGARITA | CL 90 No 11 – 44 |
| 1096 | 10/05/2011 | ORTHOESPECIALISTAS | 900194986-3 | JORGE HERNAN RAMIREZ | CL 67 N° 10A – 40 piso 4 |
| 1097 | 10/05/2011 | | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | AUTONORTE 93-69 |
| 1097 | 10/05/2011 | CONSALUD MEDICINA E IMAGENES DIAGNOSTICAS LA GRANJA | 79408369-2 | JULIO CESAR ORTEGA BOLAÑOS | KR 83 No. 78-36 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|--------------|--|-----------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1098 | 10/05/2011 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | KR 73 A No. 81B-10 |
| 1098 | 10/05/2011 | EDIFICIO UNIDAD MEDICA CLINICA DEL COUNTRY | 860-353981 – 7 | MARTIN ECHAVARRIA LONDOÑO | KR 16 N° 82 - 95 |
| 1099 | 29 /08/ 2012 | EDIFICIO BANCO GANADERO | 800217186-6 | GLADIS PAULINA LEIVA | AV 15 N° 122 - 39 |
| 1099 | 10/05/2011 | UNIDAD CLINICA DE IMPLANTOLOGIA ORAL | 900161161-2 | ROBERTO VANEGAS AGUIRRE | CL 83 No. 21-39 |
| 1099 | 29/08/2012 | EDIFICIO BANCO GANADERO PH | 800217186-6 | PAULINA LEYVA AVILA | Av. 15 N° 122 - 35/39 |
| 1100 | 10/05/2011 | HOSPITAL DEL SUR | 830077444-9 | RICARDO BEIRA SILVA | CL 2 A No. 88 B 47 |
| 1100 | 10/05/2011 | CENTRO CIENTIFICO INTERNACIONAL DE MEDICINA BIOLOGICA | 830079801 | MIGUEL ARTURO ARDILA VELANDIA | KR 24 No 45ª - 33 |
| 1103 | 17/05/2011 | CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR | 860066942-7 | NESTOR RICARDO RODRIGUEZ ARDILA | CL 145 No. 85-52 LC 2 |
| 1103 | 17/05/2011 | INVECEL LTDA | 900126068-7 | PABLO EDUARDO GUTIERREZ | KR 14 No 79 -47 |
| 1104 | 17/05/2011 | COMUNIDAD RELIGIOSA DE PROTECCION DEL ANCIANO INDIGENTE | 830018745-9 | MARIA DE JESUS ALZATE DUQUE | AV. CARACAS No. 1-16 S |
| 1104 | 06/09/2012 | CONGREGACION DE LAS HERMANAS DE LA CARIDAD DOMINICAS DE LA REPRESENTACION DE LA SANTICIMA VIRGEN | 860006745-6 | HERMANA FANNY YOLANDA BARRANTES | CL 45C N° 22 – 02 |
| 1109 | 17/05/2011 | CLINICA ODONTOLOGICA GUZMAN | 79400695-1 | EDGAR GUZMAN CAMACHO | AV CARACAS No 45 D 80 sur |
| 1109 | 17/05/2011 | UNIDAD MEDICA DE TRAUMA LTDA. | 800160536-3 | HUGO MAURICIO RINCON CORREA | AUTOPISTA NORTE No. 103 – 19 |
| 1112 | 06/09/2012 | EDIFICIO CARMENZA III | 830125133-1 | JAVIER TAMAYO | CL. 59A No 8 – 75 |
| 1112 | 17/05/2011 | POLICIA NACIONAL DIRECCION DE SANIDAD | 900336524-5 | CORONELENALBA MERLANO GAVIRIA | CL 67 N° 13 – 18 |
| 1116 | 18/05/2011 | EDIFICIO COUNTRY 82 CENTRO MEDICO | 830062205-1 | ROSAURA FREILE DE MALAVER | KR 16a No 80 – 94 |
| 1116 | 18/05/2011 | OXIAYUDA LTDA | 830123986-6 | GUILLERMO CENDALES ROA | CL 70BIS N° 106B-27 |
| 1117 | 18/05/2011 | EDIFICIO LA GALERIE | NO SUMINISTRADO | GLORIA ESPERANZA DUQUE | AV 15 No118 – 03 |
| 1117 | 18/05/2011 | LINEA MEDICA DE AMBULANCIAS SAS | 830120825-5 | ANGELA PATRICIA MATALLANA | KR 81D N° 25B-49 |
| 1119 | 18/05/2011 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | CL 32 S No. 21C-30 |
| 1119 | 18/05/2011 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO (EDIFICIO CONSTRUCTORA NOVA) | 19467957-5 | NELSON LOPEZ FLOREZ | CL 132 C No 102A – 07 Apt 101 |
| 1121 | 18/05/2011 | FUNDACION HOMI HOSPITAL DE LA MISERICORDIA | 899999123-7 | JULIO MARIO BARBERI ABADIA | Av Caracas No. 1-13 |
| 1121 | 06/09/2012 | IPS SERVICIOS DE SALUD SURAMERICANA S.A. | 811007832-5 | AMALIA TORO | KR 19 No. 93A-80 |
| 1121 | 18/05/2011 | CLINICA COLOMBIANA DE PROTESIS DENTAL | 900092226-6 | FRANCY ELENA FIGUEROA | AV KR 6 N° 70B – 71 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|----------------|-------------------------------------|----------------------------------|
| | | | | MENDOZA | |
| 1123 | 18/05/2011 | INSTITUTO NACIONAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS FORENSES | 800150861-1 | CARLOS EDUARDO VALDEZ MORENO | CL 7 A No. 12-61 SUR |
| 1123 | 18/05/2011 | ORTOCID LTDA | 900-134907 – 5 | DANIEL ANTONIO TORRES | AVENINA LAS AMERICAS N° 73 – 03 |
| 1124 | 18/05/2011 | CENTRO DERMATOLOGICO FEDERICO LLERAS ACOSTA | 800247350-6 | JAVIER IGNACIO CORMANE FANDIÑO | AV 1ra N° 13 A 61 |
| 1124 | 18/05/2011 | CLINICA COLOMBIANA DE PROTESIS DENTAL | 900092226 – 6 | FRANCY ELENA FIGUEROA MENDOZA | CL 24A N° 69A – 98 LOCAL 1 |
| 1125 | 18/05/2011 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | DIANA MARGARITA GARCIA FERNANDEZ | CL 83 No. 85A-17 |
| 1125 | 18/05/2011 | SISALUD LTDA | 800175576-3 | RICARDO SANABRIA FLOREZ | CL 51 SUR No. 7-74 |
| 1125 | 18/05/2011 | UNIDAD MEDICA QUIRURGICA GRANADINA LTDA | 830054837-0 | PEDRO LUIS PALACIOS ASPRILLA | CL 65 G SUR No. 79 – 55 |
| 1125 | 18/05/2011 | ORTOCID LTDA | 900-134907 – 5 | DANIEL ANTONIO TORRES | CL 37 SUR N° 78F – 32 APTO 110 |
| 1128 | 18/05/2011 | SECCIONAL SANIDAD BOGOTA-POLICIA NACIONAL | 900336524-5 | TENIENTE CORONEL NADER LUJAN AGAMEZ | KR 15 No 6-38 |
| 1128 | 18/05/2011 | GRASS PALACIOS LTDA | 900223903 – 8 | JHON FERNANDO GRASS GARCIA | AV. 15 No. 119 -59, CONS 408/409 |
| 1129 | 18/05/2011 | HOSPITAL SAN CRISTOBAL | 800216538-0 | RAUL ANDRES MUNEVAR | cil 20 sur No 8ª - 58 |
| 1129 | 06/09/2012 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | CL 145 No 85-52 |
| 1129 | 18/05/2011 | CLINICA PADOVA SAS | 830032513-5 | LINA MARIA ALFARO CORTEZ | DG 53 C No. 27-41 |
| 1131 | 18/05/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MARIO IZASA RUGET | KR 70 C No 115 A -15 |
| 1131 | 06/09/2012 | SERVICIOS ESPECIALIZADOS ARTE ORAL | 900190131-5 | JAIME ALBERTO | KR 47 A NO. 118- 27 |
| 1131 | 18/05/2011 | COOPERATIVA NACIONAL DE ODONTOLOGOS LTDA | 860023987-3 | NUBIA MARITHA GUERRERO ROMERO | KR 8 No. 45-73 |
| 1132 | 06/09/2012 | FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DE LA CONTRALORIA GENERAL | 800252683-3 | MARIA MARGARITA BERRENECHE | CL 17 N° 9-82 Piso 4 |
| 1132 | 18/05/2011 | MEDICOS ASOCIADOS S.A | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO MELO | KR 36 No. 51 - 87 |
| 1132 | 06/09/2012 | UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS E INTERMEDIOS VIDELMEDICA | 830021130-0 | ELIZABETH DELGADO | KR 45A No 94-71 |
| 1134 | 18/05/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | AV CARACAS No. 39-19 |
| 1134 | 18/05/2011 | SANTA BARBARA SURGICAL CENTER | 900225646-9 | FREDY ALBERTO PINTO | KR 22 No. 100-24 |
| 1139 | 18/05/2011 | CENTRO DE REHABILITACION PARA ADULTOS CIEGOS – CRAC | 8600112985 | GLADYS LOPERA RESTREPO | CL 8 SUR No 31 A 31 |
| 1139 | 18/05/2011 | UNIDAD MEDICA PAEZ LTDA. | 900269758 – 4 | LUZ MARINA PAEZ CASTRO | KR 21 No. 35 – 07 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|-----------------|-----------------------------------|-------------------------|
| 1140 | 18/05/2011 | CENTRO DE SALUD CIRUGIA ESTETICA AMBULATORIA CLINICA DE CHARRY LTDA | 900006808-6 | NANCY AMALIA SERNA OSORIO | KR 48 No 122-28 |
| 1140 | 18/05/2011 | CENTRO DE CIRUGIA AMBULATORIA IPS LTDA | 860 005127 – 0 | JOHN HENRY MOORE PEREA | CL 89A No. 20 – 57 |
| 1141 | 18/05/2011 | EDIFICIO UNIDAD MEDICA NUEVA CLINICA DEL COUNTRY | 83009834-2 | MARTHA LUCIA HUERTAS | KR 16a No 82 - 42 |
| 1141 | 18/05/2011 | HOSPITAL SAN JOSE | 899999017-4 | JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR | CL 10 No. 18-75 |
| 1145 | 26/05/2011 | EDIFICIO CENTRO ILARCO | 830032687-8 | WILSON CESAR SEGURA BASTO | TR 60 No 115 - 58 |
| 1145 | 26/05/2011 | UNIDAD MEDICA MEDISUR I.P.S LTDA | 830100193-3 | FRANCISCA CARDENAS DE CASTELLANOS | CL 49F sur No 6C-17 |
| 1147 | 26/05/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL CLINISANITAS INFANTIL | 800149384-6 | MABEL RODRIGUEZ DE CALA | KR 20 No 124-24 |
| 1147 | 10/09/2012 | CONSULTORIO MEDICO Y LABORATORIO CLINICO | 41547044 – 1 | RUTH MARINA BECERRA | CL 8 SUR No 41 A – 20 |
| 1149 | 26/05/2011 | EDIFICIO CONDOR I | NO SUMINISTRADO | NELCY SANCHEZ | KR 15 No 73 - 32/34 |
| 1149 | 10/09/2012 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | KR 78 No. 37A-53 S |
| 1149 | 26/05/2011 | CENTRO VETERINARIO DE EMERGENCIAS | 79456702-7 | RAFAEL TORRES PACHECO | TR 72 C No. 81G-22 |
| 1150 | 26/05/2011 | CONSULTORIOS ODONTOLOGICOS | 59813436 – 1 | MIREYA LILIANA GUERRERO GARZON | KR 99 No 20C - 52 |
| 1150 | 26/05/2011 | CONSULTORIO VETERINARIO GOLDEN DOG | 52052057-1 | MARIA NELLY ARANGO | CL 3 No 53 C -55 |
| 1153 | 26/05/2011 | FAMILY HOME CARE SAS | 900291039-9 | LUIS FERNANDO ECHEVERRIA | CRA 47 No 93-42 |
| 1153 | 26/05/2011 | EUSALUD CLINICA DE TRAUMATOLOGIA | 800227072-8 | GUILLERMO MONTAGUT | CRA 78 No 3 A 40 |
| 1155 | 22/05/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MARIO IZASA RUGET | CL 99 No 13 A -30 |
| 1155 | 22/05/2011 | COOPERATIVA NACIONAL DE ODONTOLOGOS LTDA | 860023987-3 | NUBIA MARITHZA GUERRERO ROMERO | KR 13 No. 45-31 |
| 1164 | 26/05/2011 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | CL 80 No. 92-27 |
| 1164 | 26/05/2011 | LABORATORIO CLINICO ELIZABETH CARDENAS | | ELIZABETH CARDENAS SUAREZ | TR 26 No. 44-21 sur |
| 1164 | 22/09/2012 | SALUD CUERPO Y BELLEZA LTDA | 900263393-2 | JENNY VIVIANA ARAGON BERNAL | CL 127 D No 58-18 |
| 1164 | 22/09/2012 | SALUD CUERPO Y BELLEZA LTDA | 900263393-2 | JENNY VIVIANA ARAGON BERNAL | KR 17 No 62 -74 |
| 1166 | 26/05/2011 | EDIFICIO PIRAMIDE 7 | 800158395-5 | NELSY PEÑA | KR 14 No 127 – 10 |
| 1166 | 26/05/2011 | PREVENIR IPS CLINICA DE SALUD ORAL LTDA | 900185284-3 | YENNY ESPERANZA GUERRERO VERA | KR 60 N° 4B – 63 PISO 2 |
| 1167 | 26/05/2011 | EDIFICIO MAGNICENTRO | 800075192 – 1 | CARLOS ROBERTO NUÑEZ D. | AV 15 No 122 - 45 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|-----------------------------------|-------------------------|
| 1167 | 26/05/2011 | LACORSALUD LTDA | 900128332-6 | GORKA DE LARROURI | CL 75 N°22 - 66 |
| 1167 | 22/09/2012 | CENTRO VETERINARIO MANDALAY | 79266148-0 | JAIRO ENRIQUE FRANCO | KR 78 No 4 -06 |
| 1168 | 26/05/2011 | HOLOMEDICA E.U | 830070116-6 | MARTHA LUCIA FORERO | KR 16 A No 78 -63 |
| 1168 | 26/05/2011 | ASOCIACION COLOMBIANA PRO NIÑOS CON PARALISIS CEREBRAL PROPACE | 860015852-4 | JUAN JOSE SANCHEZ | KR 54 N° 65 – 85 |
| 1177 | 22/09/2012 | UNIDAD MEDICA SANTA FE S.A.S | 830017969-7 | ALBERTO EFRAIN CADAVID | CL 49 No 7 - 20 |
| 1177 | 22/09/2012 | UNIDAD MEDICA SANTA FE S.A.S | 83001796-9 | ALBERTO E CADAVID | CL 127 No 15 A 55 |
| 1178 | 22/09/2012 | IBCS LTDA | 830508386-0 | GABRIEL CASTELLANOS | CL 126 A No 7 C-23 |
| 1178 | 22/09/2012 | ODONTOTAL ODONTOLOGIA GENERAL Y ESPECIALIZADA | 93453741 | PEDRO MARTINEZ CASTRO | CL 26 Sur No. 52 A - 23 |
| 1182 | 22/09/2012 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | HENRY ALBERTO RIVEROS | KR 9 A No. 20-33 SUR |
| 1182 | 22/09/2012 | SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES SEP LTDA. | 860400547-3 | MARIA ESMERALDA GUTIERREZ ESCOBAR | KR 18 No. 134-71 |
| 1182 | 22/09/2012 | SOCIEDAD DE ENFERMERAS PROFESIONALES SEP LTDA. | 860400547-3 | MARIA ESMERALDA GUTIERREZ ESCOBAR | KR 18 No. 140-53 |
| 1186 | 23/09/2012 | GIGAPALMAR SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA “GIGAPALMAR SAS” | 900344074-6 | GILMA ESTHER GARRIDO VILLARREAL | CL 121 No 7 A -07 |
| 1186 | 26/06/2012 | CENTRO MEDICO | 79104150 | RICARDO QUINTERO GAMBOA | CRA 47 A No 93-70 |
| 1186 | 26/06/2012 | CONTROLAR SALUD INTEGRAL S.A.S | 830103479-8 | CLAUDIA PATRICIA TELLEZ | CRA 45 A No 94-91 |
| 1193 | 23/09/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO 712 EDIFICIO OFICENTRO III | 79264786-0 | ARTURO SIERRA MAHECHA | KR 19 A No 79 - 18 |
| 1193 | 23/09/2012 | ODONTOAMIGO | 79893122-9 | GERARDO ROJAS MORA | TV 92 BIS No 129 C -27 |
| 1200 | 23/09/2012 | EDIFICIO MILENIO III | NS | MARIO CAMACHO RODRIGUEZ | KR 20 No 45a - 08 |
| 1200 | 23/09/2012 | CENTRO ECOGRAFICO | 830114494-6 | CARLOS GARNICA | KR 15 No 33A - 21 |
| 1207 | 23/09/2012 | EDIFICIO MULTIFAMILIARES CALLE 98 | 830043944-3 | MARIA PAULA MENDOZA ROMERO | KR 13 No 98 – 61 |
| 1207 | 23/09/2012 | UNIDAD MEDICA MEDISUR I.P.S LTDA | 830100193-3 | FRANCISCA CARDENAS DE CASTELLANOS | CL 62ª Sur No 87D-52 |
| 1209 | 03/06/2011 | DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES | 800197268-4 | MARIA TERESA LOPEZ | KR 7 N° 6 – 54 Piso 8 |
| 1209 | 03/06/2011 | UNIDAD DE PREVENCION Y REHABILITACION DE LA ENFERMEDAD CARDIOPULMONAR UPRECAP | 900027536 – 8 | LEIDY JUDITH FIGUEROA QUINTERO | CL 105 No. 48 – 08 |
| 1211 | 23/09/2012 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | CL 76 No. 64-08 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 1211 | 23/09/2012 | CLINICA ODONTOLOGICA DEL OCCIDENTE. | 830087784 - 0 | JAVIER DARIO ROJAS SANTAMARIA | AV. ESPERANZA No 43A - 84 |
| 1215 | 23/09/2012 | CENTRO COMERCIAL FONTICENTRO | 800112027-5 | LUIS TOBIAS BUITRAGO | KR 100 No 17ª - 27 |
| 1215 | 23/09/2012 | EDIFICIO ACOMEDICA I | 900249583-7 | ELSY PATRICIA RODRIGUEZ | AV CL 127 No 19A - 10/14/28 |
| 1215 | 23/09/2012 | E.F. FRESNEDA ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA LTDA | 900223876 - 7 | EDGAR RICARDO FRESNEDA | CL. 20 SUR No 18 - 04 |
| 1215 | 23/09/2012 | EFG FRESNEDA ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA | 900223870-3 | EDGAR RICARDO FRESNEDA | CL 140 D No. 103 F-83 |
| 1225 | 25/11/2012 | LAS HUELLAS DE DUMBO | 52319867 | MONICA AMAYA | CL 20 No. 103 A - 35 |
| 1225 | 25/11/2012 | PEDRO GERMAN PANQUEVA | 19446147-8 | PEDRO GERMAN PANQUEVA | KR 13 A No. 89 - 53 |
| 1232 | 07/06/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | AV CL 80 No. 89 A- 40 |
| 1232 | 07/06/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | CL 27 SUR No. 21ª-19 |
| 1232 | 07/06/2011 | SALUD PROFESIONAL PRECOOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO | 900060593-7 | JOSEFINA CEPEDA PACHECO | KR 35 BIS No. 1C-96 |
| 1232 | 07/06/2011 | SALUD PROFESIONAL PRECOOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO | 900060593-7 | JOSEFINA CEPEDA PACHECO | KR 78 K No. 40-24 |
| 1235 | 23/09/2012 | EDIFICIO PATRICIA | 800142982 - 8 | ELIECER GAITAN | KR 16 No 76 - 55 |
| 1235 | 23/09/2012 | MARYEP SA CLINICA ODONTOLOGICA LA CASTELLANA | 830018539-8 | EDUARDO MANRIQUE | KR. 47 No 95 - 14 |
| 1241 | 23/09/2012 | COMFACUNDI.- Sede Primero de Mayo | 860045904 | CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ | AV primera de mayo No. 27 - 58 sur |
| 1241 | 23/09/2012 | SECRETARIA DISTRITAL DE SALUD | 899999061-1 | GUILLERMO ALFONSO JARAMILLO | KR 106ª No. 67-02 |
| 1246 | 23/09/2012 | SECCIONAL SANIDAD BOGOTA DIPOL | 900336524-5 | TENIENTE CORONEL NADER LUJAN AGAMEZ | KR 21 No 25 - 02 sur |
| 1246 | 23/09/2012 | POLICIA NACIONAL DIRECCION DE SANIDAD | 900336524-5 | CORONEL ENALBA MERLANO GAVIRIA | KR 21 N° 25 - 02 Sur |
| 1247 | 23/09/2012 | HOSPITAL SUBA II NIVEL E.S.E | 800216883-7 | GABRIEL CASTILLA CASTILLO | KR 94 B No 129 B 04 |
| 1247 | 23/09/2012 | HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE | 830077688-9 | JAIME QUINTERO SOTO | KR 86 No. 86-22 |
| 1247 | 23/09/2012 | IPS AUSTRAL S.A.S | 900293051-7 | JUAN CARLOS CASTELLANOS | CL 39 B sur No. 72 J - 45 |
| 1247 | 23/09/2012 | ADMINISTRADORA DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SALUD AUSTRAL SAS. | 900293051 - 7 | PATRICIA LOLA MORENO CORTES | CL. 39B SUR No 72J - 45 |
| 1252 | 07/06/2011 | CLAUDIA MARCELA MORENO | 52709884 | CLAUDIA MARCELA MORENO. | AV Caracas No. 32-58 sur |
| 1252 | 07/06/2011 | INVERSIONES B CEBALLOS A EU | 900162693-3 | CESAR AUGUSTO ACUÑA CARVAJAL | CL 128B No 58B -13 |
| 1253 | 23/09/2012 | CLINICA DE LA MUJER S.A | 800117564-8 | SANTIAGO HUERTAS BURAGLIA | KR 19 C No 91-17 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|-------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 1253 | 23/09/2012 | CENTRO MEDICO ECOMEDICA E.U | 900171802-8 | CLAUDIA PATRICIA BAHAMON TOVAR | CL 34 No. 14-33 |
| 1260 | 23/09/2012 | JORSAN ODONTOLOGOS | 39748096-1 | SANDRA BONILLA | CRA 100 No 21-69 |
| 1260 | 23/09/2012 | DENTU SALUD CLINICA ODONTOLOGICA | 52499854-4 | ANDREA LILIANA PRIETO | CLL 59 C SUR No 88 H 10 |
| 1328 | 30/09/2012 | INSTITUTO DE DIAGNOSTICO MEDICAO IDIME SEDE CALLE 77 | 800065396-2 | LIDA YAMILE GONZALEZ | CL 77 No 13-35 |
| 1328 | 30/09/2012 | INSTITUTO DE DIAGNOSTICO MEDICO IDIME | 800065396-2 | LIDA YAMILE GONZALEZ | CL 76 No 13-46 |
| 1334 | 30/09/2012 | FUNDATERNURA | 830067909-9 | MARGARITA VALDERRAMA MORA | CLL 7 SUR No. 7 A - 63 |
| 1334 | 30/09/2012 | EDIFICIO TORRE SAMSUNG | 900084373-7 | CLAUDIA ALEJANDRA BOTERO | KR 7 No. 113 - 43 |
| 1337 | 17/07/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MABEL RODRIGUEZ DE CALA | CL 36 No 28-42 |
| 1337 | 17/07/2011 | INNOVATION MEDICAL CENTER LTDA | 900021437 | INGRID LUCIA DIAZ CERINZA | KR24 No 85a-41 |
| 1338 | 14/07/2011 | ANALIZAR LABORATORIO CLINICO AUTOMATIZADO S.A | 891408851-7 | LIGIA VIRGINIA SAFFON | CL 103 No 14A - 76 |
| 1338 | 14/07/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | KR 86 No 55 Sur – 35 |
| 1338 | 30/09/2012 | CENTRO MEDICO SAN ANDRES Bogotá EU | 900195836-1 | GERMAN ALFONSO MALDONADO | AV BOYACA No. 43 C - 91 SUR |
| 1340 | 14/07/2011 | AFFINITY NETWORK S.A | 830130204-4 | HECTOR FAJARDO FAJARDO | AV CIUDAD DE QUITO No 74-97 |
| 1340 | 14/07/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | KR 15 No 75 - 54 |
| 1340 | 30/09/2012 | RSO ODONTOLOGÍA | 14239404 | DORIAN SERRANO FRANCO | KR 92 No. 147-15 |
| 1340 | 30/09/2012 | UNIDAD ODONTOLÓGICA POPULAR DE SUBA | 79871449-7 | JUAN CARLOS PEÑA MORENO | KR 91 No. 146B-27 |
| 1348 | 14/07/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MABEL RODRIGUEZ DE CALA | CL 7 No 32-16 |
| 1348 | 14/07/2011 | INSTITUTO OFTALMOLOGICO SALAMANCA | 830053297-9 | MANUEL SALAMANCA LOPEZ | KR 18 No.79-32 |
| 1349 | 14/07/2011 | CLINICA GENERAL DE LA 100 | 90328772 | MARIA CLARA GARCIA MUÑOZ | KR 53 No 100-50 |
| 1349 | 14/07/2011 | ESTUDIOS ANATOMOPATOLOGICOS LTDA | 830096658-9 | LUZ MERY VARGAS LEON | KR. 16 No. 53-26 piso 4 Of. 401 |
| 1350 | 14/07/2011 | AFFINITY NETWORK S.A | 830130204-4 | CLINICA NATURIZZA VENEZIA | TR 44 No 51.12 sur |
| 1350 | 14/07/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | AUTOPISTA SUR No 54A – 25 |
| 1351 | 30/09/2012 | EDIFICIO ADCON | 830114303-8 | JUAN DIOEGO ESCOBA | CL125 No 20 - 70 |
| 1351 | 30/09/2012 | TAM TRANSPORTE AMBULATORIO MEDICO S.A.S | 830044968-4 | ANDRES FERNANDO BOCANEGRA SARMIENTO | CL 140 No 19-40 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|------------------------------|------------------------------|
| 1351 | 14/07/2011 | JUAN BAUTISTA SALUD OCUPACIONAL CIA LTDA | 830002115-9 | MARIA CRISTINA ORJUELA GAMBA | AV.KR. 30 No. 46-86 |
| 1354 | 14/07/2011 | CENTRO PROFESIONALES DE LA 93B | 830040148 – 3 | GUILLERMINA MORA GONZALEZ | CL 93b No 18 – 84 |
| 1354 | 14/07/2011 | SOCIEDAD INTERDISCIPLINARIA PARA LA SALUD – SIPLAS S.A | 860069870-9 | JUAN DIEGO GUTIERREZ VELEZ | KR 94 No 15-45 |
| 1358 | 14/07/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A – SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | AV. 1 DE MAYO No 70 B 19 sur |
| 1358 | 14/07/2011 | IMEVI LTDA –SALUD VISUAL INTEGRAL | 830027558-6 | TITO EDUARDO GOMEZ QUIN | Av Suba No. 115-45 |
| 1358 | 30/09/2012 | ORALFRESH | 79915987-9 | JUAN GABRIEL LOPEZ | CLL 127 A N° 93-04 |
| 1359 | 14/07/2011 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MABEL RODRIGUEZ DE CALA | CL 84 No 19 A -25 |
| 1359 | 14/07/2011 | UNIDAD MEDICA RAFHA SAS | 900197710-3 | JOSE URIEL NIÑO MENDIVELSO | KR 110 No 70-09 |
| 1362 | 15/07/2011 | LABORATORIO BIOCLINICO 99 | 51800920 – 1 | ANA MYRIAM PEREZ FAURA | KR 99 No. 16 J BIS – 03 |
| 1362 | 30/09/2012 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA | 899999063-3 | MOISES WASSERMAN | KR 45 No 26-85 |
| 1364 | 15/07/2011 | EDIFICIO EL BOSQUE P.H | 830027225 – 9 | LIBARDO MOLINA CELIS | CL 134 N° 7B - 83 |
| 1364 | 15/07/2011 | CLINICA VETERINARIA EL REFUGIO | 52215930-8 | SAMARA MALDONADO JARAMILLO | KR 58 No 128 B -51 |
| 1364 | 30/09/2012 | RX COUNTRY | 800121035-9 | BEATRIZ HELENA MEJIA OSSA | AV. CL. 19 No. 118 - 30 |
| 1364 | 30/09/2012 | CLINICA COLOMBIANA DE ORTODONCIA YABA SAS | 900394071-8 | ALFONSO BUITRAGO | AV. KR. 45 No 168-67 |
| 1366 | 30/09/2012 | MEDICOS ASOCIADOS SA | 860066191-2 | CLAUDIA CASTILLO | KR 36 No. 25C-15 |
| 1366 | 15/07/2011 | CENTRO INTERNACIONAL DE CIRUGIA PLASTICA SAS | 900174855-1 | CARLOS JAVIER CARRANZA BOTIA | AV CL116 No 16 – 45 |
| 1371 | 30/09/12 | RIESGO DE FRACTURA S.A | 830027158-3 | YESID ALBERTO MUÑOZ | KRA 12 No. 98-38 |
| 1371 | 15/07/2011 | HOSPITAL UNIVERSITARIO CLINICA SAN RAFAEL | 860015888-9 | HNO. ALFREDO CAMPOS | KR 8 No. 17-45 S |
| 1380 | 26/07/2011 | CENTRO VETERINARIO MIS MEJORES AMIGOS | 52959766-9 | CAROLINA NAVEROS | KR 74 A No. 52 B -41 |
| 1380 | 26/07/2011 | VETERINARIA MIS MEJORES AMIGOS | 39747557 | ESTELA MUÑOZ | KR 102 No 20-13 |
| 1382 | 26/07/2011 | INVERSIONES DENTALES SANTANDER -INDESAN S.A SONRIA - | 830028950-5 | SERGIO LOPEZ | AV BOYACA No 51-92 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 1382 | 26/07/2011 | ASOCIADOS UNIDAD NACIONAL ODONTOLÓGICA AUNO LTDA | 830060364-3 | LUIS FERNANDO ORTIZ RODRIGUEZ | AV. CL 53 N°59 – 71 |
| 1382 | 30/09/2012 | VITAL LIFE SAS | 900065988-5 | ALIX RUIZ BELLO | CL 102 A No 70 G -21/19 |
| 1383 | 26/07/2011 | RED COLOMBIANA DE MEDICINA GENETICA LTDA. | 800028714-4 | CONSTANZA BERNAL VILLEGAS | KR 15 A No. 106-42 |
| 1383 | 26/07/2011 | INSTITUTO DE REFERENCIA ANDINA SAS | 800222660-6 | SANTIAGO PADILLA BERNAL | CL 13 N° 60 – 49 PISO 3 |
| 1384 | 26/07/2011 | EDIFICIO CALLE 47 | 860006745-6 | HNA. FANNY YOLANDA BARRANTES MUÑOZ | KR 23 No 45C - 31 |
| 1384 | 26/07/2011 | FUNDACION EDUCACIONAL ANA RESTREPO DEL CORRAL | 860029326-2 | SILVIA CASTRO DE CAVELIER | CL 130 No 1 -10 ESTE |
| 1385 | 26/06/2011 | INSTITUTO DE REFERENCIA ANDINO S.A | 800222660 | SANTIAGO PADILLA BERNAL | CL 13 No 60-49 piso 3 |
| 1385 | 26/06/2011 | INSTITUTO DE ORTOPEDIA INFANTIL ROOSEVELT | 860013874-7 | JOSE IGNASIO ZAPATA | KR 4 ESTE N° 17 – 50 AV CIRCUNVALAR |
| 1385 | 30/09/2012 | CONSULTORIOS ODONTOLÓGICOS BOSA CENTRO | 4083584 | JULIO DANIEL CASTAÑEDA | CL 65 Sur No. 79C-27 |
| 1386 | 26/07/2011 | CONSULTORIO MEDICO VILLALOBOS | 91215097-1 | ALVARO VILLALOBOS MORENO | KR 46 No 176 - 47 |
| 1386 | 26/07/2011 | BIOTECNOLOGIA Y GENETICA S.A | 900141569-8 | YENNY MILENA DEL PILAR GOMEZ | CL 103 A No 21 -49 |
| 1388 | 26/06/2011 | EDIFICIO CENTRO MEDICO CALLE 91 | 8900215176-6 | OLGA LUCIA GONZALEZ | CL 91 No 19C - 55 |
| 1388 | 26/06/2011 | CONSULTORIO VETERINARIO YIGOLLO | 51912102-2 | LUCELLY TORRES | CL 37 A SUR No. 86 C -49 |
| 1390 | 26/07/2011 | FUNDACION INSTITUTO FERNANDO CHALEM | 860050632-9 | PHILIPPE CHALEM | CL 73 No 20 A 27 |
| 1390 | 26/07/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | AV 13 N° 105 – 21 |
| 1392 | 26/07/2011 | VIRREY SOLIS IPS | 800003765-1 | SONIA ROCIO GROSSO | TR 60 No. 115-48 TORRE B PISO 1 |
| 1392 | 26/07/2011 | SERVICIOS DE LABORATORIO CLINICO LTDA. | 830080318-1 | JUAN FERNANDO JIMENEZ PIZARRO | KR 40 No. 20-73 |
| 1393 | 30/09/2012 | INSTITUTO NACIONAL DEL RIÑON | 800241339-7 | OLGA AJURE CAMERA | CL. 43 No 25 – 61 |
| 1393 | 26/07/2011 | CLINICA SALUD Y ESTETICA LTDA | 830029865-1 | MARILIA MENDEZ TARDITI | KR 18 No 85-36 |
| 1393 | 30/09/2012 | CLINICAS ODONTOLÓGICAS INTEGRADAS DE BOGOTÁ. | 860511234 - 1 | YOLANDA ISABEL POLO GUTIERREZ | KR. 13 No 78 - 40 |
| 1393 | 26/07/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | AV JIMENEZ N° 8 - 45 |
| 1394 | 26/07/2011 | HOSPITAL SAN CRISTOBAL | 800216538-0 | RAUL ANDRES MUNEVAR | KR 3ª ESTE No 31 C-21 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|---------------|-----------------------------|---|
| 1394 | 26/07/2011 | CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO S.A | 830099212-1 | ALVARO OTALORA GONZALEZ | DG 33 BIS A No 14-37 |
| 1395 | 30/09/2012 | EDIFICIO CALLE 85 PH | 900094616-4 | ELVIRA TRIVIÑO | CL 85 No 16 A -31 |
| 1395 | 30/09/2012 | CENTRO INTERNACIONAL DE MEDICINAS ALTERNATIVAS VAN UDEN IPS | 830081149-6 | NOHORA ANGARITA | Av. Suba No 100-33 |
| 1410 | 02/08/2011 | EDIFICIO ACOCENTRO 118 | 900238421-5 | ELSY PATRICIA RODRIGUEZ | CL 118 No. 19-52 |
| 1410 | 02/08/2011 | CAJA COLOBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO SEDE CENTRO MEDICO MINUTO DE DIOS - NUEVA EPS | 860007336 | LUIS CARLOS ARANGO VELEZ | TR 76 No. 81 I -16 |
| 1420 | 19/09/2011 | IPS SERVICIOS DE SALUD SURAMERICANA S.A. | 811007832-5 | AMALIA TORO | Av. Caracas No. 26 ^a -79 S Av. Américas No. 69 ^a -34 |
| 1420 | 19/09/2011 | GRUPO DE INVERSIONES EMPRESARIALES GIEM SAS | 900127106-3 | CLAUDIA RIVEROS | Av. EL DORADO N ^o 68C – 61 OF 327 |
| 1420 | 19/09/2011 | SERVICIOS DE SALUD IPS SURAMERICANA S.A | 811007832-5 | AMALIA TORO POSADA | Av. AMERICAS N ^o 64 ^a - 39 |
| 1421 | 19/09/2011 | HOSPITAL CHAPINERO ESE | 830077652-4 | GERMAN DE LA CRUZ ARRIETA | CL 76 No. 20C-96 |
| 1421 | 19/09/2011 | IPS AUSTRAL S.A.S | 900293051-7 | JUAN CARLOS CASTELLANOS | KR 103 D No. 152-35 |
| 1421 | 19/09/2011 | IPS AUSTRAL | 900293051-7 | JUAN CARLOS CASTELLANOS | KR 103 D No. 152 – 35 LOCAL 8 - 12 |
| 1424 | 19/09/2011 | GRUPO EMPRESARIAL PYP S A S | 900174425-1 | ILSEN OLIVA PUERTO MORALES | AV 1 de Mayo No 69 ^a -16 |
| 1424 | 24/10/2012 | SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE | 899999061-1 | JUAN ANTONIO NIETO | AV CARACAS No. 54 - 38 |
| 1424 | 24/10/2012 | SECRETARIA DISTRITAL DE AMBIENTE | 899999006-1 | SUSANA MUHAMAD GONZALES | CLL 64 No 128 -50 |
| 1428 | 22/09/2011 | VITAL CENTER COSMETIC & PLASTIC SURGERY | 830100983-5 | JORGE ANDRES AFANADOR | CL 119 No. 14 – 23 |
| 1428 | 22/09/2011 | VITALDENT ESPECIALISTAS | 52268279-8 | VANESSA LARIOS | CL 119 No 14-23 |
| 1439 | 28/10/2012 | EDIFICIO CENTRO MEDICO EL VIRREY | 900169942-4 | OLGA LUCIA GONZALEZ HORMIGA | CL 9*1 N ^o 19C - 62 |
| 1439 | 28/10/2012 | CENTRO MEDICO EL VIRREY | 900169942 – 4 | OLGA LUCIA GONZALEZ HORMIGA | CL 91 No. 19C – 62 |
| 1440 | 28/10/2012 | ODONTOLOGIA MODERNA H.I.S | 79388120-9 | FREDY AUGUSTO ECHENIQUE | CLL 27 SUR No 20-01 |
| 1440 | 28/10/2012 | CENTRO ODOONTOLOGICO PREVEDENT | 52010430-6 | LUZ ADRIANA PINILLA | CLL 132 D No 153-15 |
| 1447 | 22/09/2011 | CLINICA ODONTOLOGICA MALOKA | 51599081-3 | NOHORA LUCIA FORERO | AV. ESPERANZA No. 69-58 LOCAL 28 |
| 1447 | 22/09/2011 | DENTAL ESTHETIQUE | 830123912-2 | BERNARDO OSEJO | KR 69 No. 24C-39 LOCAL 9 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|---|-------------|--|-------------------------------------|
| 1458 | 28/10/2012 | EDIFICIO CENTRO MEDICO IZKA | 830086717-2 | DORA MENDEZ (CAMBIO RP GLORIA LIZETHE VILLEGAS 2012ER031846) | CL 83 No 19 - 36 |
| 1458 | 28/10/2012 | ANDAR S.A | 900123162-8 | VICTOR ALFONSO GARCIA | KR 78 D No 40-25 sur |
| 1458 | 28/10/2012 | SOCIEDAD DE CONSULTORIA Y PRESTACION DE SERVICIOS ANDAR S.A. EPS COMPPENSAR | 800216958 | VICTOR ALFONSO GARCIA | CL 80 No. 69k -27 |
| 1462 | 28/10/2012 | CLÍNICAS ODONTOLÓGICAS DENTY STETIK EU | 900224426-0 | ELKIN JIMENEZ | KR 92 No. 145A-07 |
| 1462 | 28/10/2012 | ERIKA PATRICIA MARTÍNEZ CONSULTORIO ODONTOLÓGICO | 52337013 | ERIKA PATRICIA MARTÍNEZ | KR 91 No. 134-21 |
| 1467 | 23/09/2011 | HOSPITAL DE USAQUEN ESE I NIVEL | 800216473-0 | JOSÉ FRANCISCO TAFUR | KR 1 BIS No. 163-10 |
| 1467 | 23/09/2011 | FUNDACION ESENSA | 830037741-0 | FRANCISCO JAVIER UEJBE JARAMILLO | CL 26 A No. 33A-28 |
| 1476 | 23/09/2011 | HOSPITAL MEISSEN | 800220011-7 | LEONARDO MORALES | AV CL 61 sur No. 18-94 |
| 1476 | 23/09/2011 | HOSPITAL MEISSEN | 800220011-7 | LEONARDO MORALES | AV KR 18 SUR No. 60B-52 |
| 1511 | 23/11/2012 | TOTAL DENT | 51698391-6 | MARIA YOLANDA CANTOR WILCHES | KR 82 No. 22-20 |
| 1511 | 23/11/2012 | ODONTOLOGIA VIP | 23926444-5 | MAX LENNING ORREGO MURILLO | KR 82 No. 22A-71 |
| 1537 | 14/10/2011 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 6 B ESTE No 85 SUR - 08 |
| 1537 | 14/10/2011 | CLINICAS JASBAN LIMITADA | 800090416-7 | JAIME HERNESTO BUITRATO JEREZ | AV KR 45 No 102 A 03 |
| 1546 | 20/10/2012 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | CL 76 B SUR No. 2ESTE-34 |
| 1546 | 20/10/2012 | CLINICAS JASBAN LIMITADA | 800090416-7 | JAIME HERNESTO BUITRATO JEREZ | CL 106 No 23-61 |
| 1547 | 20/10/2011 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 17 A BIS ESTE No 89 SUR -35 |
| 1547 | 20/10/2011 | CLINICAS JASBAN LIMITADA | 800090416-7 | JAIME HERNESTO BUITRATO JEREZ | AV LA ESPERANZA (CL 24) No 72 B -94 |
| 1560 | 24/10/2011 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | KR 1 C ESTE No 73 D SUR -16 |
| 1560 | 24/10/2011 | CLINICAS JASBAN LIMITADA | 800090416-7 | JAIME HERNESTO BUITRATO JEREZ | AV CL 127 No 71 B -94 |
| 1564 | 23/11/2012 | TRAVESURAS CANINAS | 52430911-9 | MONICA ROA | CL 34 No 28-51 |
| 1564 | 23/11/2012 | EDIFICIO AVENIDA 85 PH | 860353675-6 | FLORANGELA MARIA TORRES HERRERA | CL 85 No 19B-22 |
| 1565 | 23/11/2012 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A – SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | CL 48 SUR No 25-02 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 1565 | 23/11/2012 | FUNERARIA GAVIRIA S.A | 860067786-9 | CAMILO ANDRES ORTIZ | KR 13 No 43 A 45 |
| 1565 | 23/11/2012 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | CL 48 SUR Nº25 – 05 |
| 1566 | 23/11/2012 | DIAMEDICAL LTDA | NO DISPONIBLE | ANGELA OSPITIA | CL 81 No 19 A 12 |
| 1566 | 23/11/2012 | INVERSIONES DAMA SALUD S A | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | TR 24 Nº 54 - 08 |
| 1568 | 23/11/2012 | EDIFICIO CONSULTORIOS PALERMO | 830117199-1 | CLAUDIA MERCEDEZ CHAVARRO | DG 45d No 20 – 74 |
| 1568 | 23/11/2012 | IPS ASOCIADAS LTDA. | 830068663-7 | JAVIER DARIO ROJAS SANTAMARIA | CL. 67 No 14A - 10 |
| 1581 | 02/11/2011 | HOSPITALDE USME | 830010966-3 | CLAUDIA PATRICIA GUERRERO | DG 65 D SUR No 4 A ESTE -35 |
| 1581 | 02/11/2011 | CENTRO DE ESPECIALISTAS FUNDACION CARDIO INFANTIL | 860035992-2 | CAMILO CABRERA POLANIA | KR 13 B No 161 -85 |
| 1581 | 02/11/2011 | FUNDACION CARDIO INFANTIL – INSTITUTO DE CARDIOLOGIA | 860035992-2 | SONIA SAMAN VARGAS | CL 163ª Nº 13B - 60 |
| 1585 | 02/11/2011 | CLINICA DE CIRUGIA PLASTICA Dr. YESID MARTINES LTDA. | 900237597-8 | YESID MARTINEZ DIAZ | KR 58 No. 128-04 |
| 1585 | 02/11/2011 | CAJA DE COMPENSACION CAFAM | 860013570-3 | GABRIEL QUIÑONEZ SUAREZ | TV 113 C No. 142A-90 |
| 1595 | 04/11/2011 | COOMEVA EPS SA | 805009741-0 | PIEDAD CECILIA PINEDA ARBELAEZ | CL 161 No. 16D-05 |
| 1595 | 04/11/2011 | HOSPITAL CENTRAL DE LA POLICIA | 830067597-4 | CORONEL ALFREDO RANGEL HERNANDEZ | KR 59 No. 26 -21 |
| 1604 | 09/11/2011 | INVERSIONES DAMA SALUD S.A – SONRIA - | 830108482-3 | LUIS GABRIEL RIVERA PAEZ | AV CL 24 No 68 C 25 |
| 1604 | 09/11/2011 | CENTRO DE ABASTOS AGROPECUARIOS S.A.S | 900024852-7 | GERMAN FLOREZ CARDONA | AK 20 No 72 A-47 |
| 1615 | 26/12/2012 | SERVICIOS INTEGRALES SANTA ELENA IPS | 900157744-0 | RICARDO MENDOZA AMAYA | CL 27 SUR No. 19 - 19 |
| 1615 | 26/12/2012 | INVERSIONES FLYDENT S.A. – SONRIA - | 900057679-0 | NANCY ALVARES SANCHEZ | AV 19 No. 134 A- 07 |
| 1620 | 26/12/2012 | COVELLI PIMIENTO | 80421958 | JUAN PABLO COVELLI | CLL 93 No 19-66 |
| 1620 | 26/12/2012 | EDIFICIO CONSULTORIOS 93-19 | 900489135 | ANGELA MARIA BERMUDEZ | CLL 93 No 19-66 |
| 1625 | 26/12/2012 | PARQUES Y FUNERARIAS S.A | 860015300-0 | JULIAN ANDRES MALAGON | AUTO NORTE No. 207 - 41 |
| 1625 | 26/12/2012 | MEDICINA ESTETICA DIVALI IPS | 900500984-2 | BERTHA RODRIGUEZ | CL 173 No. 54B - 94 |
| 1633 | 15/11/2011 | ODONTOELITE S.A.S | 900265210-2 | MARIA FERNANDA CAMARGO | KR 7 No. 113 - 43 Of 301 |
| 1633 | 15/11/2011 | CLINICA PARTENON LTDA. | 800085486-2 | VICTOR ALFONSO GARCIA ZACIPA | CL. 74 No 76-65 / KR. 77ª No 73-10 |
| 1636 | 26/12/2012 | CORPORACION UNIVERSITARIA IBEROAMERICANA | 860503837-7 | MERCEDES FRANCISCO PATIÑO | KR 5 No. 66-44 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|-------------------------------------|--|
| 1636 | 26/12/2012 | PREMISALUD IPS S.A | 830088332 – 1 | VOLMAR JESUS JAIME GONZALEZ | AV 1ra DE MAYO No. 68 I – 12 |
| 1636 | 26/12/2012 | PREMISALUD S.A. QUINTA PAREDES | 800216958 | VOLMAR JAIME GONZALEZ | CL 24 D No. 40-13 |
| 1641 | 26/12/2012 | CENTRO COMERCIAL GRANADA HILLS | 900140760-4 | MARIA GRANADOS | AV KR 45 No 146 -4 PISO 2 ADMINISTRACION |
| 1641 | 26/12/2012 | OFTALMOS SA | 860006626-8 | MYRIAM CARVAJAL | CL 100 No. 18A – 51 |
| 1654 | 26/12/2012 | CONSULTORIO MEDICO LUISA CARLOS POSADA | 79304735 | LUISA CARLOS POSADA | CL 93 No 12-54 |
| 1654 | 26/12/2012 | PSQ S.A.S | 900536325-4 | CESAR AUGUSTO ROJAS | CRA 40 No 24D-07 |
| 1666 | 25/11/2011 | ASOCIACION PROBIENESTAR DE LA FAMILIA COLOMBIANA. PROFAMILIA | 860013779-5 | MARIA ISABEL PLATA | CL 80 BIS No. 94K-40 |
| 1666 | 26/12/2012 | AMC ANALISIS DE COLOMBIA LTDA | 830510012-8 | JENNY ROCIO CELY | CRA 28A No. 71-89 |
| 1668 | 26/12/2012 | SANTACOLOMA ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA | 66971607 | MONICA SANTACOLOMA | CL 146 No 7 - 64 CONS 605 |
| 1668 | 26/12/2012 | EDIFICIO MALLKI P.H | 900428202-4 | JESUS HERNAN IGUARAN OSORIO | CL 146 No 7 - 64 CONS 605 |
| 1670 | 26/12/2012 | EDIFICIO CENTRO EJECUTIVO | 800037675-3 | CLAUDIA PATRICIA FRANCO SUAREZ LTDA | KR 10 No 96-25 |
| 1670 | 25/11/2011 | INSTITUTO TRIANGULO | 800002695-1 | OLGA FORERO BURGOS | KR 14 No 63-21 |
| 1670 | 26/12/2012 | PROMEDICA NATURAL BIOENERGETICA SIUTUTUAVA IPS SA | 800140174-5 | CLAUDIA POSSE VELASQUEZ | KR 7B No 124 05 |
| 1670 | 26/12/2012 | EDIFICIO EJECUTIVO 125 PH | 800222967-1 | LICETT HERNANDEZ | CL 125 BIS No 20 - 75 |
| 1672 | 26/12/2012 | EDIFICIO IBSA | 43274528 | Eugenia Catalina Cepeda Cárdenas | KR 7 N° 64-44 (EDIFICIO IBSA) |
| 1672 | 26/12/2012 | AMBULANCIAS PLENITUD LTDA | 900947760 | JULIAN GUILLERMO GUERRA | KRA 89 A No 77 A 05 |
| 1698 | 06/12/2011 | POLICIA NACIONAL DIRECCION DE SANIDAD | 900336524-5 | CORONEL ENALBA MERLANO GAVIRIA | AV CARACAS No 2-65 sur |
| 1698 | 06/12/2011 | UNIDAD MEDICA DIAGNOSTICA ESPINOSA GOMEZ | 860072417 – 6 | MARTHA LUCIA GOMEZ DE ESPINOSA | CL 64 No. 7 – 89 |
| 1714 | 21/12/2011 | PREVISANAR IPS EN MEDICINAS ALTERNATIVAS LTDA | 900115893-1 | SEBASTIAN DE JESUS RAMIREZ | CL 95 No 49 -10 |
| 1714 | 21/12/2011 | BIO ALTERNATIVA UNIDAD MEDICA LTDA | 900241930-3 | PILAR ALEXANDRA VANEGAS OLVERA | CLL 43 No 67 A-16 |
| 1715 | 27/12/2012 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | KR 46 No 69 D 09 S |
| 1715 | 27/12/2012 | CLINICA DEL SENO LTDA | 830117759-6 | MARIA FERNANDA JIMENEZ SUAREZ | KR 11 No. 68-36 |
| 1720 | 17/12/2012 | LABORATORIO OLGA BELTRAN | 21180405 | Olga Beltrán | KR. 13 No. 94A - 25 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONSECUTIVOS DE REGISTROS IGUALES | FECHA | RAZÓN SOCIAL | NIT | REPRESENTANTE LEGAL | DIRECCIÓN |
|-----------------------------------|------------|--|---------------|---------------------------------|---------------------------|
| 1720 | 17/12/2012 | CLINICA COLSANITAS S.A | 800419384-6 | FERNANDO FONSECA CHAPARRO | TR 22 No. 98 - 82 |
| 1737 | 27/12/2012 | CONSULTORIO MEDICO CARMEN JEANNETH PINILLA PINILLA | 35496444-2 | CARMEN JEANNETH PINILLA PINILLA | CL 129B No 92 - 15 |
| 1737 | 27/12/2012 | CONSULTORIO ODONTOLOGICO HENRY ALBERTO CIFUENTES | 79145948-7 | HENRY ALBERTO CIFUENTES | CL 142 No 20 - 41 |
| 1747 | 29/12/2011 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | DG 70 SUR No 56-56 |
| 1747 | 29/12/2011 | HOSPITAL SIMON BOLIVAR III NIVEL ESE | 800216473-0 | VIVIANA FERNANDA MENESES ROMERO | KR 65 No. 103-66 |
| 1748 | 29/12/2011 | HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E. | 800248276-3 | VICTORIA EUGENIA MARTINEZ | KR 46 C No 72-17 S |
| 1748 | 29/12/2011 | HOSPITAL SIMON BOLIVAR III NIVEL ESE | 800216473-0 | VIVIANA FERNANDA MENESES ROMERO | KR 7 No. 165-00 |
| 1943 | 26/11/2011 | UNIDAD CLÍNICA ODONTOLÓGICA SANTA LIBRADA | 900275202-6 | GUILLERMO BUITRAGO AVILA | AV KR 1 No 75 A 38 sur |
| 1943 | 26/11/2011 | CONCORCIO NUEVO RENACER | 900126860 – 4 | PEDRO ESCOBAR QUINTERO | KR 36 No.68 – 10 |
| 8913 | 27/05/2010 | HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA | 899999032-5 | CARLOS ARTURO MARIA JULIO | KR 8 No. 0-55 sur |
| 8913 | 27/05/2010 | COOMEVA MEDICINA PREPAGADA | 805009741-0 | JORGE ZAPATA | CLL 110 No 9-25 local 101 |
| 13221 | 13/08/2010 | ORGANIZACION SANITAS INTERNACIONAL | 800149384-6 | MABEL RODRIGUEZ DE CALA | TR 60 No 115 – 58 |
| 13221 | 13/08/2010 | EPS SALUD LTDA | 800247327-6 | MARTHA PATRICIA PINZON | KR 99 No 25-14 |

Fuente: Base de datos SDA. Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13". Elaboró Equipo Auditor

- Con respecto a las Bases de Datos citadas que relacionan las resoluciones mediante las cuales se otorgaron los permisos de vertimiento se encontró que no contemplan el campo de fecha de notificación y de ejecutoría, para poder establecer cuáles de ellas efectivamente fueron notificadas y son de obligatorio cumplimiento, cuales presentan recursos, cuales fueron negados, etc.
- Una vez verificado el procedimiento de evaluación ambiental de registro de vertimientos Código 126PM04-PR97, versión: 2, aprobado el 17 de abril de 2013 se evidenció que la entidad no ha actualizado este procedimiento de manera que incluya las actividades relacionadas con el registro virtual de vertimientos.
- En la tabla en Excel aportada por la SDA denominada “multas de vertimientos” en donde se relacionan 197 Resoluciones de Multa expedidas

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

dentro del periodo 2008 a marzo 30 de 2013, se encontró que para 6 de ellas, no registran la fecha de notificación como se muestra en el siguiente cuadro, incumpliendo el artículo 44 del Decreto 01 de 1984.

**CUADRO 9
USUARIOS DE LOS CUALES NO SE ENCONTRÓ FECHA DE NOTIFICACIÓN DE LA RESOLUCIÓN DE LA MULTA IMPUESTA**

En Pesos \$

| No | EXPEDIENTE No. | NO. DE RESOLUCIÓN | FECHA DE LA RESOLUCIÓN QUE IMPONE LA SANCIÓN | VALOR MULTA | FECHA DE NOTIFICACION | PERSONA NATURAL O JURIDICA QUE SE IMPONE LA MULTA | |
|----|----------------|-------------------|--|-------------|-----------------------|---|-------------|
| | | | | | | NOMBRE | C.C o NIT |
| 1 | DM-06-99-313 | 6009 | 08/09/2009 | 2.484.500 | SIN | CURTIEMBRE BELLA VISTA - ROSALBA LOPEZ BERNAL | 41547827 |
| 2 | DM-05-01-563 | 306 | 13/01/2010 | 1.490.700 | SIN | PIELES EL PORVENIR - JOSÉ FIDEL RODRÍGUEZ SUAREZ | 4,163,693-8 |
| 3 | DM-05-07-1347 | 516 | 19/01/2010 | 3.975.200 | SIN | CURTIEMBRES DAZA L Y A | 79823443-9 |
| 4 | DM-05-98-329 | 2878 | 05/04/2010 | 5.665.000 | SIN | AUTOLAVADO LA 65 | 420110-4 |
| 5 | DM-05-98-150 | 3010 | 08/04/2010 | 5.150.000 | SIN | ESTACION DE SERVICIO MOBIL BACHUE | 800016744-3 |
| 6 | DM-06-01-1406 | 3014 | 08/04/2010 | 1.545.000 | SIN | CURTIPIELES SUCRE- MARIA DEL CARMEN MARIN | 41527653-1 |

Fuente: Información SDA. Elaboró equipo auditor

- En la tabla en Excel aportada por la SDA denominada “*multas de vertimientos*” en donde se relacionan 197 Resoluciones de Multa expedidas dentro del periodo 2008 a marzo 30 de 2013, se encontró que para 4 de ellas, no registran la fecha de ejecutoria como se muestra en el siguiente cuadro, incumpliendo los artículos 62, 63 y 64 del Decreto 01 de 1984.

**CUADRO 10
RESOLUCIONES DE MULTA QUE NO CUENTAN CON FECHA DE EJECUTORIA**

En Pesos \$

| EXPEDIENTE | MULTA | | | FECHA DE EJECUTORIA | PERSONA NATURAL O JURIDICA QUE SE IMPONE LA MULTA | | FECHA EN QUE SE INTERPUSO EL RECURSO DE REPOSICION (Decreto 01 de 1994) | RESOLUCION QUE RESUELVE EL RECURSO | | | FECHA DE NOTIFICACION DE LA RESOLUCION QUE RESUELVE EL RECURSO | FECHA DE EJECUTORIA DE LA RESOLUCIÓN QUE RESUELVE EL RECURSO |
|---------------|---------------------|---------------------|-----------|---------------------|---|-------------|---|------------------------------------|-------|--|--|--|
| | RESOLUCION MOTIVADA | | VALOR | | NOMBRE | C.C o NIT | | No | FECHA | VALOR DE LA MULTA ESTABLECIDA FINALMENTE | | |
| | No | FECHA DE EXPEDICION | | | | | | | | | | |
| DM-05-07-1347 | 516 | 19/01/2010 | 3,975,200 | SIN | CURTIEMBRES DAZA L Y A | 79823443-9 | 2010ER70834 | SIN | SIN | 3,975,200 | SIN | SIN |
| DM-05-98-329 | 2878 | 05/04/2010 | 5,665,000 | SIN | AUTOLAVADO LA 65 | 420110-4 | SIN | SIN | SIN | 5,665,000 | SIN | SIN |
| DM-05-98-150 | 3010 | 08/04/2010 | 5,150,000 | SIN | ESTACION DE SERVICIO MOBIL BACHUE | 800016744-3 | 2010ER49707 | SIN | SIN | 5,150,000 | SIN | SIN |
| DM-06-01-1406 | 3014 | 08/04/2010 | 1,545,000 | SIN | CURTIPIELES SUCRE- MARIA DEL CARMEN MARIN | 41527653-1 | SIN | SIN | SIN | 1,545,000 | SIN | SIN |

Fuente: Información SDA. Elaboró equipo auditor

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

De conformidad con la respuesta y soportes del Informe Preliminar aportados por la SDA mediante oficio de radicado No 2013EE108659 del 23 de agosto de 2013, para las resoluciones de multa impuestas, en las cuales no se encontró fecha de notificación y/o fecha de ejecutoria y que plantean que el expediente se encuentra perdido y no informan: las acciones disciplinarias instauradas al respecto y las acciones realizadas para la reconstrucción de estos expedientes, se encontró que corresponden a resoluciones de Multa del año 2009 y 2010, que están en absoluto riesgo de estar inmersos en la Declaratoria Caducidad de la Facultad sancionatoria. Estas son las relacionadas en los cuadros No. 9 y 10.

A partir de los hallazgos formulados, se puede concluir que con la calidad de información con que cuenta la entidad, que reposa en las diferentes bases de datos que manejan las tres subdirecciones de la SDA, no se puede realizar una trazabilidad completa sobre los establecimientos que realizan vertimientos.

Así mismo se evidencia que la SDA no cuenta con un sistema de información consolidado, unificado y completo, que contribuya en forma oportuna y eficiente a la realización del seguimiento y control a los vertimientos, lo anterior a pesar de que la entidad año a año viene invirtiendo recursos importantes para la implementación de mecanismos que permitan contar con los datos mínimos requeridos.

Igualmente no se evidencian los beneficios del actuar de la SPSIA frente a la captura, procesamiento, unificación y reporte de la información, toda vez que a la fecha esta dependencia va por un lado y las subdirecciones usuarias de la información van por otro, y lo único que se está logrando es la realización de esfuerzos dispersos con resultados cuestionables.

Lo anterior trae como consecuencia que no se actúe con eficacia, eficiencia y en oportunidad, en la implementación de recomendaciones, seguimientos y controles a realizar a cada uno de los usuarios, situación que se ve reflejada en el incumplimiento de los objetivos del recurso hídrico de la ciudad.

Con base en lo anterior, se evidencia incumplimiento de los artículos 1º, 2º y 4º de la Ley 87 de 1993; Artículos del 43 al 48 y 63 y 64 del Decreto 1 de 1984 y además se transgrede la Ley 734 de 2002

3.2. AUDITORÍA AL PLAN DE DESARROLLO

3.2.1. Ejecución Recursos - Proyecto 572 – Bogotá Positiva

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

El proyecto 572. “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, ejecuta recursos a través de las metas 3, 4, 13 y 14 inmersos en el Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva” como se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO 11
EJECUCIÓN DE RECURSOS “PLAN DE DESARROLLO: BOGOTÁ POSITIVA” PROYECTO 572 META 3, 4, 13 Y 14

Millones de pesos corrientes

| META | 2008 | | | 2009 | | | 2010 | | | 2011 | | | 2012 | | |
|------|---------|---------|-------|---------|---------|-------|---------|--------|-------|---------|---------|-------|---------|---------|-------|
| | Progra. | Ejecut. | % | Progra. | Ejecut. | % | Progra. | Ejecu. | % | Progra. | Ejecut. | % | Progra. | Ejecut. | % |
| 3 | 221.0 | 221.0 | 100.0 | 2.993.0 | 2.942.0 | 98.30 | 3.959.0 | 3.902. | 98.56 | 1.010 | 963 | 95.34 | 1.407 | 488.0 | 34.69 |
| 4 | 700.0 | 700.0 | 100.0 | 60.0 | 60.0 | 100.0 | 597.0 | 597.0 | 100.0 | 268 | 268 | 100 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 13 | | | | | | | | | | 994 | 981 | 98.68 | 830 | 328 | 39.51 |
| 14 | | | | | | | | | | 157 | 157 | 100 | 129 | 71 | 54.74 |

Fuente: Plan de acción -Grupo Auditor Contraloría

3.2.1.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la Baja Ejecución de Recursos para el cumplimiento de las Metas del Proyecto 572:

Para el proyecto 572 del Plan de Desarrollo Bogotá Positiva “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, en su metas 3, 13 y 14 la SDA para la vigencia de 2012 se comprometió a ejecutar recursos de la siguiente manera: en la meta 3, comprometió recursos por un valor de \$1.407.0 millones de los cuales al final de la vigencia ejecutaron \$488.0 millones que equivalen a un 34.69% del valor programado. A la meta 13 se le asignaron recursos por \$830.0 millones, se comprometieron \$328.0 millones al final del periodo para un 39.51% y la meta 14 que se le adjudicaron \$129.0 millones, comprometieron recursos por un valor de \$71.0 millones equivalentes al 54.74% del valor presupuestado al comienzo de la vigencia.

Si bien en la respuesta al informe preliminar la SDA manifiesta que:

“Los datos de seguimiento del proyecto 572 al cierre de la vigencia 2012 reportados en SEGPLAN son los siguientes:

| # Meta | Meta | Ppto Asignado (luego de armonización) | Ppto Ejecutado | % Ejecución |
|--------|---|---------------------------------------|----------------|-------------|
| 3 | Desarrollar el 100 % de las herramientas de control sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua | 488,193,862 | 488,193,862 | 100% |
| 13 | Evaluar jurídicamente el 50% de los conceptos técnicos emitidos por la dependencia | 327,886,000 | 325,966,000 | 99.41% |
| 14 | Notificar el 60% de los actos administrativos de carácter jurídico-ambiental | 70,871,833 | 70,871,833 | 100% |

Cabe anotar, que estos datos se basan en la última actualización presupuestal aprobada por la Secretaría Distrital de Planeación y la Secretaría Distrital de Hacienda, con cuya aceptación se

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

realizó la armonización presupuestal entre los Planes de Desarrollo Bogotá Positiva con el Plan de Desarrollo Bogotá Humana.

A través de esta actualización presupuestal fue posible financiar las metas del nuevo Plan de Desarrollo para el periodo junio a diciembre de 2012, dejando un presupuesto reducido al inicialmente asignado para las metas del proyecto 572. (Ver columna presupuesto asignado – después de armonización)

En la tabla de evaluación del informe de auditoría, fueron tomados los valores de asignación presupuestal iniciales de la vigencia 2012, antes del proceso de armonización presupuestal entre los planes de desarrollo ya mencionados.

En consecuencia, de manera respetuosa se solicita al ente de control retirar este hallazgo por cuanto se evidencia el manejo adecuado de los recursos asignados para el proyecto 572.”

No se retira este hallazgo del presente informe, en virtud a que no aportaron el Plan de Acción con corte a diciembre 31 de 2012 del Plan de Desarrollo Bogotá Positiva, en que se evidencien estas cifras.

Con base en lo anterior, se evidencia incumplimiento de los literales f) y j) del artículo 3° de la Ley 152 de julio 15 de 1994 y los artículos 1°, 2° y 4° de la ley 87 de 1993. Esto debido a una falta de planeación y ejecución de los recursos programados en las metas establecidas en el Plan de Desarrollo, lo que trae como consecuencia una baja gestión por parte de la Secretaria Distrital de Ambiente.

3.2.2. Ejecución Recursos - Proyecto 820 – Bogotá Humana:

El proyecto 820 “Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital”, ejecuta recursos a través de las metas 1, 2, 3 y 6 correspondientes al Plan de Desarrollo “Bogotá Humana” como se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO 12
EJECUCIÓN DE RECURSOS “PLAN DE DESARROLLO: BOGOTÁ HUMANA”
PROYECTO 820 META 1, 2, 3 Y 6

Millones de pesos corrientes

| PRESUPUESTO 2012 | | | |
|---|------------------------|-----------------------|------------|
| Meta | Presupuesto programado | Presupuesto Ejecutado | Porcentaje |
| Meta 1: “Controlar 2.000 establecimientos que generan vertimientos a través de la emisión de conceptos técnicos y actos administrativos”. | 1.542 | 1.542 | 100 |
| Meta 2: “Desarrollar el 100% de el programa de tazas retributivas por carga al recurso hídrico” | 25 | 25 | 100 |
| Meta 3: “Ejecutar 4 fases del programa de monitoreo a afluentes y efluentes en el Distrito Capital.” | 4 | 0 | 0 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| PRESUPUESTO 2012 | | | |
|---|------------------------|-----------------------|------------|
| Meta | Presupuesto programado | Presupuesto Ejecutado | Porcentaje |
| Meta 6: Ejecutar el 100% el programa de evaluación, control y seguimiento a establecimientos que gestionan almacenan y distribuyen combustible y/o gestionan usado” | 97.0 | 97.0 | 100 |

Fuente: Plan de acción 2008-2012 -: Elaboró Grupo Auditor

3.2.2.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la Baja Ejecución de Recursos para el cumplimiento de las Metas del Proyecto 820:

Para el proyecto 820 del Plan de Desarrollo Bogotá Humana “Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital”, para la vigencia de 2012 se comprometió a ejecutar recursos en la meta 3 recursos por un valor de \$4.000.000 de los cuales al final de la vigencia no ejecutó recurso alguno.

Con base en lo anterior, se evidencia incumplimiento de los literales f) y j) del artículo 3° de la Ley 152 de julio 15 de 1994 y los artículos 1°, 2° y 4° de la ley 87 de 1993. Esto debido a una falta de planeación y ejecución de los recursos programados en las metas establecidas en el Plan de Desarrollo, lo que trae como consecuencia una baja gestión por parte de la Secretaria Distrital de Ambiente.

3.2.3. Ejecución Física del Proyecto 572 de la vigencia 2008 a 2012. Bogotá Positiva:

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 3, se realizó a través de 9 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2008, así:

**CUADRO 13
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 3 – VIGENCIA 2008**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2008 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|-----|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 3 | Desarrollar el 100% de las herramientas | 30 | 30 | 100 | Diseño del plan de la mejoramiento de la calidad del agua | La SDA, da una ponderación de 12.6, que equivale al 100%, de la meta | 100 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2008 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|---|---|---|---|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| | de control sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua. | | | | Formular e implementar plan de recuperación ambiental de zonas piloto en la Localidad de puente Aranda. | | Ponderación es de 0.3%, que igualmente en la ejecución de la actividad es del 100% |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para descargas de vertimientos. | | Ponderación es de 0.3%, que igualmente en la ejecución de la actividad es del 100% |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para la clasificación empresarial por contaminación | | Ponderación es de 0.3%, que igualmente en la ejecución de la actividad es del 100%. Se entregó modelo técnico y conceptual |
| | | | | | Seguimiento al plan de saneamiento y manejo de vertimientos obras y actividades | | No reporta ponderación (0%), Seguimiento al PSMV de la EAAB y seguimiento a la licencia de la PTAR |
| | | | | | Diseñar y ejecutar un programa de control de vertimientos para las cuencas de los ríos Fucha, Tunjuelo y Salitre-Torca. | | Hay una ponderación del 12.6%. Se priorizan 61 de estos puntos. Emiten 193 permisos de vertimientos y 256 medidas preventivas |
| | | | | | Actualizar y ejecutar el programa de control, evaluación y seguimiento a puntos de agua en el D.C. | | Ponderación del 0.9%. Se diseñó y ejecuto programa de control, evaluación y seguimiento a Pozos. |
| | | | | | Desarrollar el trámite de registro de vertimientos en línea | | N.A. |
| | | | | | Implementar y hacer seguimiento a un incentivo para el uso racional y la gestión del recurso hídrico en el Distrito Capital (premio Distrital a la Cultura del Agua). | | Ponderación del 3%. Se estructuró el premio distrital a la cultura del agua que será lanzado en el 2009 |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 3, se realizó a través de 9 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2009, así:

**CUADRO 14
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 3 – VIGENCIA 2009**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2009 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|---|---|---------------------------|-----------|-----|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 3 | Desarrollar el 100% de las herramientas de control sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua. | 60.0 | 60.0 | 100 | Diseño del plan de mejoramiento de la calidad del agua | N.A. | 100% |
| | | | | | Formular e implementar plan de recuperación ambiental de zonas piloto en la Localidad de puente Aranda | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para descargas de vertimientos. | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para la clasificación empresarial por contaminación | N.A. | |
| | | | | | Seguimiento al plan de saneamiento y manejo de vertimientos obras y actividades | Pond. 3% Termino seguimiento al 100% de las obras establecidas en la R. 5731 de 2007. | |
| | | | | | Diseñar y ejecutar un programa de control de vertimientos para las cuencas de los ríos Fucha, Tunjuelo y Salitre-Torca. | Pond. 6.02 Actualización mapas de vertimientos de las corrientes principales de la ciudad Se otorgaron 302 permisos de vertimientos, 245 registros de vertimientos, 1309 requerimientos, 859 actos administrativos (sanciones) | |
| | | | | | Actualizar y ejecutar el programa de control, evaluación y seguimiento a puntos de agua en el D.C. | Pond. 3.01. Se realizaron 10 conceptos de control, 3 visitas de control de ilegalidad, 7 visitas segui. A concesiones vigentes y 1 visita de control a sellamientos temporales. | |
| Desarrollar el trámite de registro de vertimientos en línea | N.A. | | | | | | |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2009 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|----------------------|---------------------------|-----------|---|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| | | | | | Implementar y hacer seguimiento a un incentivo para el uso racional y la gestión del recurso hídrico en el Distrito Capital (pmio Distrital a la Cultura del Agua). | Pond. 3%. Actividades de acompañamiento a las entidades Dist. Incentivar la Cultura del agua. A diciembre se tiene un total de 55 entidades inscritas y 38 proyectos inscritos. | |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 3, se realizó a través de 9 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2010, así:

**CUADRO 15
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 3 – VIGENCIA 2010**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2010 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|-------|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 3 | Desarrollar el 100% de las herramientas de control sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua. | 73.50 | 72.70 | 98.91 | Diseño del plan de mejoramiento de la calidad del agua | N.A. | 98.91% |
| | | | | | Formular e implementar plan de recuperación ambiental de zonas piloto en la Localidad de puente Aranda. | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para descargas de vertimientos. | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para la clasificación empresarial por contaminación | N.A. | |
| | | | | | Seguimiento al plan de saneamiento y manejo de vertimientos obras y actividades | Pond. 4%. Seguimiento al 100% de las obligaciones establecidas en el PSMV. R. 5731 de 2007 | |
| | | | | | Diseñar y ejecutar un programa de control de vertimientos para las cuencas | Pond. 11%. Conce. Tec.: 509 evaluados, 884 de control y | |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2010 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|----------------------|---------------------------|-----------|---|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| | | | | | | vertimientos, 138 permisos de vertimientos 57 sanciones, 184 medidas preventivas, 55 se levantan medidas preventivas y 1619 requerimientos jurídicos. | |
| | | | | | Actualizar y ejecutar el programa de control, evaluación y seguimiento a puntos de agua en el D.C. | Pond. 3%. Realizado 18 evaluaciones de solicitudes, 3 acompañamientos a perforaciones, 8 sellamientos definitivos de pozos y aljibes, 2 acompa. De medida preventiva de sellamiento temporal y 195 visitas de control y vigilancia. | |
| | | | | | Desarrollar el trámite de registro de vertimientos en línea | Pond. 3%. Se espera respuesta solicitud de finalizar el proyecto de registro de vertimientos antes de marzo. Ajustes del Decreto 3930 para el desarrollo del proyecto. | |
| | | | | | Implementar y hacer seguimiento a un incentivo para el uso racional y la gestión del recurso hídrico en el Distrito Capital (pmio Distrital a la Cultura del Agua). | Pond. 4% Inscripción de 57 entidades y 41 proyectos especializados | |

Fuente:SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 3, se realizó a través de 9 actividades, como a continuación se muestra en el Cuadro 9, para la vigencia de 2011, así:

**CUADRO 16
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 3 – VIGENCIA 2011**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2011 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|----------------------|---------------------------|-----------|---|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| | | | | | | | |

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2011 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|---|---|---------------------------|-----------|-----------|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 3 | Desarrollar el 100% de las herramientas de control sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua. | 82.13 | 82.09 | 99.9 5 | Diseño del plan de mejoramiento de la calidad del agua | N.A. | 99.9% |
| | | | | | Formular e implementar plan de recuperación ambiental de zonas piloto en la Localidad de puente Aranda | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para descargas de vertimientos. | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para la clasificación empresarial por contaminación | N.A. | |
| | | | | | Seguimiento al plan de saneamiento y manejo de vertimientos obras y actividades | Pond. 9%. El PSMV, informes 6 y 7 recogen la gestión desarrollada semestralmente por el EAAB. 2o. semestre la SRHS realizó visitas de seguimiento a las obras estructurales planteadas en el PSMV. Emitió concepto 2011CTE20492 y origino requerimiento cumplimiento de cronograma de actividades. | |
| | | | | | Diseñar y ejecutar un programa de control de vertimientos para las cuencas de los ríos Fucha, Tunjuelo y Salitre-Torca. | Pond. 7% Control y vigilancia: 701, seguimiento: 318, Evaluación: 530, R. Vertimientos: 703, Permisos de vertimientos: 10, Medida preventiva: 11, requer. Jurídicos: 122 | |
| | | | | | Actualizar y ejecutar el programa de control, evaluación y seguimiento a puntos de agua en el D.C. | Pond. 1.5% Evaluación de 23 solicitudes, 2 reportes de acompa. A perforaciones y 140 visitas de control y Vig. Pozos. Verificación 325 expedientes. | |
| | | | | | Desarrollar el tramite de registro de vertimientos en línea | Pond. 2.5% El proyecto se cumplió (contrato 1491) | |
| Implementar y hacer seguimiento a un incentivo para el uso racional y la gestión del recurso hídrico en el Distrito Capital (premio | N.A. | | | | | | |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2011 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|----------------------|---------------------------|-----------|---|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| | | | | | Distrital a la Cultura del Agua). | | |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 3, se realizó a través de 9 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2012, así:

**CUADRO 17
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 3 – VIGENCIA 2012**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|-----------------------|--|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 3 | Desarrollar el 100% de las herramientas de control sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua. | 100 | 85.09 | 85.09 | Diseño del plan de mejoramiento de la calidad del agua | N.A. | 85.09% |
| | | | | | Formular e implementar plan de recuperación ambiental de zonas piloto en la Localidad de puente Aranda | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para descargas de vertimientos. | N.A. | |
| | | | | | Revisar y ajustar la norma para la clasificación empresarial por contaminación | N.A. | |
| | | | | | Seguimiento al plan de saneamiento y manejo de vertimientos obras y actividades | Se emitió el concepto técnico 00014 del 19/14/2012, respecto al seguimiento realizado al 8°. Informe reportado por la EAAB-ESP, así como también se emitió el concepto técnico 08962 del 17/12/2012, correspondiente al seguimiento realizado al 9°. Informe del PSMV remitido por la EAAB-ESP | |
| | | | | Diseñar y ejecutar un | Se desarrollo el | | |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|-------------------|---------------------------|-----------|---|---|---|--|
| | | Programad o | Ejecutado | % | | Observació n | % Cumplimie nto |
| | | | | | programa de control de vertimientos para las cuencas de los ríos Fucha, Tunjuelo y Salitre-Torca. | | programa de control a vertimientos con los contratos suscritos durante Bogotá Positiva, mediante el cumplimiento de las actividades de evaluación control y seguimiento de las actividades a usuarios generadores de vertimientos. |
| | | | | | Actualizar y ejecutar el programa de control, evaluación y seguimiento a puntos de agua en el D.C. | | Se realizaron 87 visitas a puntos de agua correspondientes a seguimientos de pozos con concesión vigente. |
| | | | | | Desarrollar el trámite de registro de vertimientos en línea | | N.A. |
| | | | | | Implementar y hacer seguimiento a un incentivo para el uso racional y la gestión del recurso hídrico en el Distrito Capital (premio Distrital a la Cultura del Agua). | | N.A. |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 4, “Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a Efluentes y Afluentes” se realizó a través de 2 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2008, así:

**CUADRO 18
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 4 – VIGENCIA 2008**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2008 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|------|--|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 4 | Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a efluentes y afluentes | 0.50 | 0.46 | 92.0 | Novena fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá | Formulación y firma del convenio 20 de 2008 con la EAAB. 65 pozos monitoreados y 1 jornada de monitoreo de humedales. | 92.0 |

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2008 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLADAS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|-------------------|---------------------------|-----------|---|--|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| | | | | | Decima fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá | | N.A. |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 4, “Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a Efluentes y Afluentes” se realizó a través de 2 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2009, así:

**CUADRO 19
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 4 – VIGENCIA 2009**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2009 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|-----------|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 4 | Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a efluentes y afluentes | 0.54 | 0.48 | 88.8 9 | <p>Novena fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá</p> <p>Decima fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá</p> | <p>Ejecución de la novena fase del programa de seguimiento y monitoreo a efluentes y afluentes industriales a través del convenio 020. Se hicieron 29 pruebas de caracterización a efluentes industriales.</p> <p>N.A.</p> | 88.8% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 4, “Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a Efluentes y Afluentes” se realizó a través de 2 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2010, así:

**CUADRO 20
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 4 – VIGENCIA 2010**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2010 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|-------|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 4 | Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a efluentes y afluentes | 1.06 | 0.68 | 64.15 | <p>Novena fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá</p> | <p>De conformidad con el oficio 2013EE095335 de julio 29 de 2013 la SDA informa al equipo auditor sobre esta fase que:</p> <p>Se realizaron 46 muestras en humedales, 115 muestras de monitoreo y diagnóstico industrial. Manifiestan que se efectuaron 4.139 visitas.</p> | 64.15% |
| | | | | | <p>Décima fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá</p> | <p>De conformidad con el oficio 2013EE095335 de julio 29 de 2013 la SDA informa al equipo auditor sobre esta fase que:</p> <p>Se realizaron 74 muestras de isotopía en aguas subterráneas y 465 muestras de monitoreo y diagnóstico.</p> | |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

Para el proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 4, “Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a Efluentes y Afluentes” se realizó a través de 2 actividades, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2011, así:

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 21
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 4 – VIGENCIA 2011**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2011 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|-----|--|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 4 | Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a efluentes y afluentes | 0.38 | 0.38 | 100 | Novena fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá | Revisión, ajuste de la edición y contenido del informe final y publicación a través de la página WEB de la SDA. | 100% |
| | | | | | Decima fase del programa de seguimiento y monitoreo de efluentes industriales y afluentes al recurso hídrico de Bogotá | Se consolida un total de 646 muestras (resultados de campo y laboratorio) que se tomaron en diferentes puntos de vertimientos. | |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría
Grupo Auditor Contraloría

El proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 13, Evaluar jurídicamente el 50% de los conceptos técnicos de la SRHS, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2011, así:

**CUADRO 22
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 13 – VIGENCIA 2011**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2011 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|------|--|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 13 | Evaluar jurídicamente el 50% de los conceptos técnicos de la SRHS | 50.0 | 31.23 | 62.4 | Proyectar los requerimientos y actos administrativos que acojan los conceptos técnicos expedidos por el grupo técnico de la SRHS y administrar los expedientes asociados a cada proceso. | A dic 31 de 2.010 estaban pendientes de evaluación un total de 2.110 conceptos de los cuales se comprometieron a evaluar el 50% que equivale a 1.055 conceptos de los cuales se evaluaron 659 que representan el cumplimiento de la meta del 62.4%. | 62.4% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

El proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 13, “Evaluar jurídicamente el 50% de los conceptos técnicos de la SRHS”, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2012, así:

**CUADRO 23
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 13 – VIGENCIA 2012**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|---|--|---|-----------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimient o |
| 13 | Evaluar jurídicamente el 50% de los conceptos técnicos de la SRHS | 50.0 | 0 | 0 | Proyectar los requerimientos y actos administrativos que acojan los conceptos técnicos expedidos por el grupo técnico de la SRHS y administrar los expedientes asociados a cada proceso. | Para el 2012 hay un total de 2.738 conceptos técnicos a evaluar, que existían en a diciembre 31/2011, y se evaluaron jurídicamente 19 que corresponden al 1.39% de los que se tenían previsto acoger. | 1.39% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

El proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 14, “Notificar el 60% de los Actos Administrativos de carácter Jurídico Ambiental” como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2011, así:

**CUADRO 24
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 14 – VIGENCIA 2011**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2011 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|--------|--|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 14 | Notificar el 60% de los Actos Administrativos de carácter Jurídico Ambiental | 60.0 | 98.24 | 163.73 | Notificar los actos administrativos expedidos por la sub dirección del recurso Hídrico y del suelo | De acuerdo a la SRHS 2.621 actos administrativos para notificar de los cuales se notificaron 2.582, que acogen todos los temas de la SRHS. | 163.73 |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

El proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, para la ejecución de la Meta 14, “Notificar el 60% de los Actos Administrativos de carácter Jurídico Ambiental” como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2012, así:

**CUADRO 25
AVANCE FÍSICO PROYECTO 572 META 14 – VIGENCIA 2012**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 Magnitud | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|---|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 14 | Notificar el 60% de los Actos Administrativos de carácter Jurídico Ambiental | 60.0 | 0 | 0 | Notificar los actos administrativos expedidos por la subdirección del recurso Hídrico y del suelo | Del 2011 quedaron pendientes de notificar 39 actos administrativos y durante el 2012 se expedieron 13 más para un total de 52, de los cuales para efectos de la meta se deberá cumplir con el 60% de la meta, es decir se deberían notificar 31 y notificaron 12 que equivalen al 38.46% de la meta para el 2012. | 38.46% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

3.2.3.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la Baja Ejecución de las Metas físicas 4, 13 y 14 del proyecto 572

El proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”, del Plan de Desarrollo “Bogotá Positiva”, presentó:

Para la Meta 4, “Ejecutar 2 fases del programa de seguimiento y monitoreo a Efluentes y Afluentes” se presenta una ejecución del 64.15% para la vigencia del 2010.

Es de citar que si bien esta observación se formula por la baja ejecución de la meta en función a los datos reportados en el Plan de Acción con corte a diciembre 31 de 2012, se le agrega a esto el hecho a que pese a ser solicitada la información bajo la cual se estructuró la programación de 1.06 y se reportó la ejecución del 0.68 de las fases novena y decima del programa de seguimiento y monitoreo a efluentes y afluentes, en la respuesta aportada no se demuestra la justificación de esta información.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Para la Meta 13, *“Evaluar jurídicamente el 50% de los conceptos técnicos de la SRHS”* una ejecución del 62.4% para la vigencia de 2011 y para el año de 2012 el cumplimiento es de 1.39%.

Se observa como a diciembre 31 de 2.010 estaban pendientes de evaluación un total de 2.110 conceptos de los cuales se comprometieron a evaluar el 50% que equivale a 1.055, de los cuales se evaluaron 659 que representan el 62.4% del cumplimiento de la meta.

De los 1.451 conceptos pendientes de ser evaluados jurídicamente a diciembre 31 de 2011 sumados a los 1.287 generados en el 2012 obtenemos un total de 2.738 conceptos técnicos a evaluar en el 2012, de los cuales se comprometieron a evaluar el 50% que equivale a 1.369, de los cuales se evaluaron 19 que representan el 1.39 del % cumplimiento de la meta.

Para la Meta 14, *“Notificar el 60% de los Actos Administrativos de carácter Jurídico Ambiental”*, para la vigencia 2012 presentó un cumplimiento del 38.46%.

De acuerdo a lo informado por la SRHS se habían expedido un total de 2.621 actos administrativos, de los cuales se notificaron 2.582, quedando pendientes de notificar a diciembre 31 de 2011 39 actos administrativos y durante el 2012 se expedieron 13 actos más para un total de 52, de los cuales para efectos de la meta se deberá cumplir con la notificación del 60%, es decir se deberían notificar 31 y notificaron 12 que equivalen al 38.46% de la meta para el 2012.

Con base en los resultados de las metas 13 y 14 se puede concluir que la SDA no actuó con eficiencia y efectividad frente a la utilidad y efectos de los conceptos jurídicos, toda vez que no existe una reacción oportuna y correlativa entre los conceptos contratados y emitidos frente a las decisiones tomadas con base en ellos y su notificación lo cual demuestra que su capacidad de respuesta es bastante limitada.

Con base en lo anterior, se evidencia incumplimiento de los literales f) y j) del artículo 3° de la Ley 152 de julio 15 de 1994 y los artículos 1°, 2° y 4° de la ley 87 de 1993. Esto debido a una falta de planeación y ejecución de los recursos programados en las metas establecidas en el Plan de Desarrollo, lo que trae como consecuencia una baja gestión por parte de la Secretaria Distrital de Ambiente.

3.2.3.2. Hallazgo administrativo, por inconsistencias en la información presentada en el avance de la meta 3 del proyecto 572, con relación a la base de datos “Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13”.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

En la meta 3 del proyecto 572: *Desarrollar el 100% de las herramientas de control, sobre sectores prioritarios en materia de descargas y captación de agua.*

Actividad: diseñar y ejecutar un programa de control de vertimientos para las cuencas de los ríos Fucha, Tunjuelo y Salitre-Torca.

En el avance de la actividad de esta meta, se señala, la emisión de 302 permisos de vertimiento en el 2009; sin embargo de acuerdo con la base de datos suministrada en la SRHS, se emitieron 89 permisos y por parte de la SCASP 17. En total suman 106 permisos los emitidos en esa vigencia. Información diferente a la reportada por la entidad en el cumplimiento de la meta de Plan de desarrollo. Como aparece en el siguiente cuadro.

**CUADRO 26
INCONSISTENCIA REPORTE META 3 PROYECTO 572**

| Meta | SRHS /SCASP Registros | SPSIA |
|------|--------------------------|-------|
| 2009 | 106 | 302 |

Fuente: Subdirección de Planeación y Sistemas de Información Ambiental

Con base en lo anterior, se evidencia incumplimiento de los literales f) y j) del artículo 3° de la Ley 152 de julio 15 de 1994 y los artículos 1°, 2° y 4° de la ley 87 de 1993.

Debido a que la SDA, produce información de manera independiente por parte de las SRHS y SCASP, sin que esta sea uniforme esté organizada y consolidada, lo que da cuenta que no hace uso de las herramientas con las que cuenta, como es el SIA, en el cual se ha invertido recursos. Lo que trae como consecuencia que la información no sea oportuna y con calidad.

3.2.4. Ejecución Física del Proyecto 820 de Junio a Diciembre de 2012. Bogotá Humana:

El proyecto 820 *“Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital”* del Plan de Desarrollo *“Bogotá Humana”*, para la ejecución de la Meta 1 *“Controlar anualmente 2.000 establecimientos que generan vertimientos, a través de actuaciones técnicas y/o administrativas”* como a continuación se muestra en el siguiente cuadro para la vigencia de 2012, así:

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 27
AVANCE FÍSICO PROYECTO 820 “BOGOTÁ HUMANA” META 1 – VIGENCIA 2012**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 MAGNITUD | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|-----------|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 1 | Controlar anualmente 2.000 establecimientos que generan vertimientos, a través de actuaciones técnicas y/o administrativas. | 602 | 451 | 74.9 2 | Controlar anualmente 2.000 establecimientos que generan vertimientos, a través de actuaciones técnicas y/o administrativas. | Para esta vigencia se programaron 602 establecimientos de los cuales se emitieron 451 actuaciones técnicas. Sin embargo la meta anual es controlar 2000 establecimientos, con lo cual se obtiene un cumplimiento del 22.55% | 22.55% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

El proyecto 820 “Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital” del Plan de Desarrollo “Bogotá Humana”, para la ejecución de la Meta 2 “Desarrollar 100% el programa de tasas Retributivas por carga al recurso Hídrico” como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2012, así:

**CUADRO 28
AVANCE FÍSICO PROYECTO 820 “BOGOTÁ HUMANA” META 2 – VIGENCIA 2012**

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 MAGNITUD | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|-----|---|---|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 2 | Desarrollar 100% el programa de tasas Retributivas por carga al recurso Hídrico | 100 | 100 | 100 | Identificación de usuarios objeto de tasas Calculo de cargas contaminantes objeto de cobro de tasas. | Se realizaron actividades de seguimiento correspondientes para la identificación de usuarios. Se realizó el cálculo de cargas contaminantes de los usuarios objeto de cobro de tasa retributivas | 100% |

Fuente: SDA - Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

El proyecto 820 “Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital” del Plan de Desarrollo “Bogotá Humana”, para la ejecución de la Meta 3 “Ejecutar 3 fases del programa monitoreo a afluentes y efluentes en el D.C.” como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2012, así:

CUADRO 29
AVANCE FÍSICO PROYECTO 820 “BOGOTÁ HUMANA” META 3 – VIGENCIA 2012

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 MAGNITUD | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|--|---------------------------|-----------|----|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 3 | Ejecutar 3 fases del programa monitoreo a afluentes y efluentes en el D.C. | 1.0 | 0 | 0% | Ejecución del programa de toma y análisis de muestras tomadas en los puntos indicados por la SRHS | Por esta Meta no se presentó resultado alguno. | 0% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

El proyecto 820 “Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital” del Plan de Desarrollo “Bogotá Humana”, para la ejecución de la Meta 6 “Ejecutar 100% el programa de evaluación, control y seguimiento a establecimientos que gestionan almacenan y distribuyen combustible y/o gestionan a aceite usado.”, como a continuación se muestra en el siguiente cuadro, para la vigencia de 2012, así:

CUADRO 30
AVANCE FÍSICO PROYECTO 820 “BOGOTÁ HUMANA” META 6 – VIGENCIA 2012

Millones de pesos corrientes

| Me ta | NOMBRE DE LA META | Vigencia 2012 MAGNITUD | | | ACTIVIDADES DESARROLLAD AS SEGÚN LA SDA | Resultado Evaluación Proceso Auditor | |
|----------|---|---------------------------|-----------|-----|---|--|-------------------|
| | | Programado | Ejecutado | % | | Observación | % Cumplimiento |
| 6 | Ejecutar 100% el programa de evaluación, control y seguimiento a establecimientos que gestionan almacenan y distribuyen combustible y/o gestionan a aceite usado. | 10 | 10 | 100 | Ejecutar el programa de control y emisión del proyecto técnico de norma modificatoria de la resolución 1170/97 (1.600 actuaciones para cubrir el universo de 544 establecimientos) monitoreo a afluentes y efluentes en el D.C. | El universo a cubrir es de 544 establecimientos y se programó 2012 el 10% que equivale a 54, de los cuales se emitieron 79 conceptos técnicos, lo que da un cumplimiento del 146.3%. | 146.3% |

Fuente: SDA- Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo. Grupo Auditor Contraloría

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

3.2.4.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la Baja Ejecución Física de las Metas del Proyecto 820 en la vigencia 2012:

En la ejecución del proyecto 820 *“Control ambiental a los recursos hídrico y del suelo en el Distrito Capital”* del Plan de Desarrollo *“Bogotá Humana”*, se encontró:

Para la Meta 1, consistente en *“Controlar anualmente 2.000 establecimientos que generan vertimientos, a través de actuaciones técnicas y/o administrativas, se presentó una ejecución física del 45.1%.*

Esto obedece a que según el Plan de Acción 2012-2016, para esta meta se programó un control anual de 2.000 establecimientos”, y teniendo en cuenta que el Plan de Desarrollo Bogotá Humana para el 2012 solo tuvo un plazo de ejecución de 6 meses, por lo tanto su programación se reduciría a controlar 1.000 establecimientos, sin embargo de conformidad con el Plan de Acción presentan una programación de controlar 602 establecimientos, lo cual no es concordante. Para tal efecto se tomando los 1.000 establecimientos y confrontándolos con las 451 actuaciones técnicas realizadas se obtiene un cumplimiento del 45.1%.

Para la meta 3 *“Ejecutar 3 fases del programa monitoreo a afluentes y efluentes en el D.C”*, se presentó una ejecución física del 0% debido a que no se ejecutó actividad alguna de las fases del programa monitoreo a afluentes y efluentes en el D.C.

Debido a su desorganización en sus sistemas de información y la no planificación de sus actuaciones se presenta una baja cobertura de la SDA en el control de los establecimientos que generan vertimientos.

Con base en lo anterior, se evidencia incumplimiento de los literales f) y j) del artículo 3° de la Ley 152 de julio 15 de 1994 y los artículos 1°, 2° y 4° de la ley 87 de 1993. Esto debido a una falta de planeación y ejecución de los recursos programados en las metas establecidas en el Plan de Desarrollo, lo que trae como consecuencia una baja gestión por parte de la Secretaria Distrital de Ambiente.

3.3. AUDITORÍA A LA CONTRATACIÓN

3.3.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por incumplimiento en la liquidación de contratos.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

De conformidad con lo preceptuado en los artículos 60 y 61 de la Ley 80 de 1993, todos los contratos de tracto sucesivo y en aquellos en que las partes hubieren pactado liquidarlos, se debió realizar tal acto dentro de los cuatro meses siguientes a su terminación. Siguiendo este lineamiento, los contratos celebrados por la Secretaria de Ambiente, establecieron la obligación de las partes de realizar este procedimiento dentro de los términos (cuatro 4 meses) establecidos en la Ley y recogidos por los contratos. También se pactó el término para liquidarlo dentro del cual se establecerían las condiciones en que se encontrarían las partes al concluir los efectos del acuerdo de voluntades, pero ello no se cumplió, transgrediéndose el inciso final de la norma en comento, que dispuso: *“Para la liquidación se exigirá al contratista la extensión o ampliación, si es del caso, de la garantía del contrato a la estabilidad de la obra, a la calidad del bien o servicio suministrado, a la provisión de repuestos y accesorios, al pago de salarios, prestaciones e indemnizaciones, a la responsabilidad civil y, en general para avalar las obligaciones que deba cumplir con posterioridad a la extinción del contrato.”*, con la finalidad básica, de tener clara la situación de las partes al concluir los efectos de los contratos, pero la extensión indeterminada de la liquidación deja sin garantía el cumplimiento de las obligaciones posteriores a la culminación del plazo y los efectos de las obligaciones iniciales.

Esta situación se extendió hasta el momento que entró en vigencia la Ley 1150 (Enero de 2008), en cuyo artículo 11, se recogió en esencia las mismas obligaciones, lo anterior sin perjuicio de lo planteado en el contrato, que esos efectos es ley para las partes (Artículos 1602 del Código Civil y 871 del Código de Comercio). Esta situación se hizo evidente en 29 contratos celebrados en el 2010 y 2011, en síntesis el fenómeno se presentó en los siguientes contratos.

**CUADRO 31
CONTRATOS SIN LIQUIDAR**

| En Pesos \$ | | | | | | |
|--------------|--------------------------------|---|----------------------|------------|-------------------|----------------------|
| No. CONTRATO | NOMBRE | OBJETO | FECHA DE SUSCRIPCIÓN | VALOR | FECHA TERMINACIÓN | FECHA DE LIQUIDACIÓN |
| 469-2010 | RUTDER ESNEIDER LADINO NAVARRO | Soportar jurídicamente los trámites y las actuaciones administrativas de impulso procesal y de fondo, en el marco del proyecto 572. | 28-ene-10 | 19.200.000 | 7-ago-10 | Sin liquidar |
| 889 | IVONE EDITH GAMBOA PIZA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 02-may-11 | 26.000.000 | 1-mar-12 | Sin liquidar |
| 709 | PAOLA ANDREA HERNANDEZ GARCIA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 25-mar-11 | 22.800.000 | 9-mar-12 | Sin liquidar |
| 826 | ALIRIO MUJICA DIAZ | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del | 11-abr-11 | 29.000.000 | 10-feb-12 | Sin liquidar |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. CONTRATO | NOMBRE | OBJETO | FECHA DE SUSCRIPCIÓN | VALOR | FECHA TERMINACIÓN | FECHA DE LIQUIDACIÓN |
|--------------|---|--|----------------------|------------|-------------------|---|
| | | proyecto 572. | | | | |
| 764 | OSCAR MAURICIO VILLAMIZAR | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 30-mar-11 | 29.000.000 | 3-mar-12 | Sin liquidar |
| 733 | CESAR AUGUSTO PAZOS ALARCON | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 28-mar-11 | 33.000.000 | 30-ene-12 | Sin liquidar |
| 813 | KELLY NATHALIA BARRIOS BARRERA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 08-abr-11 | 33.000.000 | 7-feb-12 | Sin liquidar |
| 812 | JOSE NELSON JIMENEZ PORRAS | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 07-abr-11 | 38.000.000 | 6-feb-12 | Sin: Acta de terminación, acta de recibido a satisfacción. Sin liquidar |
| 602 | CIRO ALFONSO TORRES NOVOA | Coordinar las actividades de evaluación, control y seguimiento a las actividades contaminantes y degradantes encaminadas a la protección y conservación del medio ambiente en el área urbana del Distrito Capital y construir el documento técnico para propuesta de norma de suelos contaminados” | 16-mar-11 | 60.900.000 | 15-ene-12 | Acta de terminación, acta de recibido a satisfacción. Sin liquidar |
| 968 | ANA BERTILDE TIBASOSA PINEDA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 20-ene-11 | 23.200.000 | 19-mar-12 | Sin liquidar |
| 809 | PEDRO NELL JIMENEZ DE LAS SALAS | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 07-abr-11 | 24.000.000 | 6-feb-12 | Sin liquidar |
| 734 | DAVID ALEJANDRO GUERRERO GUEVARA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 28-mar-11 | 29.000.000 | 27-ene-12 | Sin liquidar |
| 830 | ROY SEBASTIAN VARGAS GAMBOA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 11-abr-11 | 23.920.000 | 16-ene-12 | Sin liquidar |
| 1116 | RAQUEL SUSANA DEL CARMEN ORDOÑEZ MARTINEZ (CESION SONIA YARITZA COTES MENA) | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 28-jun-11 | 3.200.000 | 13-dic-11 | Sin liquidar |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. CONTRATO | NOMBRE | OBJETO | FECHA DE SUSCRIPCIÓN | VALOR | FECHA TERMINACIÓN | FECHA DE LIQUIDACIÓN |
|--------------|--------------------------------|---|----------------------|------------|-------------------|----------------------|
| 1001 | ESTHER PIEDAD CASTRO | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 03-jun-11 | 26.400.000 | 6-feb-12 | Sin liquidar |
| 724 | OMAR HERNANDO GARZON SANCHEZ | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 28-mar-11 | 33.000.000 | 27-ene-12 | Sin liquidar |
| 836 | MARIA DEL PILAR ORTIZ HUERTAS | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 11-abr-11 | 33.000.000 | 30-jun-11 | Sin liquidar |
| 817 | INGRID MARCELA SUAREZ BERNAL | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 08-abr-11 | 29.000.000 | 7-feb-12 | Sin liquidar |
| 815 | GINA PAOLA OCHOA VIVAS | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 08-abr-11 | 29.000.000 | 18-mar-12 | Sin liquidar |
| 611 | HELGA MARGARITA GOMEZ LORA | Dar el soporte jurídico para el impulso procesal de los trámites administrativos asignados para la adecuada gestión de la SRHS. | 16-mar-11 | 38.000.000 | 15-ene-12 | Sin liquidar |
| 1071-2010 | ALVARO ENRIQUE PARRADO AGUDELO | Adición y prórroga del contrato 1071-2010 Realizar acciones de control a puntos de agua, seguimiento y evaluación sobre los factores de deterioro ambiental del recurso hídrico y del suelo en el marco del proyecto 572. | 28-feb-11 | 8.736.000 | 26-may-11 | Sin liquidar |
| 1086 | ALVARO ENRIQUE PARRADO AGUDELO | Realizar acciones de control y vigilancia ambiental a las actividades contaminantes y degradantes, encaminadas a la protección y conservación del medio ambiente en el área urbana del distrito capital en el marco del proyecto 572. | 28-jun-11 | 16.800.000 | 28-feb-12 | Sin liquidar |
| 1097 | JOSE FRANCISCO BARBOSA ROJAS | Apoyar a la Subdirección del recurso Hídrico y del Suelo en los trámites asociados a la generación y manejo de los actos administrativos y demás comunicaciones, en el marco del proyecto 572 “Control a los factores que impactan la calidad del ambiente urbano”. | 28-jun-11 | 13.181.000 | 24-feb-12 | Sin liquidar |
| 1077 | SAUDY MARCELA RINCON LOPEZ | Apoyar a la Subdirección del recurso Hídrico y del Suelo en los trámites asociados a la generación y manejo de los actos administrativos y demás comunicaciones, en el marco del proyecto 572 “Control a los | 28-jun-11 | 13.181.000 | 28-feb-12 | Sin liquidar |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. CONTRATO | NOMBRE | OBJETO | FECHA DE SUSCRIPCIÓN | VALOR | FECHA TERMINACIÓN | FECHA DE LIQUIDACIÓN |
|--------------|----------------------------------|--|----------------------|--------------|-------------------|---|
| | | factores que impactan la calidad del ambiente urbano”. | | | | |
| 1115 | EDWIN JAVIER CASTEBLANCO RUBIANO | Apoyar las actividades de seguimiento, acompañamiento y verificación de los estudios relacionados con los procesos de evaluación, control y seguimiento, en virtud a los trámites radicados en la SDA. | 28-jun-11 | 14.210.000 | 4-feb-12 | Sin liquidar |
| 862 | CINDY PAOLA GARCIA ROMERO | Apoyar la atención, manejo y gestión del flujo de los expedientes y notificaciones ambientales según lo establecido en la resolución SDA N. 7572 de 2010 o aquella que la modifique en el marco del proyecto 572 | 18-abr-11 | 16.280.000 | 17-mar-12 | Sin liquidar |
| 982 | DIANA CAROLINA ROJAS GARCIA | Apoyar la atención, manejo y gestión del flujo de los expedientes de la subdirección del recurso hídrico y del suelo, en el marco del proyecto 572 | 31-06-2011 | \$ 8.155.000 | 2-ene-12 | Sin liquidar |
| 879 | ELKIN EMIR CABRERA BARRERA | Sustanciar y proyectar las actuaciones administrativas de los trámites que se asignen en reparto, en el marco del proyecto 572. | 28-abr-11 | 34.200.000 | 27-ene-12 | Sin liquidar |
| 935 | ALEJANDRO GOMEZ CUBILLOS | Gestionar la evaluación y seguimiento a actividades contaminantes para la recuperación, protección y conservación de la calidad de los recursos hídricos y suelo en el perímetro urbano del Distrito Capital y desarrollar actividades del programa de monitoreo de efluentes de Bogotá D.C. | 31-ago-12 | 23.200.000 | 15-ene-12 | Sin: Acta de terminación, acta de recibido a satisfacción. Sin liquidar |

Fuente: Oficina Jurídica SDA Elaboro Grupo Auditor.

Incumplimiento de los artículos 60 y 61 de la Ley 80 de 1993, el artículo 11 de la Ley 1150 de 2008, Artículos 1602 del Código Civil y 871 del Código de Comercio y además se transgrede la Ley 734 de 2002.

3.3.2. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por incumplimiento en las labores de supervisión en la ejecución del Contrato 1491 del 23 de diciembre de 2010.

Objeto: **“ALMA MATER se compromete con la SECRETARIA a implementar el registro de vertimientos virtual de la secretaría Distrital de Ambiente, conectar las bases de datos SIGAU del Jardín Botánico de Bogotá y SIA de la SDA y desarrollar el componente de normalización de las políticas ambientales, con la actual plataforma de la SDA, de acuerdo con lo establecido en el Plan Estratégico de Sistemas de Información – PESI.”**

La Secretaria Distrital de Ambiente realizo el contrato No. 1491 “Para el desarrollo de actividades científicas y tecnológicas celebrado entre la SDA y la Red de

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Universidades Públicas del Eje Cafetero ALMA MATER” por un valor de \$298.377.500, el cual fue suscrito el 23 de diciembre de 2010, para un termino de ejecución de seis (6) meses.

De conformidad con los “ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CELEBRACIÓN DE CONTRATOS PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA” los costos del contrato se establecieron, así:

**CUADRO 32
COSTOS DEL CONTRATO 1491 DE 2010**

| | | En Pesos \$ |
|--------------|---|--------------------|
| ITEM | APLICATIVO | COSTO |
| 1 | Sistema de registro de vertimientos virtual | 151.500.000 |
| 2 | Conexión entre el sistema de información ambiental (SIA) de la Secretaría Distrital de Ambiente y el sistema de gestión del arbolado urbano (SIGAU) del Jardín Botánico de Bogotá | 86.877.500 |
| 3 | Normalización de políticas ambientales | 60.000.000 |
| TOTAL | | 298.377.500 |

Fuente: Estudios Previos del Contrato SDA

De acuerdo a la Cláusula Quinta del contrato - Forma de Pago LA SECRETARIA pagará a ALMA MATER el valor del contrato así: 1) “Un primer pago del 50% del valor total del contrato como un pago anticipado, teniendo en cuenta que el contratista para poder iniciar la ejecución del contrato debe contratar el personal requerido para el proyecto”. Revisado y verificado los soportes de la documentación, no se encontró registro alguno del personal contratado por parte de ALMA MATER, a lo cual el grupo auditor mediante oficio radicado No. 2013ER067024 del 07 de junio de 2013 en la SDA, solicita información acerca de las personas que se contrataron para la ejecución del proyecto y las copias de los aportes de la seguridad social y de salud.

En la respuesta de la SDA, radicado No 2013 del 19 de junio de 2013, informa al equipo auditor que el contratista ALMA MATER le manifestó mediante correo electrónico que “...no reposan soportes de pagos parafiscales de las personas individualmente...”, por lo que se endilga una observación disciplinaria por incumplimiento de las obligaciones contractuales, de acuerdo al artículo 50 de la Ley 789 de 2002 y en la ley 828 de 2003 y en el artículo 23 de la Ley 1150 de 2007.

El contrato, se inicio el día 24 de diciembre de 2010, se realizó una primera suspensión el día 24 de enero del 2011, debido a la expedición del Decreto 141

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

de 2011, ya que en el artículo 13, Modifica el artículo 66 de la Ley 99 de 1993, afectando directamente las actividades de la SDA, motivo por el cual se suspende la ejecución del contrato hasta tanto no se pronuncie la C. Constitucional. Hasta el 24 de marzo del mismo año. A fecha del 06 de abril de 2011 se reanuda el contrato ya que el Decreto fue declarado inexecutable. Posteriormente a fecha del 13 de mayo de 2011, de nuevo se solicita otra suspensión por un término de 2 meses, hasta el 13 de julio, “*debido a que el servidor con las especificaciones que se tenía para la ejecución del alcance uno, fue necesario utilizarlo para almacenar plantillas del proyecto de implementación de automatización de proceso y digitación de documentos FOREST, por lo tanto se adelantara el proceso de contratación para adquirir el servidor respectivo.*”

El 14 de julio de 2011, se reúnen ANDREA MELISSA OLAYA ALVAREZ Directora de Planeación y sistemas de información ambiental y el señor JOSE GERMAN TORO ZULUAGA, Director ejecutivo de ALMA MATER con el objeto de reanudar la ejecución del contrato.

Este contrato cuenta recibo a satisfacción del 28 de diciembre de 2011, entrada de almacén No. 20110048 del 29 de diciembre de 2011 y acta de liquidación del 17 de enero de 2012.

De conformidad con el Acta de liquidación de enero 17 de 2012 en lo que respecta al aplicativo para el registro virtual de vertimientos se presentó la siguiente ejecución:

| | |
|---|-----------------------|
| Valor del aplicativo del Registro virtual | \$151.500.000 |
| (-) Valor de la capacitación no realizada | <u>(\$ 1.383.696)</u> |
| Valor ejecutado y pagado | <u>\$150.116.304</u> |

Adicionalmente como consecuencia de lo descrito en los párrafos anteriores se el equipo auditor concluye, que:

- La SDA no incluyó en los estudios previos los equipos requeridos para poner en funcionamiento el aplicativo para registro virtual de vertimientos para 180.000 usuarios.
- No se encontró registro alguno del personal contratado por parte de ALMA MATER, ni los soportes de los aportes realizados a la seguridad social y de salud que demuestren la justificación y cumplimiento de la Cláusula Quinta del contrato.
- Que la razón de la suspensión del contrato entre mayo 13 y julio 13 de 2011 oficializada mediante el Acta de suspensión de mayo 13 de 2011 suscrita

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

por el Contratista, la Supervisora y la Directora de Gestión corporativa de la SDA motivada *“debido a que el servidor con las especificaciones que se tenía para la ejecución del alcance uno, fue necesario utilizarlo para almacenar plantillas del proyecto de implementación de automatización de proceso y digitación de documentos FOREST, por lo tanto se adelantara el proceso de contratación para adquirir el servidor respectivo.”*, careció de fundamento, toda vez que dentro de este plazo no se resolvió el tema, en virtud a que solo hasta noviembre 25 de 2011, se suscribió el contrato 1178 de noviembre 25 de 2011 con Soluciones Tecnología y Servicio S.A. STS S.A, mediante el cual se adquirió el nuevo servidor.

Adicionalmente se evidencia transgrede lo establecido en el artículo 24, 26 y numeral 1 del artículo 26 de la Ley 80 de 1993, el artículo 1º de la Ley 87 de 1993. Esta conducta esta inmersa presuntamente en una falta disciplinaria consagrada en Ley 734 de 2002.

3.3.3. Hallazgo administrativo Por la Subutilización por parte de la SDA del aplicativo para el Registro virtual de vertimientos:

Con respecto al aplicativo del registro virtual de vertimientos adquirido mediante el Contrato 1491 del 23 de diciembre de 2010, se evidenció que entre el 28 de diciembre de 2011 fecha en que se dio el recibo a satisfacción y agosto 12 de 2013, a través de este aplicativo se ha efectuado el registro de 20 solicitudes, lo cual contrasta radicalmente con las necesidades y pretensiones establecidas en los estudios previos que planteaba un total de 180.000 usuarios, cifra esta ultima que no corresponde a la realidad de la entidad, toda vez que en el espacio de año y 7 meses se ha efectuado la captura de solicitud promedio mensual de 0.95 registros, lo cual de manera alguna justificaría esta contratación.

De otra parte, al comparar la totalidad de 11.397 establecimientos que según la SDA efectúan vertimientos y a que estos no han sido incorporados al Sistema, encontramos una sub utilización de esta herramienta lo cual nos permite cuestionar la real necesidad de esta contratación o en su defecto la falta de aplicación de esta por parte de la SDA.

Estos hechos nos llevan a concluir que se genera una gestión antieconómica por la compra de un aplicativo que no genera beneficios actuales para la entidad.

Lo anterior obedece a la falta de planificación en los aspectos a considerar en la adquisición de los aplicativos que trae como consecuencia que se realicen gestiones antieconómicas para la SDA.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Con base en lo anterior se evidencia la transgresión a lo establecido artículo 1º de la Ley 87 de 1993.

3.4. SEGUIMIENTO Y CONTROL QUE EJERCE LA AUTORIDAD AMBIENTAL A LAS EMPRESAS QUE REALIZAN VERTIMIENTOS Y AL CUMPLIMIENTO DEL PLAN SANEAMIENTO Y MANEJO VERTIMIENTOS - PSMV.

3.4.1. Seguimiento y Control en Materia de Vertimientos:

La SDA, como autoridad ambiental del área urbana del Distrito Capital tiene la función del control, manejo y seguimiento de los vertimientos o efluentes de origen doméstico e industrial que se generan en la ciudad.

Este ente de control en la evaluación a la gestión de la SDA en el tema de vertimientos, detectó los siguientes hallazgos:

3.4.1.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la falta de gestión de la SDA, frente a los usuarios que operan sin contar con el registro de vertimiento.

De conformidad con el “*Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13*”. La SRHS relaciona 8.991 usuarios que realizan vertimientos, de los cuales en los campos “REGISTRO” y “FECHA DE REGISTRO” en un establecimiento no se reportó información y en 7.868 establecimientos se presenta “-”, de acuerdo a lo anterior, no cuentan con el registro de vertimiento 7.869 lo que equivale al 87.52%.

Con relación a la SCASP en el archivo “*Base de datos actuaciones técnicas SCASP hospitalarios*” de 2.406 usuarios que aparecen en la base de datos, con respecto a los registros se encontró: que 814 no tienen y para 200 registran están en trámite., en total, 1.014 no cuentan con el registro de vertimientos, lo que equivale al 42.14%.

En conclusión de acuerdo a la información suministrada por la SDA, en las bases de datos de las SRHS y de la SCASP el total de usuarios es de 11.397, de los cuales 8.883 no tienen registro de vertimientos lo que equivale a 77.94%.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 33
ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO DE VERTIMIENTOS**

| ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO | SRHS | SCASP | TOTAL DE ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO |
|---|--------------|--------------|--|
| TOTAL ESTABLECIMIENTOS | 8.991 | 2.406 | 11.397 |
| Vacías | 1 | | 1 |
| – | 7.868 | | 7868 |
| En trámite | | 200 | 200 |
| No | | 814 | 814 |
| Totales de establecimientos sin registro | 7.869 | 1.014 | 8.883 |
| % de establecimientos sin registro | 87.52 | 42.14 | 77.94 |
| TOTAL ESTABLECIMIENTOS CON REGISTRO | 1.122 | 1.392 | 2.514 |
| % de Establecimientos con registro | 12.48 | 57.86 | 22.06 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos Suministrada por la SDA.

Estos hechos evidencian el incumplimiento del artículo 5 de la Resolución 3957 expedida por Secretaría Distrital de Ambiente el 19 de junio de 2009 *“Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados a la red de alcantarillado público en el Distrito Capital”*, artículo 3 y artículo 6 del Decreto 175 de 2009 *“Por el cual se modifica el Decreto 109 de marzo 16 de 2009”*. Conducta que puede estar incurso en las causales disciplinables de la Ley 734 de 2002.

Con base en lo anterior y teniendo en cuenta que todo usuario que genere vertimientos de aguas residuales, exceptuando los vertimientos de agua residual doméstica realizados al sistema de alcantarillado público está obligado a solicitar el registro de sus vertimientos ante la SDA⁹; de acuerdo a los resultados de esta auditoría se evidenció que la entidad no lleva la información de manera ordenada, sucesiva y completa referente a los vertimientos, objetivo para lo cual fue establecida la figura de registro de vertimiento, en consecuencia, Bogotá no cuenta con una administración eficaz y oportuna del recurso hídrico que permita el control de los factores de deterioro ambiental derivado de las actividades que inciden sobre el recurso hídrico de la ciudad.

3.4.1.2. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la falta de gestión en control y seguimiento por parte de la SDA frente a los usuarios que funcionan sin contar con el permiso de vertimiento.

⁹ Resolución 3957 de 2009, Artículo 5º. Registro de Vertimientos.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

De acuerdo con la información suministrada por la SDA¹⁰, la SRHS tenía totalizados 8.991 usuarios que realizan vertimientos en Bogotá, de los cuales se encontró en el campo “*Requiere Permiso de Vertimientos*” en 148 usuarios se registra “*N/D*” lo que indica que la información no se encuentra disponible y en 5.495 usuarios en los que se diligenció “*S/*” significa que requieren permiso, de estos últimos, 4.754 en el campo “*PERMISO*”, registran, “*-*” es decir no cuentan con el permiso de vertimiento, que sumados a los 295 usuarios que no reportan ninguna información, obtenemos un total de 5.049 establecimientos que no cuentan con el permiso correspondiente, lo cual equivale al 91.9%

**CUADRO 34
USUARIOS REPORTADOS POR SRHS QUE REQUIEREN
PERMISO DE VERTIMIENTO**

| PERMISO DE VERTIMIENTO | USUARIOS |
|--|--------------|
| - | 4.754 |
| VACIAS | 295 |
| CON RESOLUCIÓN DE PERMISO | 446 |
| TOTAL DE USUARIOS QUE REQUIEREN PERMISO | 5.495 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de la base de datos suministrada por la SDA.

Con relación a la base de datos de la SCASP¹¹ de 2.406 usuarios, 606 no cuentan con el permiso de vertimientos, además, 26 de los usuarios están en proceso de trámite y a 46 les fue solicitada caracterización. De acuerdo a lo anterior 678 no cuentan con el permiso de vertimiento lo que equivale al 28.18% del total de usuarios a los cuales les realiza el seguimiento y control la SCASP. En esta base de datos, la convención NA “*No aplica*”, de la columna “*Permiso de vertimientos*”, según la SDA¹² corresponde a establecimientos que no requieren de permiso de vertimiento para su funcionamiento, por las siguientes consideraciones técnicas.

- *“Establecimientos generadores de residuos hospitalarios que prestan servicios de baja complejidad y que a pesar de generar vertimientos no domésticos, el consumo del recurso hídrico es bajo y las actividades generadoras de vertimientos son mínimas, por ejemplo, servicios de odontología, servicios de consulta veterinaria, servicios de peluquería entre otros.*
- *Establecimientos generadores de residuos hospitalarios que generan vertimientos domésticos, es decir, que los servicios prestados se limitan a generar vertimientos en instalaciones sanitarias (baños, cocinas) y limpieza de instalaciones”.*

¹⁰ “Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13” en el campo “*Requiere Permiso de Vertimientos*”

¹¹ Archivo “*Base de datos actuaciones técnicas SCASP hospitalarios*”

¹² Radicado SDA No. 2013EE09969 del 5 de agosto de 2013

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Este ente de control, dentro de la base de datos suministrada por la SCASP, encontró establecimientos como: HOSPITAL DE USME, HOSPITAL DE SUBA, HOSPITAL CHAPINERO ESE, HOSPITAL DE USAQUEN ESE, HOSPITAL PABLO VI BOSA, HOSPITAL VISTA HERMOSA I NIVEL E.S.E., HOSPITAL CENTRO ORIENTE, HOSPITAL ENGATIVA II NIVEL ESE, HOSPITAL DEL SUR, HOSPITAL SAN CRISTOBAL, HOSPITAL CENTRAL DE LA POLICIA, HOSPITAL RAFAEL URIBE URIBE, HOSPITAL DE TUNJUELITO E.S.E II NIVEL, HOSPITAL LA VICTORIA, HOSPITAL SAN JOSE, HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO, HOSPITAL MEISSEN II NIVEL, con sus diferentes sedes respectivamente, de los cuales la SDA reporta que no aplica el permiso de vertimiento sin embargo de acuerdo a las dos consideraciones mencionadas, estos establecimientos generan vertimientos no domésticos que de acuerdo a lo establecido en la Resolución 3957 de 2009, deben tramitar el permiso.

**CUADRO 35
USUARIOS REPORTADOS POR SCASP
CON PERMISO DE VERTIMIENTO**

| PERMISO DE VERTIMIENTOS | USUARIOS |
|--|------------|
| NO | 606 |
| en trámite | 26 |
| Solicitud de caracterización | 46 |
| TOTAL DE USUARIOS QUE REQUIEREN PERMISO | 678 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de la base de datos suministrada por la SDA.

**CUADRO 36
TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN Y NO CUENTAN CON PERMISO DE VERTIMIENTOS**

| ESTABLECIMIENTOS SIN REGISTRO | SRHS | SCASP | TOTAL DE ESTABLECIMIENTOS |
|---|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO | 5.495 | No reporta dato | 5.495 |
| En trámite | No reporta dato | 26 | 26 |
| Solicitud de caracterización | No reporta dato | 46 | 46 |
| Vacías | 295 | No hay | 295 |
| – | 4.754 | No hay | 4.754 |
| No tiene permiso | No tiene este campo | 606 | 606 |
| Totales De Establecimientos Sin Permiso | 5.049 | 678 | 5.727 |
| % De Establecimientos Sin Permiso | 91.9 | NO FUE POSIBLE ESTABLECERLO | NO FUE POSIBLE ESTABLECERLO |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

En conclusión de acuerdo a la información suministrada por la SDA, en las bases de datos de las SRHS el total de usuarios que requieren permiso es de 5.495, de los cuales 5.049 no cuentan con él, lo que equivale al 91.9%.

Mientras que en la SCASP al no aportar el total de usuarios que requieren permiso no fue posible determinar el % de los establecimientos que carecen de este.

Con lo cual se evidencia el incumplimiento del artículo 9 de la resolución 3957/2009 *“Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados a la red de alcantarillado público en el Distrito Capital”*., artículo 5 de la resolución 3956/2009 *“Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados al recurso hídrico en el Distrito Capital”*., y los artículos 3 y 6 del decreto 175 de 2009 *“Por el cual se modifica el decreto 109 de marzo 16 de 2009”*. Conducta que puede estar incurso en las causales disciplinables de la Ley 734 de 2002.

Con base en lo anterior y teniendo en cuenta que *“toda persona natural o jurídica cuya actividad o servicio genere vertimientos a las aguas superficiales, marinas, o al suelo, deberá solicitar y tramitar ante la autoridad ambiental competente, el respectivo permiso de vertimientos”*¹³, la gestión realizada por la SDA no es ni eficaz, ni oportuna considerando el porcentaje de usuarios que funcionan sin el respectivo permiso. Lo que trae como consecuencia que los cuerpos de agua de Bogotá se sigan contaminando, sin que la SDA, tenga un conocimiento exacto de todos los usuarios de vertimientos de agua residual industrial y de vertimientos no domésticos que efectúan descargas líquidas que contienen sustancias de interés sanitario, desconocimiento que no permite que se adelanten los procesos técnico jurídicos necesarios para el cumplimiento de las regulaciones y controles ambientales al Recurso Hídrico.

3.4.1.3. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por no realizar la notificación y ejecutoria de las Resoluciones que otorgan permiso de vertimiento.

- Para efectos de verificar la ejecutoria de los permisos de vertimientos se escogió una muestra de 82 expedientes, encontrado que para 11 usuarios no se registraba la fecha de notificación y para 18, no se evidenció la fecha de ejecutoria.

¹³ Decreto 3930 de 2010. Artículo 41. *Requerimiento de permiso de vertimiento.*

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 37
RELACIÓN DE USUARIOS A LOS CUALES NO SE ENCONTRÓ LA FECHA DE
NOTIFICACIÓN DE LA RESOLUCIÓN DE PERMISO DE VERTIMIENTO**

| USUARIOS |
|---|
| 1. Centro médico Colsubsidio Av. 1 de mayo |
| 2. Inversiones Dama Salud SA / Sede Galerías |
| 3. Centro Policlínico el Olaya |
| 4. Hospital San Pablo VI Bosa UPA Laureles |
| 5. Hospital San Pablo VI Bosa CAMI Pablo VI Bosa |
| 6. Analizar laboratorio clínico |
| 7. Edificio consultorio Cincuenta. 50. |
| 8. Hospital Meissen sede principal o edificio asistencial |
| 9. Hospital Meissen sede nutrición |
| 10. Hospital Meissen sede laboratorio clínico |
| 11. Clínica Colsanitas |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

**CUADRO 38
RELACIÓN DE USUARIOS A LOS CUALES NO SE ENCONTRÓ LA FECHA DE
EJECUTORIA DE LA RESOLUCIÓN DE PERMISO DE VERTIMIENTO**

| USUARIO |
|--|
| 1. Panoramax |
| 2. Centro médico Colsubsidio Av. 1 de mayo |
| 3. Unidad Médico Quirúrgica Santa Bárbara |
| 4. Clínica Sanitas / Sede la soledad |
| 5. Fundación Cardio Infantil |
| 6. Instituto de Diagnostico Medico IDIME |
| 7. Jardines del Recuerdo |
| 8. Inversiones Dama Salud SA / Sede Galerías |
| 9. Centro Policlínico el Olaya |
| 10. Hospital San Pablo VI Bosa UPA Laureles |
| 11. Hospital San Pablo VI Bosa CAMI Pablo VI Bosa |
| 12. Hospital San Pablo VI Bosa UPA La Estación |
| 13. Analizar laboratorio clínico |
| 14. Centro odontológico y de prevención LTDA |
| 15. Hospital Meissen sede principal o edificio asistencial |
| 16. Hospital Meissen sede nutrición |
| 17. Hospital Meissen sede laboratorio clínico |
| 18. Clínica Colsanitas |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

En consecuencia se evidencia el incumplimiento de los artículos 44 a 45 y 62, 63 y 64 del Decreto 01 de 1984, los artículos 1º, 2º y 4º de la ley 87 de 1993 y se transgrede la Ley 734 de 2002.

Estos hechos surgen porque los controles y acciones adoptadas son insuficientes y de persistir esta situación, puede conllevar a que se pierda la oportunidad legal de exigir el cumplimiento de las obligaciones impuestas en

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

estos actos administrativos y si el del caso el cobro por concepto de seguimientos y tasa retributiva.

3.4.1.4. Hallazgo administrativo con Incidencia Disciplinaria, por falta de oportunidad por parte de la SDA, en el cumplimiento de las funciones de control y vigilancia.

La SDA, en cumplimiento a las funciones de seguimiento y control durante el periodo 2008 a marzo 31 de 2013 ha realizado 10.003 visitas, así:

**CUADRO 39
COBERTURA DE VISITAS REALIZADAS DEL 2008 A MARZO 31 DE 2013**

| AÑO | SRHS | SCASP | TOTAL | TOTAL ESTABLECIMIENTOS | COBERTURA % PROMEDIO DE VISTAS ANUALES |
|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------------|--|
| 2008 | 1.887 | 0 | 1.887 | 11.397 | 16,56 |
| 2009 | 1.122 | 82 | 1.204 | 11.397 | 10,56 |
| 2010 | 958 | 1.105 | 2.063 | 11.397 | 18,10 |
| 2011 | 1.287 | 192 | 1.479 | 11.397 | 12,98 |
| 2012 | 1.333 | 1.010 | 2.343 | 11.397 | 20,56 |
| 2013 | 735 | 292 | 1.027 | 11.397 | 9,01 |
| TOTAL | 7.322 | 2.681 | 10.003 | 11.397 | 14,63 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

Así mismo, se observa que la cobertura promedio anual de visitas realizadas a los establecimientos no alcanza el 20%, dejando como consecuencia que más del 80% de estos no fueron objeto de control y seguimiento.

La cobertura en función a los establecimientos que requieren permiso se encontró, así:

**CUADRO 40
COBERTURA DE VISITAS REALIZADAS DEL 2008 A MARZO 31 DE 2013 DE LOS ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO**

| AÑO | SRHS | SCASP | TOTAL | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO NO VISITADOS | COBERTURA % PROMEDIO DE VISTAS ANUALES |
|------|-------|-------|-------|--|---|--|
| 2008 | 1.887 | 0 | 1,887 | 6,173 | 4,286 | 30.57 |
| 2009 | 1.122 | 82 | 1,204 | 6,173 | 4,969 | 19.50 |
| 2010 | 958 | 1.105 | 2,063 | 6,173 | 4,110 | 33.42 |
| 2011 | 1.287 | 192 | 1,479 | 6,173 | 4,694 | 23.96 |
| 2012 | 1.333 | 1.01 | 2,343 | 6,173 | 3,830 | 37.96 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | SRHS | SCASP | TOTAL | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO | TOTAL ESTABLECIMIENTOS QUE REQUIEREN PERMISO NO VISITADOS | COBERTURA % PROMEDIO DE VISTAS ANUALES |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--|---|--|
| 2013 | 735 | 292 | 1,027 | 6,173 | 5,146 | 16.64 |
| TOTAL | 7.322 | 2.681 | 10,003 | 6,173 | | 27 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de las bases de datos suministradas por la SDA.

La cobertura promedio anual de visitas realizadas a los establecimientos que requieren de permiso es del 27%, lo cual implica que cerca del 73% de estos, en promedio no fueron objeto de control y seguimiento en cada año.

Tomando únicamente los 5.495 establecimientos que reporta la SRHS que requieren permiso, se encontró que 1.308 nunca han sido objeto de emisión de concepto técnico y 214 no han sido objeto de control y seguimiento en los dos últimos años.

Con respecto a los conceptos técnicos acogidos mediante acto administrativo de conformidad con el plan de acción de Bogotá Positiva proyecto 572 meta 14 se estableció que la SDA en el año 2012 solo acogió 13 conceptos, situación que denota la ineficiente gestión de control y seguimiento de los vertimientos, lo cual trae como connotación adicional la presunta pérdida de vigencia de los conceptos emitidos y su consecuente detrimento patrimonial por los costos en que se incurre para obtenerlos.

Lo expuesto, desatiende las normas relacionadas con el Control y Vigilancia de la gestión en vertimientos en el Distrito Capital, especialmente las definidas en el Decreto 141 de 2011 y los artículos 5º, 17 y 20 del Decreto 109 de 2009, con lo cual se estaría presuntamente incurrido en una conducta disciplinaria por parte de los funcionarios de la SDA, de conformidad con la Ley 734 de 2002.

Tal como se puede observar el control que efectúa la SDA no es efectivo, ni planificado, ni oportuno, al punto que en un espacio de más de 5 años no se ha logrado tener una cobertura total sobre el control y seguimiento a los establecimientos en el cumplimiento de la normatividad ambiental, lo cual conlleva al impacto negativo al recurso hídrico y la salud humana.

3.4.2. Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos - PSMV Resolución 3257 de 2007.

Conforme al Decreto 1433 de 2004, la EAAB- ESP debe cumplir con el Plan Saneamiento y Manejo de Vertimientos, PSMV, definido como, *“conjunto de programas, proyectos y actividades, con sus respectivos cronogramas e inversiones necesarias para avanzar, los cuales deberán estar articulados con los objetivos y las*

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

metas de calidad y uso que defina la autoridad ambiental competente para la corriente, tramo o cuerpo de agua. El PSMV será aprobado por la autoridad ambiental competente”.

La EAAB-ESP, en cumplimiento a la señalada norma, presentó el PSMV, para su aprobación por parte de la SDA, quien mediante la Resolución 3257 de 2007¹⁴, lo aprobó. El PSMV dentro de su estructura, presenta un cronograma para obras, programas y actividades complementarias, a corto (2009), mediano (2012) y largo plazo (2017), para las cuencas: Torca, Fucha, Tunjuelo y Salitre.

Las actividades contempladas en el PSMV son:

- Metas de Reducción Individual de Cargas Contaminantes para la Cuenca Fucha, Cuenca Tunjuelo y Cuenca Media Río Bogotá.
- Programas, Proyectos y Actividades en Descontaminación Hídrica
 - Inversiones en Saneamiento, Obras Estructurales
 - Obras de Expansión de cuencas Torca, Fucha y Tunjuelo
 - Obras de Expansión en Subcuencas
 - Inversión en Obras de rehabilitación
 - Rehabilitación de Estructuras de Alivio, Cuencas Fucha y Salitre
 - Inversiones en Saneamiento, Acciones y Actividades No Estructurales

Para efecto del análisis el equipo auditor, verificó el cumplimiento del plan a corto y mediano plazo, encontrando los siguientes hechos:

Dentro del PSMV se establecieron las **Metas de Reducción Individual**, para el primer quinquenio, en las cuencas donde se contemplan obras de saneamiento que eliminan vertimientos, lo cual genera una reducción de carga contaminante, en cuanto a los parámetros de Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y de Sólidos Suspendidos Totales (SST) del total de las cargas vertidas a los cuerpos de agua en el distrito, dentro de las cuencas para las cuales se contemplan obras de saneamiento financiadas, que eliminan vertimientos, entre ellas se encuentran la Cuenca Fucha en el tramo 4, Cuenca Tunjuelo en los tramos 1 y 2, y la Cuenca Media Río Bogotá en los interceptores ENCOR, Fucha-Tunjuelo y Zona Franca, de lo anterior se especifica la meta de reducción y su avance hasta el año 2012, así como el avance de las obras estructurales de expansión y las obras de Rehabilitación de Estructuras de alivio. Cabe aclarar que la revisión y verificación del cumplimiento se realizó

¹⁴ “Por la cual se resuelve un recurso de reposición se aprueba un Plan de Saneamiento y Manejo ambiental y se toman otras determinaciones”

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

bajo el Concepto Técnico de la Secretaría Distrital de Ambiente N° 08962 del 17 de Diciembre del 2012, el cual se elaboró de acuerdo al Noveno Informe semestral de avances del PSMV, Radicado 2012ER155525 Décimo Informe de la EAAB y el Radicado 2013ER070030 Undécimo Informe de la EAAB.

Metas de Reducción Individual Cuenca Fucha:

En las Metas de Reducción Individual, para la Cuenca Fucha, se determinó la eliminación de siete (7) puntos de vertimientos en el tramo N°4, lo cual estaba previsto cuando entrará en operación el Interceptor Fucha Izquierdo, de esta manera el porcentaje de reducción de carga contaminante para el año 2012 sería de 80,8% en Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y del 71,5% en Sólidos Suspendidos Totales (SST). Pero solo uno (1) de los siete (7) puntos que se establecieron se eliminó, por lo tanto, no se cumple con la meta establecida, ya que no es posible establecer el porcentaje de reducción de carga contaminante, debido a que está se presenta al ser captados todo los puntos que estaban estipulados y el punto Estación de Bombeo el Vergel es el único punto que fue captado por el interceptor Fucha bajo, los otros seis (6) puntos: Interceptor Boyacá, Interceptor Fucha, Interceptor del Sur, Interceptor Kennedy, Carrera 79 con Fucha (Estación de bombeo Fontibón) y carrera 81G con 82a no han sido recogidos, debido a que el Interceptor Fucha Izquierdo no ha entrado en operación, obra que la Administración Distrital a través del la Empresa y Acueducto de Bogotá ejecuta la construcción y canalización.

Obras de Expansión Cuenca Fucha:

Se determinó para la cuenca Fucha, en cuanto a obras de expansión, la Construcción Interceptor Izquierdo del Fucha entre Av. Boyacá y Río Bogotá, obra que fue realizada y concluyó en el año 2009, pero solo entrará en funcionamiento una vez se ponga en marcha el sistema troncal, incluido el interceptor Tunjuelo Canoas obra que se encuentra actualmente suspendida por el Consejo de Estado, la cual se referencia a continuación:

- **Interceptor Tunjuelo-Canoas:** El Interceptor Tunjuelo-Canoas-Río Bogotá, se realizó bajo el contrato 1-01-25500-1115-2009, Contratista Consorcio Canoas, la Fecha de inicio de obra es 26 de Febrero de 2010, con una duración de 30 meses, la obra no hace parte del plan de cumplimiento del PSMV, pero de su culminación y operación depende el cumplimiento de las Metas de Reducción Individual, ya que el interceptor recogerá las aguas servidas de las cuencas Fucha y Tunjuelo, pero mediante providencia de fecha 26 de julio de 2012 del Consejo de Estado, en virtud de la acción popular 01-479 se decretó medida cautelar consistente en la suspensión inmediata en el estado en que se encuentran las obras relacionadas con el

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

interceptor Tunjuelo-canoas – Pozo ITC 12 - túnel de emergencia, La decisión se asumió, por cuanto hay aspectos que no son claros dentro del plan de descontaminación como los diseños, ubicación, especificaciones técnicas, financieras y ambientales. La fecha contractual de terminación del contrato de obra fue el 20 de noviembre de 2012 y para esta fecha no se contó con un pronunciamiento definitivo, se procedió a suscribir las actas de terminación del contrato obra y suscripción de Acta de recibo de las obras. El contrato se encuentra en su etapa de liquidación.

Metas de Reducción Individual Cuenca Tunjuelo:

En las Metas de Reducción Individual, para la Cuenca Tunjuelo, se establecieron por cada sección de la cuenca, en la cuenca Alta Tramo1, con la obra de expansión programada interceptores Tunjuelo Alto Derecho e Izquierdo, se eliminarán dos (2) de siete (7) puntos de vertimiento presentes en este tramo, lo que representa una reducción en el tramo, del 99,3 % de Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y de 98,9 % sólidos suspendidos Totales (SST).

En el Tramo 2 con la construcción de la obra interceptor Tunjuelo Medio Refuerzo, los tres (3) puntos de vertimiento identificados en el tramo se eliminarían con una reducción en carga del 100% en Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y Sólidos Suspendidos Totales (SST), pero solo fueron eliminados dos (2) de los tres (3) puntos determinados, el otro punto no fue eliminado, la EAAB manifestó que está descarga proviene de un colector de aguas lluvia, por lo cual no es posible establecer el % de reducción de carga contaminante, ya que está se cumple cuando los tres (3) puntos son interceptados, lo anterior fue establecido para su cumplimiento en el 2009.

En la cuenca Media Tramo 3, con la obra interceptor Tunjuelo Medio Refuerzo se interceptarían adicionalmente los puntos de vertimiento de este tramo, eliminando cuatro (4) de ocho (8) vertimientos identificados, lo cual representa una reducción en el tramo del 62,3% en Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y 57,1% de Sólidos Suspendidos Totales (SST), esta meta de reducción fue establecida a mediano plazo año 2012. Sin embargo, debido a que el interceptor fue diseñado y construido de refuerzo hidráulico del interceptor Tunjuelo Medio Refuerzo etapa I, por lo cual los puntos considerados a ser eliminados no fueron captados por la obra. La EAAB, con el fin de realizar soluciones a los tres puntos: Costado Norte del Puente (OPAN) CTB-31, Costado Norte de la Avenida Gaitán CTB-32 y Costado Occidental detrás de Colmotores, CTB-35, a través de la firma Estudios Técnicos S.A.S., ejecutó el contrato de consultoría N° 2-02-25500-0721-2011 cuyo objeto fue el *“Diseño detallado para la solución de vertimientos inadecuados a los canales San Vicente I y II y al Río Tunjuelo en la margen izquierda”*, con lo cual se tienen las

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

soluciones técnicas a los puntos mencionados, el proceso contractual, para la ejecución de las obras producto de la consultoría se tienen contempladas dentro del plan de inversiones de la EAAB en el año 2013.

En la cuenca Baja Tramo 4, se tiene proyectada la construcción de los interceptores Tunjuelo Bajo Derecho e Izquierdo, con lo cual se eliminarían los treinta y seis (36) puntos de vertimiento identificados en este tramo, con una equivalencia en reducción en el tramo en Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y de Sólidos Suspendidos Totales (SST) del 100%, esta Meta de reducción de carga fue establecida para su cumplimiento a mediano plazo, año 2012. De acuerdo con el décimo informe presentado por la EAAB-ESP, aunque se tenía proyectado eliminar los treinta y seis (36) puntos, siete (7) de ellos no fueron interceptados por cuanto éstos están localizados aguas arriba del pozo inicial del interceptor Tunjuelo bajo, los puntos que no se interceptaron son los siguientes:

- Diagonal 44B con puente sobre Río Tunjuelo. CTB -47
- Detrás de la Autopista Sur con Carrera 62. CTB-48
- Transversal 72 D con calle 49 sur. CTB-73

Para estos puntos tres (3) se han realizado inspecciones en las cuales no se ha observado la presencia de vertimientos.

- Calle 48 B Sur Carrera 72 J Bis. CTB-16
- Calle 48 B Sur Carrera 72 J Bis. CTB-17
- Carrera 70 A Calle 53 a Sur. CTB-34

La EAAB, ejecutó un contrato de consultoría N° 2-02-25500-0733-2011 con el fin de dar soluciones a los tres (3) puntos antes mencionados cuyo objeto es “*Diseño detallado Interceptor Boitá -Timiza*”, la ejecución de las obras producto de la consultoría se contemplan dentro del plan de inversiones de la EAAB para el año 2013.

- Calle 56 D Sur Carrera 73 B Bis CTB-68

Este punto corresponde a un pequeño canal de aguas lluvia, cuya entrega está localizada aguas abajo de la intersección con la Avenida Ciudad Villavicencio.

Obras de Expansión Cuenca Tunjuelo:

Para las cuencas Alta, Media y Baja se tienen programadas obras estructurales de expansión que corresponden a los interceptores Alto Izquierdo, Alto Derecho, Tunjuelo Medio Refuerzo e interceptor Bajo Izquierdo y Derecho en los tramos respectivos, estas obras permiten establecer un porcentaje de

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

reducción de carga contaminante en el tramo respectivo y en el Río en su totalidad, de lo anterior, actualmente la obra estructural Tunjuelo Bajo Izquierdo, la cual finalizó en el año 2010 es la única que no se encuentra operando, ya que su funcionamiento depende de la culminación del Interceptor Tunjuelo-Canoas, obra que se encuentra actualmente suspendida y de la cual anteriormente se explico su situación actual.

Metas de Reducción Individual Cuenca Media Río Bogotá:

Para la cuenca media del Río Bogotá se tienen programadas obras estructurales de expansión que corresponden a los interceptores Engativá - Cortijo (ENCOR), Interceptor Fucha-Tunjuelo – Río Bogotá (IRB) y el Interceptor Zona Franca, con la construcción y operación de estas obras se presenta un porcentaje de reducción de carga contaminante en cuanto a los parámetros Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y Sólidos Suspendidos Totales (SST) del 100%, en cada Interceptor, su avance se presenta a continuación:

- Metas de Reducción Individual Interceptor **Engativá-Cortijo ENCOR**

Esta obra se tenía prevista para dar cumplimiento de la Meta de Reducción en el año 2009, según el concepto técnico de la EEAB N° 11622 del 2010, la estructura se encuentra en funcionamiento desde Enero del 2010, por lo tanto se cumple el porcentaje de reducción de carga contaminante en cuanto a Demanda Biológica de Oxígeno (DBO5) y Sólidos Suspendidos Totales (SST).

- Metas de Reducción Individual **Interceptor Fucha-Tunjuelo**

Esta obra estaba prevista para dar el cumplimiento del porcentaje de reducción de carga contaminante a mediano plazo año 2012, según la EAAB la estructura se encuentra terminada desde abril del 2010, pero no iniciará su funcionamiento hasta que se dé inicio a las obras del programa de saneamiento del río Bogotá, por tanto no es posible dar un cumplimiento a esta meta en el año que se determinó, debido a que está condicionada a la culminación del programa antes mencionado.

- Metas de Reducción Individual **Interceptor Zona Franca**

Esta obra se tiene prevista para dar cumplimiento a mediano plazo año 2012, el interceptor Zona Franca permitirá la conducción al Interceptor Fucha-Tunjuelo de las aguas residuales provenientes del corredor de la Avenida Centenario, en donde se encuentra la concertación Fontibón sur,

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

comprendida entre la vía camino Salazar y la Carrera 108, esta agua contaminan al Río Bogotá con las descargas sanitarias de las estaciones de bombeo Rivera y Navarra, puntos de vertimientos que serán captados con la construcción y operación del interceptor.

La EAAB mediante el contrato de consultoría N° 1-02-25500-0774-2011 con la Unión Temporal INTERAQUA, cuyo objeto fue la elaboración de los “Diseños Detallados de las obras necesarias para la construcción del Interceptor de Alcantarillado Sanitario Zona Franca”. El proceso contractual para la ejecución de las obras producto de la consultoría se contemplan dentro del plan de inversiones de la EAAB en el 2015.

Rehabilitación Estructuras de Alivio:

Dentro de los problemas que presenta la red de alcantarillado combinado de la E.A.A.B. E.S.P., está el vertimiento directo de aguas residuales al canal en tiempo seco, como consecuencia del mal funcionamiento de las estructuras de alivio, la cuales tienen como función evacuar los excesos de caudal hacia los canales principales, pero en época de lluvias. Estas estructuras se encuentran ubicadas a través de los colectores del sistema sanitario combinado y con frecuencia presentan problemas de obstrucción, ocasionados por el transporte de sedimentos y basuras en las redes, desencadenando problemas de contaminación en los canales. Como respuesta a esta problemática la inversión en rehabilitación de las estructuras de alivio se creó, como una necesidad inherente del sistema de alcantarillado combinado.

La Rehabilitación de Estructuras de Alivio se determinó para las Cuenca Salitre y Cuenca Fucha, a continuación se presenta la información de la Cuenca Fucha, por cuanto las obras de rehabilitación en la Cuenca Salitre se cumplieron en los plazos establecidos y se encuentran operando adecuadamente.

• **Rehabilitación de Estructuras de Alivio Cuenca Fucha:**

Dentro del cronograma del PSMV, se señala como fecha de construcción para la rehabilitación de las estructuras de alivio el año 2008, pero no se especifica la fecha de terminación de la obra. Asimismo en el décimo informe se determina que la programación inicial, para la rehabilitación de las estructuras de alivio ha tenido una variación en atención a la programación del Plan de Inversiones de la Empresa. A continuación se presenta las estructuras de alivio que presentan inconvenientes.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

- La rehabilitación de la estructura de alivio ubicada en la Carrera 5 este con Calle 12 Sur, fue terminada en el año 2011, pero la estructura no opera correctamente y vierte en tiempo seco.
- La estructura ubicada en el Canal de Río Seco diagonal 36 sur con Carrera 24, fue rehabilitada, pero actualmente no se encuentra operando de manera correcta y vierte en tiempo seco.
- De acuerdo con la variación en atención a la programación del Plan de Inversiones de la EAAB, las estructuras ubicadas en el Canal Río Seco Carrera 29 con Calle 38 A Sur y la estructura Canal Comuneros al inicio del canal, tienen establecido iniciar en el año 2012, no se señala la fecha de culminación de la obra, asimismo en el undécimo informe no se presenta avances de las mismas.

En conclusión, las metas de reducción individual, así como las obras estructurales de expansión, dependen de la construcción y operación de interceptores planeados, algunos de los cuales su construcción y operación está supeditada a la puesta en funcionamiento del interceptor Tunjuelo Canoas, el cual actualmente se encuentra suspendido¹⁵.

3.4.2.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la falta de gestión de la SDA, ante la no actuación frente al reiterativo incumplimiento a las obligaciones relacionadas con el PSMV, por parte de la EAAB-ESP.

La SDA realizó de acuerdo a lo previsto en el artículo 6 de la Resolución 1433 del 13 de diciembre de 2004, el seguimiento y control a la ejecución del PSMV y como resultado de la evaluación realizada por el equipo auditor se evidenció que la EAAB-ESP ha presentado 11 informes semestrales de avances de PSMV, a los cuales la SDA ha realizado el respectivo seguimiento y control hasta el noveno informe.

Según los documentos entregados por la SDA, se evidencia la entrega por parte de la EAAB-ESP de los informes semestrales de avance del PSMV, de cuya evaluación la SDA emitió los respectivos conceptos técnicos, no obstante en estos últimos se observa que la información contenida en los informes semestrales de la EAAB-ESP, no fue presentada en forma completa o con las especificaciones técnicas requeridas por la SDA.

¹⁵ Auto 90479 de 2012 Consejo de Estado del 29 de octubre de 2012

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Como resultado la SDA ha realizado requerimientos con el objetivo de aclarar, complementar y adicionar la información reportada por la EAAB, lo cual permitiría determinar el efectivo cumplimiento y avance de las metas y obligaciones contenidas en el PSMV. Sin embargo aunque se han realizado los requerimientos de acuerdo a los conceptos técnicos correspondientes, en ellos se evidencia que son reiterativos en la solicitud del cumplimiento de algunas obligaciones exigidas a la EAAB, ya que como se detalla en el siguiente cuadro en tres requerimientos, uno del año 2011 y dos del 2012 se evidenció dicha situación.

**CUADRO 41
SEGUIMIENTO AL PSMV POR PARTE DE LA SDA**

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|---|--|---|---|
| <p>Séptimo Informe: Radicado N° 2011ER69817 del 14/06/2011</p> | <p>C.T. N° 13941 del 20/10/2011</p> | <p>Radicado N° 2011EE140672 del 02/11/2011</p> | <p>1. Actualizar y complementar el inventario de estructuras de descarga (se encuentren o no vertiendo) ubicadas sobre las cuencas de los ríos Tunjuelo, Fucha, Salitre y Torca con que cuenta la SDA (actualizada al mes de agosto de 2011) respecto a:</p> <ul style="list-style-type: none"> a. Zona aferente de la estructura (aproximada, que incluya barrios de influencia) b. Si la estructura corresponde a una red pluvial, sanitaria o combinada. c. Establecer si la estructura pertenece a la EAAB ESP. En caso de que no haga parte de su infraestructura, informar la procedencia de dicho punto. <p>2. Remitir la información relacionada con las actividades de mantenimiento y corrección de las fracturas presentadas en los sifones ubicados 3 metros aguas arriba del puente que atraviesa el Río Fucha, (acceso a la Clínica la Paz) y el otro ubicado aproximadamente 5 metros aguas debajo de la Avenida Boyacá con Canal San Francisco.</p> <p>Respecto a las obligaciones establecidas en la Resolución SDA N° 3257 de 2007, se deberá remitir la siguiente información:</p> <p>Obligación 3: Se requiere eliminar la descarga de aguas residuales del punto CTA-15, para lo cual en el octavo informe de seguimiento a presentarse en el mes de diciembre de 2011, deberá contener la información relacionada con la identificación de las conexiones erradas aferentes ha dicho punto, en un plazo máximo de 6 meses posterior a la entrega de dicho informe deberá presentar los resultados de la eliminación de las conexiones, esto con el fin de cerrar esta obligación.</p> <p>Obligación 4: En cuanto a los puntos CTB-31 y CTB-32, la EAAB-ESP debe presentar un informe técnico sobre las condiciones en las que van a operar las estructuras de separación de caudales, donde indique el caudal que va a permitir descargar y las cargas que va a verter al río, adicionalmente presentar un cronograma para el seguimiento a estas obras. Por otra parte para los puntos CTB-72 y CTB-35, por lo tanto debe hacerse claridad de las actividades para la eliminación o tratamiento de estas cargas contaminantes.</p> <p>Obligación 7: la EAAB-ESP debe presentar la fecha de entrada en operación del interceptor Fucha Tunjuelo, con el fin de realizar un seguimiento efectivo a esta obligación y hacer cierre de la misma.</p> <p>Obligación 9: Presentar el cronograma definitivo del Interceptor Zona</p> |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|----------------------------------|----------------------------|---------------|---|
| | | | <p>Franca.</p> <p>Obligación 10: Se debe presentar un cronograma dentro de los plazos establecidos en el PSMV, en el que se indique el inicio y finalización de estas obras, especificándose dentro del cronograma actividad por actividad y fecha correspondiente. Adicionalmente presentar el inventario de puntos de vertimientos a eliminar y sus respectivas caracterizaciones físico-químicas.</p> <p>Obligación 11: Presentar los cronogramas detallados y diseños definitivos para la rehabilitación de las estructuras de alivio cuenca Fucha carrera 27 con calle 8 sur, canal Río Seco al inicio del canal y Canal Río Seco ubicado en la carrera 29 con calle 38 A sur.</p> <p>Obligación 14: Informar acerca de las acciones implementadas correspondientes a las alternativas de tratamiento y/o solución para los siguientes vertimientos de alto impacto:</p> <p>CUENCA SALITRE</p> <ul style="list-style-type: none"> - NQS con calle 54 frente al CAMPIN sección 2 - NQS con calle 63 Las Delicias. - NQS con calle 72 Sección La Vieja. - Humedal La Conejera-Quebrada Salitrosa 200 metros antes de la entrada al Humedal. - Humedal la Conejera-Quebrada Salitrosa entrada al Humedal. <p>CUENCA FUCHA</p> <ul style="list-style-type: none"> - Diagonal 17 con autopista sur, Transmilenio SENA - Calle 37 Sur con carrera 35 <p>Dicho informe debe incluir cronograma e informe detallado de las obras y/o actividades ejecutadas, en ejecución y por ejecutar a corto, mediano y largo plazo, para la implementación de alternativas de solución para la reducción de cargas contaminantes. Se debe incluir la descripción de las obras y/o actividades realizadas para cada uno de los vertimientos sujetos a tratamientos con registro fotográfico y el programa de mantenimiento y operación de los sistemas a implementar.</p> <p>Obligación 15: Informar sobre las actividades relacionadas con el programa de rehabilitación a canales, interceptores, colectores y estructuras especiales para las tres (3) cuencas, por lo cual debe:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Presentar los criterios para la priorización en la rehabilitación de las estructuras que lo requieran, definición de las actividades de intervención, localización por dirección y coordenadas y longitud de los sectores o tramos de los canales, interceptores, colectores, alivios, sifones, estaciones de bombeo y otras estructuras pertenecientes a la red de alcantarillado de la ciudad. • Establecer el cronograma de las actividades definidas de acuerdo a los sitios o estructuras a intervenir. Estos deben indicar claramente la fecha de inicio y terminación e indicar la frecuencia de la actividad que garantice el mantenimiento correctivo y acciones preventivas para el adecuado funcionamiento hidráulico de los elementos mencionados. • Elaborar por cada actividad el informe correspondiente que contenga los resultados obtenidos y la influencia de estas actividades sobre las redes de alcantarillado sanitario, combinado y pluvial, para evitar y controlar los efectos que pueden generar eventos de precipitación intensa sobre los sectores definidos. |
| Octavo | C.T. N° | Radicado N° | Se reitera a la EAAB-ESP lo solicitado en los requerimientos |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|--|--|--|--|
| <p>Informe: Radicado N° 2011ER162669 del 14/12/2011</p> <p>y</p> <p>2012ER007126 del 13/01/2012</p> | <p>2012CTE06348 del 04/09/2012</p> | <p>2012EE107990 del 05/09/2012</p> | <p>2012EE107990 del 05/09/2012 y 2011EE140672 del 02/11/2011 respecto a:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualizar y complementar el inventario de estructuras de descarga (se encuentren o no vertiendo) ubicadas sobre las cuencas de los ríos Tunjuelo, Fucha, Salitre y Torca con que cuenta la SDA (actualizada al mes de agosto de 2011) respecto a: <ol style="list-style-type: none"> a. Zona aferente de la estructura (aproximada, que incluya barrios de influencia) b. Si la estructura corresponde a una red pluvial, sanitaria o combinada. c. Establecer si la estructura pertenece a la EAAB ESP. En caso de que no haga parte de su infraestructura, informar la procedencia de dicho punto. 2. Remitir la información relacionada con las actividades de mantenimiento y corrección de las fracturas presentadas en los sifones ubicados 3 metros aguas arriba del puente que atraviesa el Río Fucha, (acceso a la Clínica la Paz) y el otro ubicado aproximadamente 5 metros aguas debajo de la Avenida Boyacá con Canal San Francisco. <p>Respecto a las obligaciones establecidas en la Resolución SDA N° 3257 de 2007, se deberá remitir la siguiente información:</p> <p>Obligación 3: Se requiere a la EAAB-ESP con respecto al punto CTA-15, deberá presentar en el décimo informe de avance del PSMV, las acciones técnicas para la eliminación o tratamiento de las aguas residuales que se descargan por este punto, en el que se incluya un cronograma definitivo de la acción a tomar.</p> <p>Obligación 4: En cuanto a los puntos CTB-31 y CTB-32, la EAAB-ESP debe presentar un informe técnico sobre las condiciones en las que van a operar las estructuras de separación de caudales, donde indique el caudal que va a permitir descargar y las cargas que va a verter al río, adicionalmente presentar un cronograma para el seguimiento a estas obras. Por otra parte para el punto CTB-35 debe hacerse claridad de las actividades para la eliminación o tratamiento de estas cargas contaminantes.</p> <p>Obligación 5: la EAAB-ESP debe presentar un informe con la totalidad de puntos (aguas residuales o lluvias con conexiones erradas) que se ubican aguas abajo de la Autopista Sur hasta la desembocadura del río Tunjuelo al Río Bogotá, el informe debe tener ubicación mediante coordenadas geográficas y planas, tipo de sistema (lluvias, residuales o combinado) y un plano tamaño pliego de estos, lo anterior en un plazo de tres (3) meses.</p> <p>Obligación 7: la EAAB-ESP debe presentar la fecha de entrada en operación del interceptor Fucha Tunjuelo, con el fin de realizar un seguimiento efectivo a esta obligación y hacer cierre de la misma.</p> <p>Obligación 9: Presentar el cronograma definitivo de construcción y operación del Interceptor Zona Franca.</p> <p>Obligación 10: Se debe presentar un cronograma dentro de los plazos establecidos en el PSMV, en el que se indique el inicio y finalización de estas obras, especificándose dentro del cronograma actividad por actividad y fecha correspondiente. Adicionalmente presentar el inventario de puntos de vertimientos a eliminar y sus respectivas caracterizaciones físico-químicas.</p> |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|----------------------------------|----------------------------|---------------|---|
| | | | <p>Obligación 11: Presentar las fechas definitivas para la construcción y rehabilitación de las estructuras de alivio ubicadas en la carrera 27 con calle 8 sur, canal Río Seco al inicio del canal y Canal Río Seco ubicado en la carrera 29 con calle 38 sur dado que las iniciales no fueron cumplidas.</p> <p>Obligación 12: Realizar las labores de mantenimiento necesarias para garantizar el correcto funcionamiento de las estructuras de alivio ubicadas de la carrera 5 este con calle 12 sur y Canal Río Seco ubicada en la diagonal 36 sur con carrera 24, teniendo en cuenta que aunque ya fueron rehabilitadas se encuentran vertiendo en tiempo seco.</p> <p>Obligación 14: Informar acerca de las acciones implementadas correspondientes a las alternativas de tratamiento y/o solución para los siguientes vertimientos de alto impacto:</p> <p>CUENCA SALITRE</p> <ul style="list-style-type: none"> - NQS con calle 54 frente al CAMPIN sección 2 - NQS con calle 63 Las Delicias. - NQS con calle 72 Sección La Vieja. - NQS con calle 93 Canal Castellana. - Humedal La Conejera-Quebrada Salitrosa 200 metros antes de la entrada al Humedal. - Humedal la Conejera-Quebrada Salitrosa entrada al Humedal. <p>CUENCA FUCHA</p> <ul style="list-style-type: none"> - Diagonal 17 con autopista sur, Transmilenio SENA - Canal San Blas - Río Fucha Clínica La Paz - Avenida Boyacá, frente a Kenworth de la montaña <p>Dicho informe debe incluir cronograma e informe detallado de las obras y/o actividades ejecutadas, en ejecución y por ejecutar a corto, mediano y largo plazo, para la implementación de alternativas de solución para la reducción de cargas contaminantes. Se debe incluir la descripción de las obras y/o actividades realizadas para cada uno de los vertimientos sujetos a tratamientos con registro fotográfico y el programa de mantenimiento y operación de los sistemas a implementar.</p> <p>Obligación 15: Informar sobre las actividades relacionadas con el programa de rehabilitación a canales, interceptores, colectores y estructuras especiales para las tres (3) cuencas, por lo cual debe:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Presentar los criterios para la priorización en la rehabilitación de las estructuras que lo requieran, definición de las actividades de intervención, localización por dirección y coordenadas y longitud de los sectores o tramos de los canales, interceptores, colectores, alivios, sifones, estaciones de bombeo y otras estructuras pertenecientes a la red de alcantarillado de la ciudad. • Establecer el cronograma de las actividades definidas de acuerdo a los sitios o estructuras a intervenir. Estos deben indicar claramente la fecha de inicio y terminación e indicar la frecuencia de la actividad que garantice el mantenimiento correctivo y acciones preventivas para el adecuado funcionamiento hidráulico de los elementos mencionados. • Elaborar por cada actividad el informe correspondiente que contenga los resultados obtenidos y la influencia de estas actividades sobre las redes de alcantarillado sanitario, combinado y pluvial, para evitar y controlar los efectos que pueden generar eventos de precipitación intensa sobre los |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|---|--|--|--|
| | | | <p>sectores definidos.</p> <p>Se solicita a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá (EAAB) incluir en el programa de monitoreo los puntos de vertimientos: CTB-15, CTB-31, CTB-32, CTB-72 y CTB-35. Además deberá presentar en un término no mayor a 30 días calendario una vez sea recibido el respectivo requerimiento, los resultados de dichas caracterizaciones.</p> <p>Para los puntos monitoreados en la Cuenca Salitre y Fucha se solicita realizar la revisión de las coordenadas de ubicación de los puntos puesto que las reportadas en el documento en Excel no coinciden con puntos de vertimiento sobre el río y con las coordenadas reportadas en las cadenas de custodia anexas al octavo informe.</p> |
| <p>Noveno Informe: Radicado N° 2012ER070676 del 07/06/2012</p> | <p>C.T. N° 2012CTE08962 del 17/12/2012</p> | <p>Radicado N° 2012EE161733 del 27/12/2012</p> | <p>Se reitera a la EAAB-ESP lo solicitado en los requerimientos 2012EE107990 del 05/09/2012 y 2011EE140672 del 02/11/2011 respecto a:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Actualizar y complementar el inventario de estructuras de descarga (se encuentren o no vertiendo) ubicadas sobre las cuencas de los ríos Tunjuelo, Fucha, Salitre y Torca con que cuenta la SDA (actualizada al mes de agosto de 2011) respecto a: <ol style="list-style-type: none"> a. Zona aferente de la estructura (aproximada, que incluya barrios de influencia) b. Si la estructura corresponde a una red pluvial, sanitaria o combinada. c. Establecer si la estructura pertenece a la EAAB ESP. En caso de que no haga parte de su infraestructura, informar la procedencia de dicho punto. 2. Remitir la información relacionada con las actividades de mantenimiento y corrección de las fracturas presentadas en los sifones ubicados 3 metros aguas arriba del puente que atraviesa el Río Fucha, (acceso a la Clínica la Paz) y el otro ubicado aproximadamente 5 metros aguas debajo de la Avenida Boyacá con Canal San Francisco. <p>Respecto a las obligaciones establecidas en la Resolución SDA N° 3257 de 2007, se deberá remitir la siguiente información:</p> <p>Obligación 3: Se requiere solucionar la descarga de aguas residuales del punto CTA-15, para lo cual de manera inmediata presentar un cronograma actividad por actividad que tenga como fin la identificación y corrección de las conexiones erradas aferentes ha dicho punto.</p> <p>Obligación 4: En cuanto a los puntos CTB-31 y CTB-32, la EAAB-ESP debe presentar un informe técnico sobre las condiciones en las que van a operar las estructuras de separación de caudales, donde indique el caudal que va a permitir descargar y las cargas que va a verter al río, adicionalmente presentar un cronograma para el seguimiento a estas obras. Por otra parte para el punto CTB-35 debe hacerse claridad de las actividades para la eliminación o tratamiento de estas cargas contaminantes.</p> <p>Se requiere solucionar la descarga de aguas residuales del punto CTB-72, para lo cual de manera inmediata presentar un cronograma actividad por actividad que tenga como fin la identificación y corrección de las conexiones erradas aferentes ha dicho punto.</p> <p>Obligación 5: la EAAB-ESP debe presentar un informe con la totalidad de puntos (aguas residuales o lluvias con conexiones erradas) que se ubican aguas abajo de la Autopista Sur hasta la</p> |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|----------------------------------|----------------------------|---------------|---|
| | | | <p>desembocadura del río Tunjuelo al Río Bogotá, el informe debe tener ubicación mediante coordenadas geográficas y planas, tipo de sistema (lluvias, residuales o combinado) y un plano tamaño pliego de estos, lo anterior dentro del plazo otorgado mediante el 2012EE107990 del 05 de septiembre 2012.</p> <p>Obligación 9: Presentar el cronograma definitivo de construcción y operación del Interceptor Zona Franca.</p> <p>Obligación 10: Se debe presentar un cronograma dentro de los plazos establecidos en el PSMV, en el que se indique el inicio y finalización de estas obras, especificándose dentro del cronograma actividad por actividad y fecha correspondiente. Adicionalmente presentar el inventario de puntos de vertimientos a eliminar y sus respectivas caracterizaciones físico-químicas.</p> <p>Obligación 11: Presentar las fechas definitivas para la construcción y rehabilitación de las estructuras de alivio ubicadas en la carrera 27 con calle 8 sur, canal Río Seco al inicio del canal dado que las iniciales no fueron cumplidas.</p> <p>Obligación 12: Realizar las labores de mantenimiento necesarias para garantizar el correcto funcionamiento de las estructuras de alivio ubicadas de la carrera 5 este con calle 12 sur y Canal Río Seco ubicada en la diagonal 36 sur con carrera 24, teniendo en cuenta que aunque ya fueron rehabilitadas se encuentran vertiendo en tiempo seco.</p> <p>Obligación 14: Informar acerca de las acciones implementadas correspondientes a las alternativas de tratamiento y/o solución para los siguientes vertimientos de alto impacto:</p> <p>CUENCA SALITRE</p> <ul style="list-style-type: none"> - NQS con calle 54 frente al CAMPIN sección 2 - NQS con calle 63 Las Delicias. - NQS con calle 72 Sección La Vieja. - NQS con calle 93 Canal Castellana. - Humedal La Conejera-Quebrada Salitrosa 200 metros antes de la entrada al Humedal. - Humedal la Conejera-Quebrada Salitrosa entrada al Humedal. <p>CUENCA FUCHA</p> <ul style="list-style-type: none"> - Diagonal 17 con autopista sur, Transmilenio SENA - Canal San Blas - Río Fucha Clínica La Paz - Avenida Boyacá, frente a Kenworth de la montaña <p>Dicho informe debe incluir cronograma e informe detallado de las obras y/o actividades ejecutadas, en ejecución y por ejecutar a corto, mediano y largo plazo, para la implementación de alternativas de solución para la reducción de cargas contaminantes. Se debe incluir la descripción de las obras y/o actividades realizadas para cada uno de los vertimientos sujetos a tratamientos con registro fotográfico y el programa de mantenimiento y operación de los sistemas a implementar.</p> <p>Obligación 15: Informar sobre las actividades relacionadas con el programa de rehabilitación a canales, interceptores, colectores y estructuras especiales para las tres (3) cuencas, por lo cual debe:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Presentar los criterios para la priorización en la rehabilitación de las estructuras que lo requieran, definición de las actividades de |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| INFORME DE AVANCES DEL PSMV-EAAB | CONCEPTO TÉCNICO DE LA SDA | REQUERIMIENTO | OBSERVACIONES |
|----------------------------------|----------------------------|---------------|---|
| | | | <p>intervención, localización por dirección y coordenadas y longitud de los sectores o tramos de los canales, interceptores, colectores, alivios, sifones, estaciones de bombeo y otras estructuras pertenecientes a la red de alcantarillado de la ciudad.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Establecer el cronograma de las actividades definidas de acuerdo a los sitios o estructuras a intervenir. Estos deben indicar claramente la fecha de inicio y terminación e indicar la frecuencia de la actividad que garantice el mantenimiento correctivo y acciones preventivas para el adecuado funcionamiento hidráulico de los elementos mencionados. • Elaborar por cada actividad el informe correspondiente que contenga los resultados obtenidos y la influencia de estas actividades sobre las redes de alcantarillado sanitario, combinado y pluvial, para evitar y controlar los efectos que pueden generar eventos de precipitación intensa sobre los sectores definidos. <p>Se solicita a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá (EAAB) incluir en el programa de monitoreo los puntos de vertimientos: CTB-15, CTB-31, CTB-32, CTB-72 y CTB-35. Además deberá presentar en un término no mayor a 30 días calendario una vez sea recibido el respectivo requerimiento, los resultados de dichas caracterizaciones.</p> <p>Para los puntos monitoreados en la Cuenca Salitre y Fucha se solicita realizar la revisión de las coordenadas de ubicación de los puntos puesto que las reportadas en el documento en Excel no coinciden con puntos de vertimiento sobre el río y con las coordenadas reportadas en las cadenas de custodia anexas al octavo informe.</p> |

Fuente: Informes semestrales PSMV de la EAAB SDA y conceptos técnicos emitidos por la SDA.. Elaborado por el equipo auditor.

Con lo antes expuesto, se incumple lo dispuesto en la Resolución 3257 de 2009 *“Por la cual se resuelve un recurso de reposición, se aprueba un Plan de Saneamiento y Manejo Ambiental y se toman otras determinaciones”*, los literales a), b) y c) del artículo segundo de la Ley 87 de 1993. Así mismo la Ley 1333 de junio de 2009 *“Por la cual se establece el procedimiento sancionatorio ambiental y se dictan otras disposiciones.”* Conducta que puede estar incurso en las causales disciplinables de la Ley 734 de 2002

Pese a que en repetidas ocasiones la SDA ha realizado los requerimientos de acuerdo a los conceptos técnicos correspondientes, en ellos se evidencia que son reiterativos en la solicitud del cumplimiento de algunas obligaciones exigidas a la EAAB, a la fecha no han iniciado acciones que lleven a la aplicación de las medidas previstas en el procedimiento sancionatorio ambiental en la ejecución y actualización del PSMV.

Las situaciones antes descritas conllevan a que el saneamiento y tratamiento de los vertimientos, incluyendo la recolección, transporte, tratamiento y disposición final de las aguas residuales descargadas al sistema público de alcantarillado, tanto sanitario como pluvial, que es fin último para el cual fue

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

concebido el PSMV no se cumpla, con lo cual se continua generando daño al recurso hídrico.

3.4.3. Situación actual de la Calidad del Recurso Hídrico del Distrito

En la Resolución 5731 de 2008, se fijaron los objetivos de calidad a cuatro (4) años periodo (2009-2012), con el fin de *“contribuir en la recuperación y mantenimiento de la calidad fisicoquímica y biológica del agua en los humedales, lagos, ríos, quebradas, canales y reservas subterráneas del territorio distrital y la regulación hidrológica de las cuencas, conforme a las normas vigentes¹⁶”*. Para tal efecto la SDA ha realizado diferentes acciones de gestión para el logro de dichos objetivos.

Este ente de control con el fin de verificar si las acciones emprendidas por la autoridad ambiental han redundado en la mejora del estado de los ríos en Bogotá, revisó el comportamiento del WQI¹⁷ en los últimos años para las cuencas Torca, Salitre, Fucha y Tunjuelo a través de observatorio ambiental.

El índice WQI, *“permite evaluar la calidad del agua por categorías en una escala de 0 a 100, agrupadas así:*

*Entre 95 y 100: Excelente,
80 y 94: Buena,
65 y 79: Aceptable,
45 y 64: Marginal,
0 y 44: Pobre”.*

3.4.3.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la falta de gestión de la SDA, para el logro de los objetivos de calidad para los Ríos Salitre, Fucha, Tunjuelo y el Canal Torca en el Distrito Capital.

Calidad del agua del canal Torca.

Para el canal Torca, fueron definidos dos tramos¹⁸ en los cuales se ubicaron las siguientes estaciones de muestreo son:

Tramo 1: Canal El Cedro, longitud 5.96 km

¹⁶ Decreto 456 de 2008 *“Por el cual se reforma el Plan de Gestión Ambiental del Distrito Capital y se dictan otras disposiciones”*

¹⁷ WQI. índice más apropiado para representar de manera clara y entendible la calidad de las corrientes que atraviesan la ciudad es el índice de calidad creado por el Consejo Canadiense del Ministerio de Ambiente CCME- Water Quality Indicator WQI

¹⁸ Resolución 5731 de 2008

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

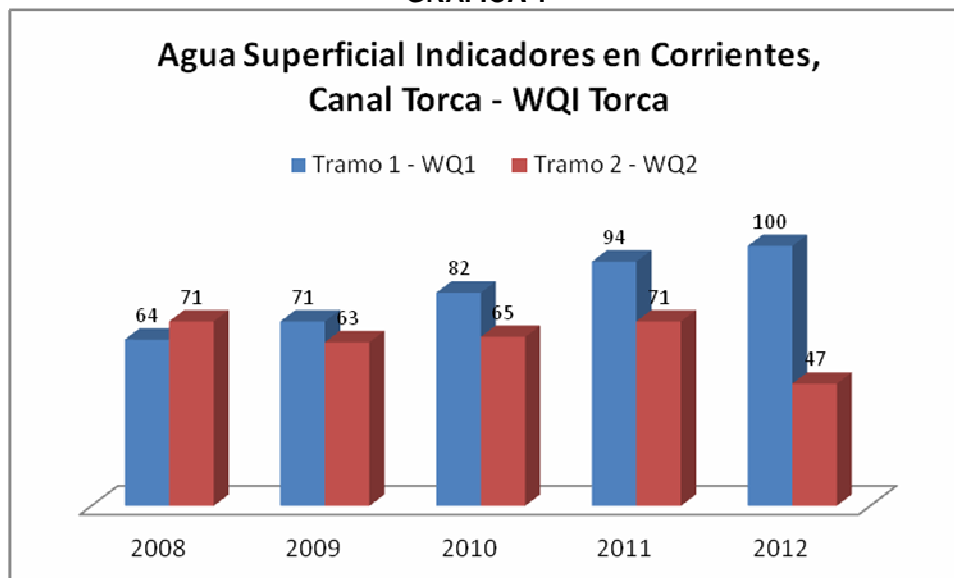
Tramo 2: Makro 193, longitud 7.10 km

**CUADRO 42
CALIDAD DEL AGUA CANAL TORCA EN TERMINOS DE WQI**

| FECHA | TRAMO 1 - WQ1 | TRAMO 2 - WQ2 |
|-------|---------------|---------------|
| 2008 | 64 | 71 |
| 2009 | 71 | 63 |
| 2010 | 82 | 65 |
| 2011 | 94 | 71 |
| 2012 | 100 | 47 |

Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

GRAFICA 1



Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

Calidad del agua Río Fucha

Para el canal Fucha, fueron definidos cuatro tramos¹⁹ en los cuales se ubicaron las siguientes estaciones de muestreo son:

Tramo 1: El Delirio, longitud 1.98 km

Tramo 2: Carrera 7 Río Fucha, longitud 7.56 km

Tramo 3 Fucha Av de las Américas, longitud 2.74 km

Tramo 4 Visión Colombia Zona Franca Fucha Alameda, longitud 5.03 km

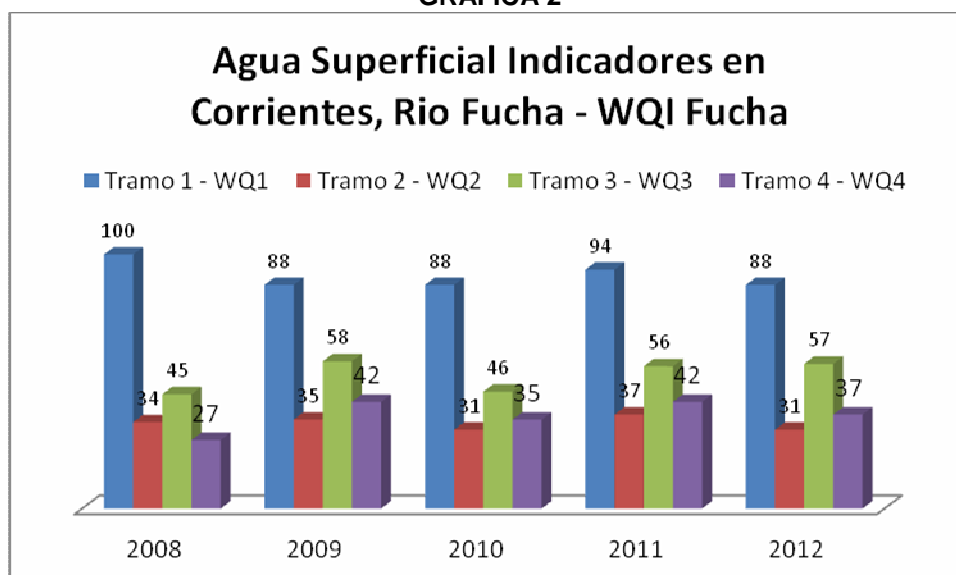
¹⁹ Resolución 5731 de 2008

CUADRO 43
CALIDAD DEL AGUA CANAL RIO FUCHA EN TERMINOS DE WQI

| FECHA | TRAMO 1 - WQ1 | TRAMO 2 - WQ2 | TRAMO 3 - WQ3 | TRAMO 4 - WQ4 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2008 | 100 | 34 | 45 | 27 |
| 2009 | 88 | 35 | 58 | 42 |
| 2010 | 88 | 31 | 46 | 35 |
| 2011 | 94 | 37 | 56 | 42 |
| 2012 | 88 | 31 | 57 | 37 |

Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

GRAFICA 2



Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

Calidad del agua río Salitre

Para el canal Salitre, fueron definidos cuatro tramos 20 en los cuales se ubicaron las siguientes estaciones de muestreo son:

Tramo 1: Parque Nacional, longitud 1.31 km

Tramo 2: Arzobispo Carrera 7 Carrera 30 Calle 53, longitud 2.31 km

Tramo 3: Carrera 30 Calle 53 Carrefour Av 68, longitud 2.70 km

²⁰ Ibidem

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

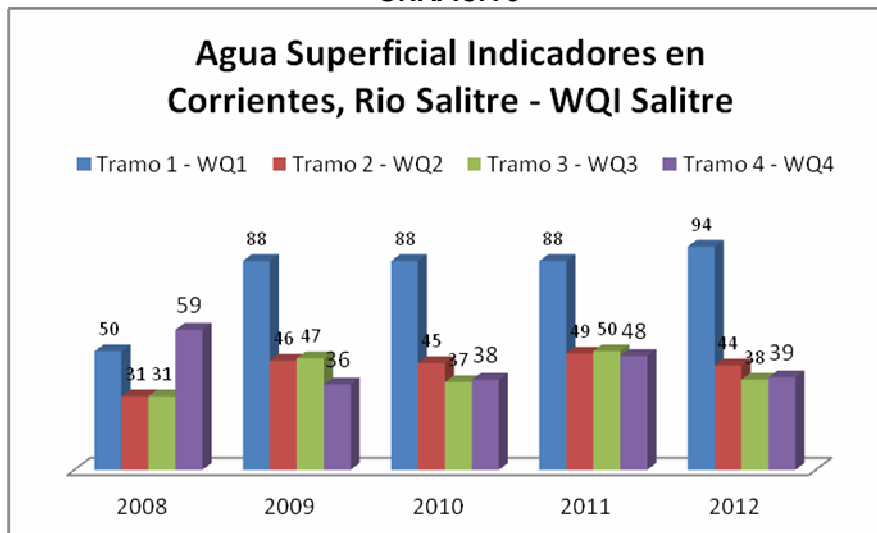
Tramo 4 Carrefour Av 68 Transversal 91 Planta Salitre Alameda, longitud 13.45 km

**CUADRO 44
CALIDAD DEL AGUA CANAL RIO SALITRE EN TERMINOS DE WQI**

| FECHA | TRAMO 1 - WQ1 | TRAMO 2 - WQ2 | TRAMO 3 - WQ3 | TRAMO 4 - WQ4 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2008 | 50 | 31 | 31 | 59 |
| 2009 | 88 | 46 | 47 | 36 |
| 2010 | 88 | 45 | 37 | 38 |
| 2011 | 88 | 49 | 50 | 48 |
| 2012 | 94 | 44 | 38 | 39 |

Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

GRAFICA 3



Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

Calidad del agua río Tunjuelo

Para el canal Tunjuelo, fueron definidos cuatro tramos²¹ en los cuales se ubicaron las siguientes estaciones de muestreo son:

Tramo 1: Regadera, longitud 1.46 km

Tramo 2: Yomasa Doña Juana, longitud 4.10 km

²¹ Resolución 5731 de 2008

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

Tramo 3: Doña Juana Barrio México San Benito Makro Autopista Sur, longitud 14.16 km

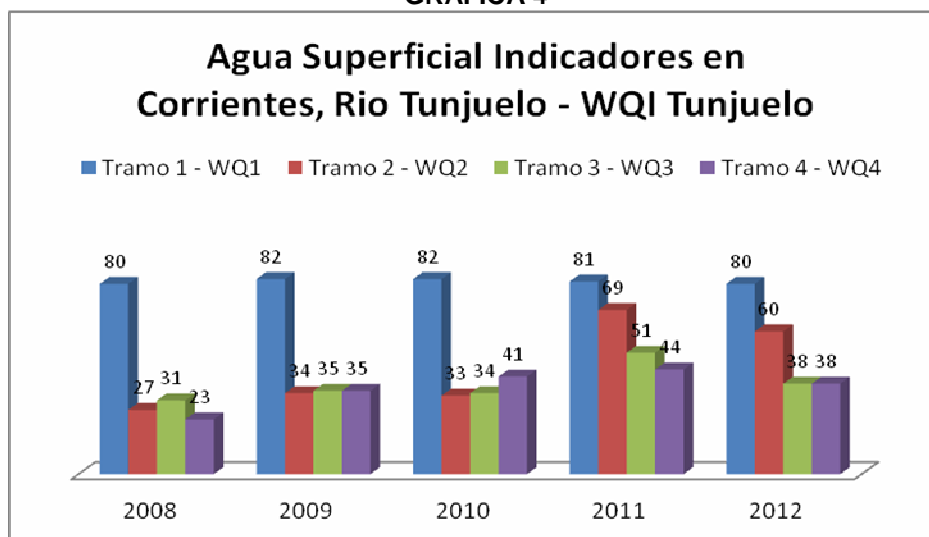
Tramo 4. Makro Autopista Sur Transversal 86 Puente la Independencia, longitud 14.39 km.

CUADRO 45
CALIDAD DEL AGUA CANAL RIO TUNJUELO EN TERMINOS DE WQI

| FECHA | TRAMO 1 - WQ1 | TRAMO 2 - WQ2 | TRAMO 3 - WQ3 | TRAMO 4 - WQ4 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2008 | 80 | 27 | 31 | 23 |
| 2009 | 82 | 34 | 35 | 35 |
| 2010 | 82 | 33 | 34 | 41 |
| 2011 | 81 | 69 | 51 | 44 |
| 2012 | 80 | 60 | 38 | 38 |

Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

GRAFICA 4



Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

De acuerdo a los gráficos anteriores se concluye que:

CUADRO 46
OBJETIVOS DE CALIDAD ALCANZADOS EN WQI

| AÑO / TRAMO | CANAL TORCA | | RIO SALITRE | | | | RIO FUCHA | | | | RIO TUNJUELO | | | |
|-------------|-------------|---------|-------------|----------|----------|----------|-----------|-------|----------|-------|--------------|---------|----------|-------|
| | 1 | 2 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2010-2011 | Buena | Regular | bueno | Marginal | Marginal | Marginal | Bueno | Pobre | Marginal | Pobre | Regular | Regular | Marginal | Pobre |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO / TRAMO | CANAL TORCA | | RIO SALITRE | | | | RIO FUCHA | | | | RIO TUNJUELO | | | |
|-------------|-------------|----------|-------------|-------|-------|-------|-----------|-------|----------|-------|--------------|----------|-------|-------|
| | 1 | 2 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 2011 - 2012 | Excelente | Marginal | Buena | Pobre | Pobre | Pobre | Buena | Pobre | Marginal | Pobre | Regular | Marginal | Pobre | Pobre |

Fuente: Observatorio Ambiental de Bogotá e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2011-2012)” e informe “Calidad del recurso hídrico de Bogotá (2010-2011)”

De lo anterior se concluye que en cuanto a la calidad del agua evaluada en términos de WQI, según las mediciones realizadas en los periodos 2010-2011 y 2011-2012²². Se evidenció que:

1. En el canal Torca en el tramo 1 en comparación con los resultados obtenidos en las últimas dos mediciones, la calificación de la calidad del agua mejoró situación diferente en el tramo 2 donde pasó de regular a marginal.
2. En el Río Salitre, la calidad del agua en el primer tramo se mantuvo “Buena”, y en los restantes tramos ocurrió un deterioro pasando de marginal a pobre.
3. En el Río Fucha, la calidad del agua en el primer tramo se mantuvo “Buena”, los restantes tramos 2, 3 y 4 se mantuvieron en pobre, marginal y pobre respectivamente.
4. En el Río Tunjuelo, la calidad del agua en el primer tramo se mantuvo “Regular”, en el tramos 2, pasó de regular a marginal, en el tramo 3 de marginal a pobre, y en el tramo cuatro se mantuvo pobre.

En consecuencia se evidencia el incumplimiento de la Resolución 5731 de 2008 “Por la cual se deroga la Resolución 1813 de 2006 y se adoptan nuevos objetivos de calidad para los Ríos Salitre, Fucha, Tunjuelo y el Canal Torca en el Distrito Capital” y los artículos 3 y 6 del Decreto 175 de 2009 “Por el cual se modifica el decreto 109 de marzo 16 de 2009”.

La anterior situación se deriva de grado de implementación del Plan de Saneamiento y Manejo de Vertimientos (PSMV) a cargo de la EAAB y de las acciones de control de vertimientos que debe realizar la Autoridad Ambiental del D.C. En este sentido si lo previsto en el PSMV no se implementa y es efectivo, sumado actividades de control que debe realizar la SDA no se podrá esperar una mejora considerable del WQI en los diferentes ríos de la ciudad.

²² Observatorio Ambiental

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

3.5. AUDITORIA FINANCIERA AL COBRO DE LA TASA RETRIBUTIVA

La tasa retributiva es un cobro que realiza la autoridad ambiental a las personas naturales o jurídicas, de derecho público o privado, por la utilización directa o indirecta del recurso como receptor de vertimientos puntuales.

La tasa retributiva, está establecida en el artículo 42 de la Ley 99 de 1993, *“La utilización directa o indirecta de la atmósfera, el agua y del suelo, para introducir o arrojar desechos o desperdicios agrícolas, mineros o industriales, aguas servidas de cualquier origen, humos, vapores y sustancias nocivas que sean resultado de actividades antrópicas o propiciadas por el hombre, o actividades económicas o de servicio, sean o no lucrativas, se sujetará al pago de tasas retributivas por las consecuencias nocivas de las actividades expresadas”*. El párrafo uno de este artículo fue modificado por el artículo 211 de la Ley 1450 de 2011 *“Por la cual se expide el Plan Nacional de Desarrollo 2010 - 2014”*. *“Párrafo 1°. Las tasas retributivas y compensatorias se aplicarán incluso a la contaminación causada por encima de los límites permisibles sin perjuicio de la imposición de las medidas preventivas y sancionatorias a que haya lugar. El cobro de esta tasa no implica bajo ninguna circunstancia la legalización del respectivo vertimiento”*.

Este instrumento económico está reglamentado por el Decreto 3100 de 2003, *“Por medio del cual se reglamentan las tasas retributivas por la utilización directa del agua como receptor de los vertimientos puntuales y se toman otras determinaciones”* que a su vez fue modificado por el Decreto 3440 de 2004 del Ministerio de Ambiente, Vivienda y desarrollo Territorial, actual Ministerio de Ambiente y Desarrollo Sostenible.

La Secretaría Distrital de Ambiente, obedeciendo lo establecido en el artículo 7 del Decreto 3100 de 2003, emitió la Resolución 4328 de 2010, *“por la cual se establece la meta global de reducción de carga contaminante de DBO5 y SST, para los cuerpos de agua con objetivos de calidad establecidos en la resolución SDA 5731 de 2008 y se adoptan otras disposiciones”*.

En la jurisdicción de la Secretaría Distrital de Ambiente, se tiene como usuario a la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá, porque hace uso de los ríos distritales como receptores de aguas residuales. El cobro de la tasa retributiva a esta empresa se realiza cada dos meses. Existen a marzo 31 de 2013 veintiséis usuarios, objeto de tasa, ubicados en su mayoría en la cuenca Salitre – Torca, a estos, se les factura cada seis meses.

Durante el periodo 2008 a marzo 30 de 2013 la Secretaria Distrital de Ambiente por concepto de tasa retributiva recaudó \$43.772.783.675.50, los cuales hasta mayo de 2007 se destinaron al proyecto 322 *“Ampliación, Adecuación y Operación de la Planta de Tratamiento PTAR Salitre Bogotá D.C.”* en términos generales

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

estos recursos se destinan a proyectos de inversión en descontaminación y monitoreo de la calidad del recurso hídrico.

A partir de junio de 2007 el recaudo por tasa retributiva se distribuye así: el 50% se destina al Fondo Cuenta Río Bogotá y el 50% restante es girado a la CAR y se realiza en el marco del convenio Interadministrativo de Cooperación No 171 del 26 de junio de 2007 el cual tiene como objeto aunar esfuerzos para contribuir al logro del saneamiento ambiental del río Bogotá en el marco del que se ha denominado Megaproyecto Río Bogotá el convenio fue suscrito entre la Corporación Autónoma Regional de Cundinamarca CAR, Secretaria Distrital de Ambiente y la Empresa de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá - EAAB.

La cartera por recaudar a 31 de marzo de 2013 es de \$46.807 por concepto de otros usuarios y por parte de la Empresas de Acueducto y Alcantarillado de Bogotá la cartera corresponde a \$1.513.740.049.

3.5.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por falta de Gestión de la SDA frente a establecimientos que debiendo pagar la tasa retributiva no lo hacen, con el argumento que no cuentan con el permiso de vertimiento.

Con respecto al cobro de la tasa retributiva, se estableció:

PARÁGRAFO DEL ARTÍCULO 42 DE LA LEY 99 DE 1993:

“PARÁGRAFO. Las tasas retributivas y compensatorias solamente se aplicarán a la contaminación causada dentro de los límites que permite la ley, sin perjuicio de las sanciones aplicables a actividades que excedan dichos límites.”.

PARAGRAFO 1. DEL ARTÍCULO 211 DE LA LEY 1450 DE 2011:

“ARTÍCULO 211. TASAS RETRIBUTIVAS Y COMPENSATORIAS. Modifíquese y adiciónense los siguientes párrafos al artículo [42](#) de la Ley 99 de 1993:

“Parágrafo 1o. Las tasas retributivas y compensatorias se aplicarán incluso a la contaminación causada por encima de los límites permisibles sin perjuicio de la imposición de las medidas preventivas y sancionatorias a que haya lugar. El cobro de esta tasa no implica bajo ninguna circunstancia la legalización del respectivo vertimiento”.”.

Debido a la modificación del párrafo 1° del Artículo 42 de la Ley 99 de 1993, mediante la Ley 1450 de 2011, la Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo, realizó consulta a la Dirección Legal Ambiental de esta Entidad, a través del radicado No. 2011E169034, solicitando se pronunciara respecto de: *“Por lo anterior, me permito solicitar un concepto jurídico acerca de los usuarios objeto de cobro de tasa retributiva por vertimientos puntuales a fuentes superficiales, puesto que*

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

actualmente no realizamos el cobro a los usuarios que no cuentan con el respectivo permiso de vertimientos.”.

La Dirección Legal Ambiental, mediante el Concepto Jurídico No. 0056 del 3 de julio de 2012 (Radicado No. 2012IE080605) dio respuesta a la consulta realizada en los siguientes términos “Una vez hecho el análisis jurídico se evidencia que la modificación establecida en el artículo 211 de la Ley 1450 de 2011 no implica que la tasa se cobre a aquellos usuarios que no cuenten con los permisos o autorizaciones respectivas porque la modificación trae consecuencias directas sobre la base gravable no sobre el sujeto pasivo de la tasa”.

En consecuencia, la Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo acata el Concepto Jurídico No. 0056 del 3 de julio de 2012 (Radicado No. 2012IE080605) emitido por la Dirección Legal Ambiental de la Secretaría Distrital de Ambiente, en cuanto al no cobro de la tasa retributiva a los usuarios que no cuentan con el respectivo permiso de vertimientos.

De otra parte, es preciso indicar que la Subdirección del Recurso Hídrico y del Suelo ha realizado la identificación de los usuarios que generan vertimientos a fuentes superficiales y no tienen permiso de vertimientos, a los cuales se les realiza actividades de control propias de esta Entidad, de los cuales se anexa los soportes de las actuaciones emitidas. En el siguiente cuadro se relacionan.

**CUADRO 47
RELACIÓN DE ESTABLECIMIENTOS QUE DEBIENDO PAGAR TASA RETRIBUTIVA NO LO HACEN DEBIDO A LA AUSENCIA DEL PERMISO DE VERTIMIENTO**

| NOMBRE | ÚLTIMAS ACTUACIONES |
|---|--|
| Colombiana de Comercio S.A CORBETA S.A y/o Alkosto S.A, Foton | Resolución No. 00166 del 15/02/2013, por la cual se niega un permiso de vertimientos y se da por terminado un trámite administrativo ambiental y se toman otras determinaciones. |
| | Resolución No. 00167 del 15/02/2013, por la cual se impone una medida preventiva de suspensión de actividades y se toman otras determinaciones. |
| | Auto No. 00201 del 18/02/2013, por el cual se inicia un proceso sancionatorio ambiental y se toman otras determinaciones. |
| Club campestre Cafam | Concepto Técnico No. 04707 del 23/07/2013. Control y vigilancia. |
| Club Campestre Guaymaral | Auto No. 959 del 10/06/2013, por medio del cual se inicia un trámite administrativo ambiental. |
| Multiparque Creativo S.A | Requerimiento No. 2012EE138661 del 15/11/2012. Respuesta del usuario No.2013ER006447 del 18/01/2013. Requerimiento No. 2013ER023493 del 4/03/2013 |
| Conjunto Residencial Los Cerezos | Auto No. 00344 del 05/03/2013, por medio del cual se inicia un trámite administrativo ambiental. Se encuentra en evaluación en el área técnica. |
| Colegio San Viator | Concepto Técnico No.6716 del 18/09/2012. Evaluación de la solicitud de permiso de vertimientos. |
| | Auto No. 01339 del 22/07/2013, por medio del cual se declara reunida la información para decidir el trámite de permiso de vertimientos. |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| NOMBRE | ÚLTIMAS ACTUACIONES |
|---|---|
| Corporación Bogotá Tennis Club Campestre | Concepto Técnico 3358 del 21/4/2012, en evaluación, requerimiento 2012EE119800 del 3/10/2012 Requerimiento No. 2012EE119800 del 03/10/2012 |

Fuente: Subdirección de Recurso Hídrico y del Suelo

Tal como se puede observar de Julio de 2012 a marzo de 2013 por estos 7 establecimientos la SDA ha dejado cobrar y estos terceros de pagar la Tasa Retributiva correspondiente, con el argumento de la ausencia del permiso de vertimientos según interpretan en el concepto, sin embargo, para este ente de control se le está dando un alcance adicional a lo establecido en el artículo 211 de la Ley 1450 de 2011, toda vez que:

- En los dos textos se establece el pago de la tasa retributiva compensatoria por la contaminación causada.
- En la Ley 99 de 1993, establece el cobro de la Tasa a los límites que permite la ley y en la Ley 1450 de 2011 extienden este cobro aún al exceso en los límites permitidos.
- En las dos leyes no restringen la aplicación de las sanciones a que haya lugar.

Por lo anterior, no es de recibo para este ente de control que se interprete esta modificación interpretando que la misma exonera de sus obligaciones a los sujetos pasivos por aspectos formales de no contar con el permiso, facilitando de esta forma la evasión del pago de las obligaciones, sin perjuicio de las otras obligaciones accesorias.

Esto denota una baja gestión de la SDA, afectando el Patrimonio del Distrito por los valores dejados de recaudar.

Lo anterior contraviene lo dispuesto en el Decreto Distrital 109 de 2009, la Resolución 3956 de 2009 *"Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados al recurso hídrico en el Distrito Capital"*, el Decreto 3930 de 2010, *"Por el cual se reglamenta parcialmente el Título I de la Ley 9ª de 1979, así como el Capítulo II del Título VI -Parte III- Libro II del Decreto-ley 2811 de 1974 en cuanto a usos del agua y residuos líquidos y se dictan otras disposiciones."* y además se transgrede presuntamente la Ley 734 de 2002

La ineficacia en las gestiones de exigencia, trámite y autorización de los permisos de vertimientos de la SDA como autoridad ambiental, está ocasionando que se estén dejando de cobrar y recaudar el valor de la tasa a

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

favor del Distrito Capital para reinvertir en el mejoramiento de la calidad del recurso hídrico

3.5.2. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por falta de gestión de la SDA frente a usuarios que realizan vertimientos directos a cuerpo de agua y que debiendo pagar la tasa retributiva no lo hacen.

En visita de campo realizada por el equipo auditor el 1 de agosto de 2013, se evidencio por inspección ocular que los usuarios relacionados a continuación vienen realizando vertimientos directos a cuerpos de agua, sin que la SDA realice los controles definidos en la norma.

**CUADRO 48
RELACIÓN DE USUARIOS QUE NO APARECEN INSCRITOS EN LA BASE DE DATOS DE LA SDA Y VIERTEN A DIRECTAMENTE A CUERPOS DE AGUA.**

| No. | NOMBRE | DIRECCIÓN |
|-----|-----------------------------------|--|
| 1 | Los Pinos de San José | Calle 173A # 68-51 |
| 2 | Los Arroyuelos | Calle 173A # 68-51 |
| 3 | Almeria | Calle 174 # 62-20 |
| 4 | San Miguel | Cra 70 # 173-61 |
| 5 | Las Ceibas | Cra 70 # 173A-25 |
| 6 | Agrupación Alameda San José | Transv. 64 # 175-21 (Transv. 64 # 173A-55 Nueva) |
| 7 | Conjunto Residencial Camino Largo | Carrera 70 No. 173A-75 |
| 8 | Javizalez | Calle 175 # 70-40 |
| 9 | Gimnsio Pepa Castro | |
| 10 | Colegio Santiago Mayor | |
| 11 | Palmas de Mayorca | Calle 175 # 72-25 |
| 12 | La estancia | Calle 175 # 72-45 |
| 13 | Rumoral II | Calle 175 # 72-50 |
| 14 | La Plazoleta | Calle 175 # 72-75 |
| 15 | Conjunto residencial Mocala | Calle 175 # 72-95 |
| 16 | Portales de San José I | Cra 76 # 175-25 |
| 17 | Jardín infantil Platero y yo | Cra 76 # 175-90 |
| 18 | Albatros | Calle 179 # 76-40 |
| 19 | La Morado | Calle 179# 76-60 |
| 20 | Quintas de Baviera | Cra 78# 179-20 |
| 21 | Conjunto el Pueblito | Cra 78# 179-46 |
| 22 | Cerros | Cra 78# 179-85 |
| 23 | Passiflora | Cra 78# 179-70 |
| 24 | Rumoral II | Cra 78# 179-90 |
| 25 | Valdepenas | Cra 78# 181-05 |
| 26 | Barataria | Cra 78# 181-20 |
| 27 | Madrigal | Cra 78# 181-20 |
| 28 | Tamauca | Cra 71# 181-60 |
| 29 | Conjunto Sierra Monte II | Transv. 71# 183-80 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | NOMBRE | DIRECCIÓN |
|-----|---|--------------------------|
| 30 | Bonaire II | Calle 182# 76-90 |
| 31 | Colegio la Usana | |
| 32 | Girasoles | Calle 182# 69-65 |
| 33 | La arboleda | Calle 182# 76-55 |
| 34 | Araguaney | Calle 182# 76-35 |
| 35 | Cipres | Calle 76 No. 182-02 |
| 36 | Refugio de Piedra | Transv. 68# 181-96 |
| 37 | Conjunto Residencial Casa Vieja | Cra 76# 181-76 |
| 38 | Casa Grande | Cra 76# 181-50 |
| 39 | Conjunto La Catalina | Calle 181# 68-76 (76-30) |
| 40 | Villas del Dubai | Calle 181# 76-50 |
| 41 | El Sausal de San Jose | Diag. 181# 67-65 |
| 42 | Sin nombre | Calle 181# 76-70 |
| 43 | Sin nombre | Cra 76# 179-65 |
| 44 | Basilea | Cra 76# 179-70 |
| 45 | Los Saucos | Cra 68# 179-66/50 |
| 46 | San Marino | Cra 76# 179-45 |
| 47 | Conjunto Los Robles | Cra 76# 179-20 |
| 48 | Cataluña | Cra 76# 178-85 |
| 49 | Conjunto Residencial Quinta de San Jose | Cra 76# 174-50 |
| 50 | Plazoleta de Lindaraja | Calle 176# 174-50 |
| 51 | Los Sauces | Cra 76# 174-09 |
| 52 | Miramana | Cra 76# 174-30 |
| 53 | Conjunto Residencial Verdegall | Cra 76# 173-45 |
| 54 | Verona | Cra 76# 173-30 |
| 55 | Tarragona | Calle 173# 72-90 |
| 56 | Entrepinos 2 | Cra 76# 170-75 |
| 57 | Buena Vista | Cra 76# 170-40 |
| 58 | Los Ocales | Calle 173# 72-75 |

Fuente: Visita de campo equipo auditor.

Lo anterior contraviene lo dispuesto en el Decreto Distrital 109 de 2009, la Resolución 3956 de 2009 "Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados al recurso hídrico en el Distrito Capital", el Decreto 3930 de 2010, "Por el cual se reglamenta parcialmente el Título I de la Ley 9ª de 1979, así como el Capítulo II del Título VI -Parte III- Libro II del Decreto-ley 2811 de 1974 en cuanto a usos del agua y residuos líquidos y se dictan otras disposiciones." y además se transgrede presuntamente la Ley 734 de 2002

Lo evidenciado muestra que la SDA no realiza el control a los predios que generan vertimientos a cuerpos de agua y como consecuencia se están dejando de percibir los recursos por concepto de tasa retributiva que deberían

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

ser pagados por dichos usuarios, además de los impactos negativos a la calidad del ambiente del sector.

Revisadas las evidencias entregadas por la SDA, este ente de control estableció que la entidad realizó un requerimiento a los diferentes usuarios relacionados, donde otorgaba un término no superior a 60 días calendario, contados a partir de la fecha de recibo del mismo para que se iniciará el trámite del permiso de vertimientos para la totalidad de los puntos de descarga que se generaran en el predio ya sea a la red de acequia o al suelo por campos de infiltración, además de cumplir con los requisitos establecidos en el artículo 42 del Decreto 3930 del 2010. Asimismo, indicaba que el incumplimiento de las observaciones señaladas en dicho requerimiento daría lugar a la imposición de las medidas preventivas y sanciones consagradas en los artículos 36 y 40 de la Ley 1333 del 21 de julio de 2009. No obstante a lo anterior los usuarios relacionados en el hallazgo, continúan vertiendo, sin contar con el respectivo permiso sin que la SDA, haya tomado las medidas pertinentes y anunciadas en dicho requerimiento.

3.6. ACCIONES SANCIONATORIAS:

Para la evaluación de las multas y sanciones impuestas por la Secretaría Distrital de Ambiente, se tomaron las tablas en Excel denominadas “*multas de vertimientos*” y “*sanciones de vertimientos*”, donde se encontró que del periodo 2008 a marzo 30 de 2013, la Secretaría impuso 197 multas por un valor de \$1.768.177.200, de las cuales, ante recurso de reposición interpuesto por 42 usuarios fueron revocadas, exoneradas o decretada la caducidad de las multas establecidas por \$651.499.060; quedando en firme 155 por un valor de \$1.116.678.140, de las que posteriormente la SDA le declaró la pérdida de fuerza ejecutoria a la Resolución No. 344 del 22/01/2009 que impuso multa a la empresa LAVADO DE AUTOS LOMBARDIA - CARLOS ALBERTO CANCINO por valor de \$14.907.000, quedando en firme y objeto de cobro 154 por \$1.101.771.140, es decir el 62.31% del valor de las multas iniciales.

De las 154 Multas impuestas por \$1.101.771.140; se efectuaron recaudos de 93 sancionados por la suma de \$511.423.156 y se encuentran en Cobro Coactivo en la Oficina de Ejecuciones Fiscales de la Secretaría de Hacienda Distrital 64 que ascienden a la suma de \$449.200.744, quedando pendientes de acciones de cobro la suma de \$141.147.240, así:

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

CUADRO 49
SALDOS PENDIENTES DE ACCIONES DE COBRO A MARZO 31 DE 2013
En Pesos\$

| AÑO | CANTIDAD DE MULTAS | VALOR TOTAL DE LAS MULTAS |
|--------------|--------------------|---------------------------|
| 2008 | 1 | 108.152.500 |
| 2009 | 4 | 1.928.340 |
| 2010 | 7 | 28.118.900 |
| 2013 | 1 | 2.947.500 |
| TOTAL | 12 | 141.147.240 |

Fuente: Archivo “Multas de Vertimientos” aportado por la SDA.

Así mismo se encontró que para la empresa “PROCESADORA AVICOLA ATB” a pesar de que realizó el pago de la multa, se encuentra reportada dentro de la base de datos en cobro persuasivo. De igual forma la empresa “Colombiana de crudos COLCRUDOS Ignacio Hernández Díaz” presenta una multa que posteriormente fue revocada, pero al mismo tiempo se registra el pago de esta, no siendo clara la información suministrada ni la veracidad de esta.

Es importante mencionar que del total de las multas impuestas por la Secretaría Distrital de Ambiente que quedaron en firme en el periodo 2008 a marzo de 2013 por valor de \$1.101.771.140 a la fecha se ha recaudado \$511.423.156, lo que equivale al 46.42% lo que demuestra una baja gestión adelantada por la SDA en materia de sanciones y de sus recaudos.

3.6.1. Hallazgo administrativo, por no iniciar las medidas preventivas y/o sancionatorias establecidas en la normatividad vigente en materia del proceso administrativo sancionatorio ambiental en desempeño de las funciones de Evaluación y Seguimiento; Control y Vigilancia a cargo de la Secretaría Distrital de Ambiente – SDA, como autoridad ambiental.

De los conceptos técnicos emitidos por la SDA, desde el año 2009 a diciembre de 2012, se seleccionó una muestra de 105, con el objeto de verificar la aplicación del proceso sancionatorio ambiental, si hubiera lugar a ello, producto de esta verificación se encontró que a 72 usuarios a pesar del incumplimiento normativo no se les ha iniciado ninguna acción de las previstas en el proceso administrativo sancionatorio ambiental, como se muestra en el siguiente cuadro.

CUADRO 50
USUARIOS QUE INCUMPLEN LA NORMATIVIDAD EN MATERIA DE VERTIMIENTOS

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|----------------|------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2009 | UNIPROQUIM S.A | NO | Res. 3957 de 2009 art 9 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|--|------------------------|--|---|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2009 | SERVICENTRO ESSO UNICENTRO | NO | Res 3019 del 2008 art 3 | CAMBIOS AL PERMISO DE VERTIMIENTO | NO |
| 2009 | FRICO DISTRI CARNES LTDA | NO | Res. 3957 de 2009 Decreto 4741 de 2005 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | GALLINAS Y POLLOS MARÍA PAZ LAS FLORES (ANTIGUA PLANTA DE SACRIFICIO DON MARCOS) | NO | Res 3957 de 2009 Art 9, 190, 22y230 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | DISLUBRICOL | NO | Dto 4741 de 2005 | ACEITES USADOS - PLAN DE CONTINGENCIA | NO |
| 2009 | TRECE TINTURES LTDA | NO | Res 3957 de 2009. | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | PROCESADORA DE MATERIAS PRIMAS S.A | NO | Res 1074 de 1998 | EXCEDE LO PARÁMETROS EN LA CARACTERIZACIÓN DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | CARBOTINTAS S A | NO | Res. 3957 de 2009 art 9 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | EDS TERPEL EL DORADO | NO | Res 1170 de 1997 Art 4 | LIMPIEZA DEL SUELO Y DESTRUCCIÓN DE LOS SISTEMAS DE ALMACENAMIENTO Y CONDUCCION DE COMBUSTIBLES | NO |
| 2009 | NOVARTIS DE COLOMBIA S.A. | NO | Res 1074 de 1997 | SUPERA LOS LÍMITES PERMISIBLES DE LOS PARÁMETROS EN MATERIA DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | LABORATORIOS DE ESPECIALIDADES COSMÉTICAS ESKO LTDA | NO | Res SDA No. 3957 de 2009 Art 9 | REALIZAR VERTIMIENTOS INDUSTRIALES SIN EL CORRESPONDIENTE PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2009 | LABORATORIOS LEGRAND S.A. | NO | Res No. 068 de 2009, Res 1074 de 1997 | LA CARACTERIZACIÓN PRESENTADA NO SE ADMITE / INCUMPLE LOS PARÁMETROS DE FENOLES | NO |
| 2010 | PINTUMETALES LTDA | NO | Res. 3957 de 2009 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | FABRICA DE COMESTIBLES LA BREVA | NO | Res. 3957 de 2010 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | FABRICA DE DETERGENTES Y MINERALES S.A. | NO | Res. 3957 de 2012 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|--|------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2010 | FOSDERQUIMICA DE COLOMBIA LTDA | NO | Dto 4741 de 2005 | NO REALIZA UNA GESTION ADECUADA DE RESIDUOS PELIGROSOS | NO |
| 2010 | LAVA AUTOS OLAYA | NO | Res 3957 de 2009. | REALIZA VERIMIENTOS SIN TENER EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | AGROFERTILIZANTES DE COLOMBIA LTDA | NO | Res 3957 de 2009. | REALIZA VERIMIENTOS SIN TENER EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | ANDINAFLEX S.A. | NO | Res 1074 de 1997 | SUPERA LOS LÍMITES PERMISIBLES DE LOS PARÁMETROS EN MATERIA DE VERTIMIENTOS / NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | VISCERAS DE CERDO LA PRINCIPAL | NO | Res 3957 de 2009. | REALIZA VERIMIENTOS SIN TENER EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | AUTOLAVADO LA 102 | NO | Res 1596 de 2001 Dto 1074 de 1997 | TIENE CONCENTRACIONES POR FUERA DE LOS LIMITS PERMITIDOS | NO |
| 2010 | CURTIEMBRES ALVARO PÉREZ | NO | Res 1596 de 2001 Dto 1074 de 1998 | TIENE CONCENTRACIONES POR FUERA DE LOS LIMITS PERMITIDOS | NO |
| 2010 | MONTALLANTAS Y LUBRICANTES EL RODADERO | NO | Dto 4741 de 2005 Art 10 | NO CUMPLE CON LAS OBLIGACIONES AL SER GENERADOR DE RESIDUO PELIGROSOS | NO |
| 2010 | COMBUSTIBLES Y SERVICIOS TIMIZA | NO | Res 3957 de 2009 Art 15 | NO ES VIABLE OTORGAR EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | DISTRICOL & S.M | NO | Res 3957 de 2009 Art 5 Y22 | GENERA VERTIMIENTOS NO DOMESTICOS SIN TENER EL PERMISO CORRESPONDIENTE | NO |
| 2010 | CURTIPIEL | NO | Res 1074 de 1998 y Res 3957 de 2009 | EXCEDE LO PARÁMETROS EN LA CARACTERIZACIÓN DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | AZUL K S.A. | NO | Res 1074 de 1997 | CARACTERIZACIÓN DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | EDS PETROBRAS MOCHUELO | NO | Res. 3957 de 2009 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | COMESTIBLES RICOS LTDA | NO | Res 1074 de 1997 | INCUMPLE LOS LÍMITES PERMISIBLES DEL PARÁMETRO DE COMPUESTOS FENÓLICOS | NO |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|---|------------------------|--------------------------------------|---|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2010 | BRUS REFRIGERATION OF COLOMBIA LTDA | NO | Res 1074 de 1998 y Res 3957 de 2009 | GENERA VERTIMIENTOS NO DOMESTICOS SIN TENER EL PERMISO CORRESPONDIENTE ADEMÁS ESTOS VERTIMIENTOS SUPERAN LOS VALORES MÁXIMOS PERMITIDOS | NO |
| 2010 | INVERSIONES EN COMBUSTIBLES Y TRANSPORTES PULIDO LTDA | NO | Res 1074 de 1998 y Res 3957 de 2009 | NO PRESENTA LA CARACTERIZACIÓN DE UN PUNTO DE VERTIMIENTO | NO |
| 2010 | LEGUIZAMON MALDONADO ANA DILMA | NO | Res 1074 de 1998 y Res 3957 de 2010 | GENERA VERTIMIENTOS INDUSTRIALES SIN EL CORRESPONDIENTE PERMISO - NO CUMPLE CON LOS PARÁMETROS | NO |
| 2010 | ENERGÍA INTEGRAL ANDINA | NO | Dto 4741 de 2005 Res 1188 de 2003 | NO CUMPLE EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |
| 2010 | INDUSTRIA QUÍMICA IMPERMEABILIZANTE HERNANBAR LTDA - HERNANBAR LTDA | NO | Dto 4741 de 2005 Res 1188 de 2004 | NO CUMPLE EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |
| 2010 | PETROBRAS MOCHUELO | NO | Res. 3957 de 2009 | NO CUMPLE CON LOS LIMITES MÁXIMOS DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | LAVAUTOS EL PRECISO | - | - | PRESENTA VALORES SUPERIORES A LOS PERMITIDOS EN MATERIA DE COLIFORMES FECALES EN UN POZO | NO |
| 2010 | WASH SERVICES LTDA | NO | Res. 3957 de 2009 | NO CUMPLE CON LOS LIMITES MÁXIMOS DE VERTIMIENTOS EN FENOLES | NO |
| 2010 | LUBRIVEGA | NO | Res 1188 de 200 | INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |
| 2010 | ISSAC TORRES PEDRAZA/ (Antes CURTIEMBRES TULCAN) | NO | Res 1074 de 1998 Y Res. 3957 de 2009 | NO CUMPLE CON LOS LIMITES MÁXIMOS DE LOS PARÁMETROS DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2010 | LUBRIFILTROS CAPITAL LTDA | NO | Res 1188 de 200 | INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |
| 2011 | TERPEL COPETAN | NO | Res 1188 de 201 | INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|---------------------------------|------------------------|---|--|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2011 | PLANTA EXXONMOBIL | NO | Res. 3957 de 2009 | NO PRESENTA TODO LOS PARAMETROS EN LA CARACTERIZACIÓN DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2011 | AUTOMARKET LTDA | NO | Res. 3957 de 2010 | NO PRESENTA REGISTRO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2011 | MECANICA GENERAL GABRIEL | NO | Res 1188 de 200 | INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |
| 2011 | LAVADERO CAR WASH | NO | Res. 3957 de 2010 | NO CUENTA CON REGISTRO DE VERTIMIENTOS NI LO HA TRAMITADO | NO |
| 2011 | AUTOLAVADO CARTUCHOS | NO | Res. 3957 de 2009 | SUPERA LOS LÍMITES MÁXIMOS DE LOS PARAMETROS EN LA CARACTERIZACIÓN DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2011 | LABORATORIOS PROMEGAN LTDA | NO | Dto 4741 de 2005 Y Dto 1609 de 2002 | NO CUMPLE EN MATERIA DE RESIDUOS | NO |
| 2011 | POLIGRAFIKAS LTDA | NO | Dto 4741 de 2005 | NO CUMPLE CON LAS OBLIGACIONES COMO GENERADOR DE RESIDUOS PELIGROSOS | NO |
| 2011 | SEBOS EL CALEÑO | NO | | EL ESTABLECIMIENTO SE ENCUENTRA UBICADO EN UNA ZONA DE RONDA HIDRÁULICA, ZONA DE MANEJO Y PRESERVACIÓN DEL RIO TUNJELO | NO |
| 2012 | DON QUIJOTE 161 EU | NO | Res 3661 de 2007 | PRESENTA INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE RECURSO HÍDRICO SUBTERRANEO | NO |
| 2012 | TALLER DE MECÁNICA JOSÉ GUEVARA | NO | Dto 4741 de 2005, Dto 1609 de 2002 y Res 1188 De 2003 | NO CUMPLE EN MATERIA DE RESIDUOS | NO |
| 2012 | ESTACIÓN DE SERVICIO ARGELIA | NO | Dto 3930 de 2010 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS NI HA PRESENTADO CARACTERIZACIÓN RESPECTIVA | NO |
| 2012 | EDS TERPEL CARVAJAL | NO | Dto 3930 de 2011 | NO REMITE CARACTERIZACIÓN DE LOS AÑOS 2010-2011-2012 | NO |
| 2012 | LUBRICANTES LOS REYES GNR | NO | Res 1188 de 200 | INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|---|------------------------|--------------------------------------|--|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2012 | PETROCOM S.A. | NO | Res 3957 de 2007 Y Dto 3930 de 2010 | PRESENTA UNA CARACTERIZACIÓN INCOMPLETA- NO PRESENTA REGISTRO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2012 | CURTISANGIL LTDA | NO | Res 3957 de 2007 Y Dto 3930 de 2011 | REALIZA DESCARGAS DE INTERES SANITARIO SIN PREMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2012 | RUBY RUIZ RUIZ | NO | Res 1188 de 200 | INCUMPLIMIENTO EN MATERIA DE ACEITES USADOS Y RESIDUOS | NO |
| 2012 | QUIMILLER COLOMBIANA LTDA | NO | Dto 4741 DE 2004 | NO GENERA VERTIMIENTOS - INCUMPLE EN MATERIA DE RESIDUOS | NO |
| 2012 | AUTOLAVADO SECAR'S | NO | Res. 3957 de 2009 | SUPERA LOS VALORES MÁXIMOS DE pH GRASA Y ACEITES | NO |
| 2012 | UNIPUNTO EU | NO | Res. 3957 de 2009 | REALIZA DESCARGAS SIN TENER EL PERMISO DE VERTIMIENTOS - SUPERA LOS PARÁMETROS DE LA CARACTERIZACIÓN | NO |
| 2012 | MEGACENTRALES DE CARNES | NO | Res. 3957 de 2010 | REALIZA DESCARGAS SIN TENER EL PERMISO DE VERTIMIENTOS - NO CUENTA CON REGISTRO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2012 | INDUSTRIAS SANTA CLARA S.A.S. | NO | Res. 3957 de 2011 Y Dto 3930 de 2010 | NO CUENTA CON REGISTRO DE VERTIMIENTO | NO |
| 2012 | TERPEL PALOQUEMAO | NO | Dto 3930 de 2010 | NO PRESENTA CARACTERIZACIÓN DE LOS AÑOS 2008, 2009, 2010 | NO |
| 2012 | SOCIEDAD INTERNACIONAL DE TRANSPORTE MASIVO S.A. | NO | Res. 3957 de 2011 ArT 15 | GENERA VERTIMIENTOS A LA RED DE AGUAS LLUVIAS | NO |
| 2012 | TRANSPORTE TÉCNICO DE LÍQUIDOS LTDA | NO | Dto 321 de 1997 Y Dto 3930 de 2010 | NO CUMPLE EN MATERIA DE LAMACENIAMIENTO DE COMBUSTIBLES | NO |
| 2012 | LAVADERO AURAPIDO OEA | NO | Dto 3930 de 2011 | NO CUENTA CON PERMISO DE VERTIMIENTOS | NO |
| 2012 | EMPROQUIM LEATHER LTDA | NO | Res 3957 de 2009 Y Dto 3930 de 2011 | NO CUENTA CON REGISTRO NI PERMISO DE VETIMIENTOS | NO |
| 2012 | COLSERSAUTO COMPAÑÍA COLOMBIANA DE SERVICIO AUTOMOTRIZ S.A. | NO | Res 3957 de 2009 Y Dto 3930 de 2012 | NO CUENTA CON REGISTRO NI PERMISO DE VETIMIENTOS | NO |
| 2012 | CAMPAN | NO | Res 3957 de 2010 | NO CUENTA CON REGISTRO DE VERTIMIENTOS | NO |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| AÑO | RAZÓN SOCIAL | CUMPLIMIENTO NORMATIVO | | | PROCESO SANCIONATORIO |
|------|---------------------------|------------------------|-------------------------------------|---|-----------------------|
| | | SI/NO | NORMATIVIDAD QUE INCUMPLE | REFERENTE | |
| 2012 | AUTOEXPRESS MORATO S.A | NO | Dto 3930 de 2011 | GENERA VERTIMIENTOS DE INETERS SANITARIO SIN EL CORRESPONDIENTE PERMISO | NO |
| 2012 | FUMICOL LTDA | NO | Dto 3930 de 2012 Art 4 | GENERA VERTIMIENTOS SIN SER TARATADOS | NO |
| 2012 | MOTOLAVADO FUERA DE SERIE | NO | Res 3957 de 2009 Y Dto 3930 de 2012 | NO CUENTA CON REGISTRO NI PERMISO DE VETIMIENTOS | NO |

Fuente: Conceptos técnicos suministrados por la SDA. Elaboró el equipo auditor.

Se evidencia el incumplimiento a lo establecido en la Ley 99 de 1993, la Ley 1333 de 2009, “Por la cual se establece el procedimiento sancionatorio ambiental y se dictan otras disposiciones” y el artículo 1 de la Ley 87 de 1993.

La SDA no está acogiendo los conceptos técnicos mediante los cuales se han evidenciado incumplimiento normativos que implican la aplicación del proceso administrativo sancionatorio ambiental, lo que trae como consecuencia que no se impongan las sanciones pertinentes y los usuarios sigan incumpliendo lo establecido en las normas ambientales, con su consecuente deterioro del Recurso hídrico capitalino.

3.6.2. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria por la falta de gestión de la SDA, en la aplicación del procedimiento sancionatorio ambiental a los usuarios que operan con el permiso de vertimiento vencido.

Teniendo en cuenta que el término de vigencia del permiso de vertimiento es hasta por cinco (5) años, y de acuerdo a la información suministrada por la SDA²³, se estableció que 42 de los usuarios a los cuales realiza el seguimiento y control, operan con el permiso de vertimiento vencido.

**CUADRO 51
USUARIOS CON PERMISO DE VERTIMIENTO VENCIDO**

| No. | EMPRESA | FECHA DE SOLICITUD DEL PERMISO DE VERTIMIENTOS | FECHA QUE OTORGAN EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | RESOLUCION | NOTIFICACION (Información consultada en expediente) | EJECUTORIA (Información consultada en expediente) |
|-----|------------------------------------|--|--|------------|---|---|
| 1 | Agrupación el Cedro de San Simón | 20/01/2011 | 29/11/2012 | 1567 | 12/12/2012 | NO SE ENCONTRO |
| 2 | Fundación colegio Cardenal Pacelli | 13/09/2005 | NO TIENE PERMISO | 1606 | 24/08/2007 | 03/09/2007 |

²³ “Archivo Base entrega Final Universo SHRS 24-06-13”

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | EMPRESA | FECHA DE SOLICITUD DEL PERMISO DE VERTIMIENTOS | FECHA QUE OTORGAN EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | RESOLUCION | NOTIFICACION (Información consultada en expediente) | EJECUTORIA (Información consultada en expediente) |
|-----|--|--|--|----------------|---|---|
| 3 | Panoramax | 29/10/2008 | 19/03/2009 | 2092 | 04/06/2010 | NO SE ENCONTRO |
| 4 | Outlet centro comercial BIMA | 10/07/2006 | 13/11/2007 | 3453 | 19/12/2007 | 27/12/2007 |
| 5 | Centro médico Colsubsidio Av. 1 de mayo | 15/09/2009 | 09/04/2010 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 6 | Unidad Médica Quirúrgica Santa Bárbara | 12/04/2007 | 13/08/2008 | 2557 | 13/11/2008 | NO SE ENCONTRO |
| 7 | Edificio Centro médico Almirante Colon | 03/03/2006 | 01/03/2007 | 415 | 09/04/2007 | 17/04/2007 |
| 8 | Clínica Colsanitas S.A. Sede suba | 16/11/2005 | 28/08/2008 | 2958 | ILEGIBLE | ILEGIBLE |
| 9 | Clínica Sanitas / Sede la soledad | 15/12/2007 | 01/09/2008 | 3016 | 18/09/008 | NO SE ENCONTRO |
| 10 | Fundación Cardio Infantil | 14/02/2008 | 15/08/2008 | 2624 | 21/11/2008 | NO SE ENCONTRO |
| 11 | Instituto de Diagnostico Medico IDIME | 10/05/2005 | 06/05/2008 | 948 | 29/08/2008 | NO SE ENCONTRO |
| 12 | Jardines del Recuerdo | 06/12/2004 | 15/03/2005 | 656 | 15/03/2005 | NO SE ENCONTRO |
| 13 | Unidad Residencial El Alcaparro P.H. | 06/07/2010 | 20/08/2010 | 6184 | 24/08/2010 | NO SE ENCONTRO |
| 14 | Inversiones Dama Salud SA / Sede Galerías | 20/04/2009 | 14/12/2010 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 15 | Carboquimica | 28/08/2006 | 31/01/2008 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 16 | Centro Policlínico el Olaya | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 17 | Hospital San Pablo VI Bosa UPA Laureles | 09/08/2006 | 27/01/2009 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 18 | Hospital San Pablo VI Bosa CAMI Pablo VI Bosa | NO INDICA | 31/12/2009 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 19 | Hospital San Pablo VI Bosa UPA La Estación | NO INDICA | 29/01/2009 | 0.527 | 07/10/2009 | NO SE ENCONTRO |
| 20 | Centro de rehabilitación para adultos y ciegos CRAC | 17/12/2006 | 28/07/2008 | 747 | 21/07/2008 | 28/07/2008 |
| 21 | Hospital la Samaritana | NO INDICA | NO | 4026 | 23/06/2008 | 01/07/2008 |
| 22 | Analizar laboratorio clínico | NO INDICA | 18/06/2010 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 23 | Centro odontológico y de prevención LTDA | NO INDICA | 20/10/2008 | 4074 | 30/04/2008 | NO SE ENCONTRO |
| 24 | Hospital de Suba E.S.E | 04/10/2007 | 15/04/2008 | 0.775 | 30/07/2008 | 06/08/2008 |
| 25 | Clínica Colsanitas Calle 99 | NO INDICA | NO INDICA | 0.612 | 17/07/2008 | 24/07/2008 |
| 26 | Hospital Meissen sede principal o edificio asistencial | NO INDICA | NO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | EMPRESA | FECHA DE SOLICITUD DEL PERMISO DE VERTIMIENTOS | FECHA QUE OTORGAN EL PERMISO DE VERTIMIENTOS | RESOLUCION | NOTIFICACION (Información consultada en expediente) | EJECUTORIA (Información consultada en expediente) |
|-----|---|--|--|----------------|---|---|
| 27 | Hospital Meissen sede nutrición | NO SE ENCONTRO | 28/01/2008 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 28 | Hospital Meissen sede laboratorio clínico | NO INDICA | NO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 29 | Agrupación el Roble Propiedad horizontal | 10/12/2010 | 28/11/2012 | 1556 | 13/12/2012 | NO SE ENCONTRO |
| 30 | Agrupación el Higerón | 17/11/2010 | 28/11/2012 | 1555 | 13/12/2012 | NO SE ENCONTRO |
| 31 | Agrupación los Canelos | 27/01/2011 | 27/11/2012 | 1542 | 13/12/2012 | NO SE ENCONTRO |
| 32 | Agrupación la Tagua de San Simón | 31/06/11 | 30/11/2012 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 33 | Centro Comercial Super Bodega Maicao | 02/10/2006 | 11/12/2007 | 3921 | 22/01/2008 | NO SE ENCONTRO |
| 34 | Conjunto Residencial Pablo Blanco | 08/11/2011 | 31/08/2012 | 0.1009 | 08/31/2012 | NO SE ENCONTRO |
| 35 | Conjunto residencial Campanares | 25/10/2005 | 26/06/2006 | 0.997 | 28/02/2008 | 06/03/2008 |
| 36 | Gimnasio Cistiano Adonai | 30/08/2005 | 30/08/2007 | 0.264 | 08/03/2007 | 21/03/2007 |
| 37 | Agrupación los Laureles | 20/10/2010 | 11/01/20110. | 0.159 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 38 | Conjunto Residencial Alejandría | 18/10/2006 | 04/05/2007 | 0.982 | 01/05/2007 | 14/05/2007 |
| 39 | Agrupación el Mostajo | 14/05/2010 | 14/09/2011 | 5298 | 06/10/2011 | NO SE ENCONTRO |
| 40 | Agrupación la Tagua de San Simón | 26/04/2011 | 30/11/2012 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 41 | Agrupación El Alcaparro | 16/10/2009 | 20/08/2010 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |
| 42 | Clínica Colsanitas | 26/09/2007 | 07/02/2008 | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO | NO SE ENCONTRO |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de la base de datos suministrada por la SDA.

Lo señalado, no atiende lo establecido en la ley 1333 de 2009, “*Por la cual se establece el procedimiento sancionatorio ambiental y se dictan otras disposiciones*” y lo dispuesto en el artículo 11 de la Resolución 3957/2009 “*Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados a la red de alcantarillado público en el Distrito Capital*”. Conducta que puede estar incurso en las causales disciplinables de la Ley 734 de 2002

La SDA, no tiene priorizado, ni planificado los sectores, actividades y proyectos sobre los cuales ejerce anualmente la labor de seguimiento.

En consecuencia el control y seguimiento a los usuarios no es efectivo, toda vez que funcionan con el permiso vencido y el control y seguimiento no es oportuno, ni eficiente. Teniendo en cuenta que como autoridad ambiental, se tienen herramientas como las sanciones administrativas en materia ambiental cuya función preventiva, correctiva y compensatoria, permite garantizar la

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

efectividad de los principios y fines previstos en la Constitución, los tratados internacionales, la ley y el reglamento.

3.6.3. Hallazgo administrativo, por no ejercer el control y vigilancia a los usuarios que incumplen la normatividad vigente relacionada con vertimientos, sin imponer las sanciones que correspondan a quienes infringen las normas.

Revisados 82 conceptos técnicos emitidos por la SDA, se evidenció que 11 de los usuarios que vierten directamente al recurso hídrico en el Distrito Capital incumplen con la normativa vigente; igual situación se presenta con 54 usuarios que vierten a la red de alcantarillado de la ciudad.

**CUADRO 52
USUARIOS QUE VIERTEN AL RECURSO HIDRICO E INCUMPLEN CON LA NORMATIVA
VIGENTE RELACIONADA CON VERTIMIENTOS**

| No. | USUARIO | INCUMPLIMIENTO NORMATIVA | Concepto Técnico SDA | Fecha Concepto Técnico |
|-----|--|---|-------------------------|-------------------------|
| 1 | Fundación colegio Cardenal Pacelli | Resolución 1006 de 2007 Decreto 3930 de 2010 Resolución 3956 de 2009 | 1682 | 02/04/2013 |
| 2 | Oulet centro comercial BIMA | Resolución 3453 de 2007 Decreto 4741 de 2005 | 1279 | 29/01/2012 |
| 3 | Colegio Santa Marian De Jesús/ Hermanas Marianitas | No hace alusión | 14177 | 07/12/2007 |
| 4 | Carboquímica | No hace alusión | 147 | 25/03/2011 |
| 5 | Holcim | No hace alusión | No se encontró registro | No se encontró registro |
| 6 | Agrupación el Maguey | NO CUMPLE: Dto. 3930/10 art 41 y 42 | 3290 | 19/04/2012 |
| 7 | Agrupación el Roble Propiedad horizontal | NO CUMPLE: Dto. 3930/10 art 41 y 42 | 3291 | 19/04/2012 |
| 8 | Agrupación los Canelos | NO CUMPLE: Dto. 3930/10 | 19382 | 02/12/2011 |
| 9 | Centro Comercial Super Bodega Maicao | NO CUMPLE: Dto. 3921/11 y Dto. 3930/11. 3 Res.921 de 2007 art 3 Res.3957 de 2009 art.14 | 1118 | 06/03/2013 |
| 10 | Conjunto residencial Campanares | NO CUMPLE | 5228 | 21/06/2012 |
| 11 | Gimnasio Cristiano Adonai | No hace alusión | 45 | 23/03/2011 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de la base de datos suministrada por la SDA.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

**CUADRO 53
USUARIOS QUE VIERTEN A LA RED DE ALCANTARILLADO E INCUMPLEN CON LA
NORMATIVA VIGENTE RELACIONADA CON VERTIMIENTOS**

| No. | EMPRESA | NORMATIVA CUMPLE/NO CUMPLE (RELACIONAR LAS NORMAS) | Concepto Técnico SDA | Fecha Concepto Técnico |
|-----|---|---|-------------------------|---------------------------|
| 1 | Cervecería Colon S.A. | Res.No. 1023 de 2010 art. 4 Decreto No. 4741 de 2005 art. 10 Decreto No. 1609 de 2002 Res. 1362 de 2007 | 7859 | 15/11/2012 |
| 2 | Sonría sede Restrepo | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Resolución 3957 de 2009 Decreto 959 de 2000 | 5061 | 28/07/2011 |
| 3 | Panoramax | Resolución 1362 de 2007 Resolución 1164 de 2002 decreto 4740 de 2010 | 2901 | 27/04/2011 |
| 4 | Laboratorio Clínico Especializado Yanneth Barrera Pinzón | Resolución 1362 de 2007 Resolución 1164 de 2002 | 1470 | 24/02/2011 |
| 5 | Asociación San Sebastián | resolución 3386 de 2007 | 2736 | 18/05/2013 |
| 6 | Centro médico Colsubsidio Av. 1 de mayo | Resolución 1164 de 2002 Resolución 3957 de 2009 Decreto 506 de 2003 | 3818 | 02/03/2010 |
| 7 | Unidad Médico Quirúrgica Santa Barbara | Decreto 141 de 2011 | 2469 | 05/04/2011 |
| 8 | Edificio Odontoespecialistas | Resolución 1164 de 2002 | 5058 | 28/07/2011 |
| 9 | Edificio Nippon Center | Resolución 3957 de 2009 Resolución 2827 de 2009 | 4212 | 25/06/2011 |
| 10 | Edificio Centro médico Almirante Colon | Resolución 1164 de 2002 Decreto 2676 de 2000 Resolución 1362 de 2007 Resolución 3957 de 2009 | 4223 | 28/06/2011 |
| 11 | Edificio Guadalimar Unidad Medica | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Resolución 3957 de 2009 | 4145 | 22/06/2011 |
| 12 | Clínica Colsanitas S.A. Sede suba | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 | 3548 | 24/05/2011 |
| 13 | Cruz Roja Colombiana Seccional Cundinamarca Y Bogotá/ Servicio de Atención Medica "SAMU" | Resolución 1164 de 2002 Decreto 2676 de 2000 Resolución 1362 de 2007 Resolución 3957 de 2009 Decreto 4741 de 2005 | 7580 | 31/08/2011 |
| 14 | Secretaria distrital de Salud / Hemocentro Distrital laboratorio Salud Publica | Resolución 1208 de 2003 Decreto 959 de 2000 Decreto 506 de 2003 | 21875 | 29/12/2011 |
| 15 | Clínica Loyola S.A.S. | Resolución 3957 de 2009 Decreto 4741 de 2005 | 20264 | 14/12/2011 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | EMPRESA | NORMATIVA CUMPLE/NO CUMPLE (RELACIONAR LAS NORMAS) | Concepto Técnico SDA | Fecha Concepto Técnico |
|-----|--|--|-------------------------|---------------------------|
| 16 | Clínica Sanitas / Sede la soledad | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Resolución 3016 de 2008 Resolución 3957 de 2009 | 3267 | 13/05/2011 |
| 17 | Clínica La Sabana S.A. | Resolución 3957 de 2009 Decreto 4741 de 2005 | 3819 | 07/06/2011 |
| 18 | Asociación Probienestar de la Familia Colombiana | Resolución 9832 de 2009 Resolución 3957 de 2009 | 12971 | 12/10/2011 |
| 19 | Fundación Cardio Infantil | Resolución 1164 de 2002 Resolución 1188 de 2003 Resolución 3957 de 2009 | 13293 | 18/08/2010 |
| 20 | Congregación Hermanas de la Caridad Dominicás de la Presentación de la Santísima Virgen Providencia - Bogotá | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 | 9920 | 19/09/2011 |
| 21 | Clínica La Carolina SA | Resolución 1164 de 2002 Decreto 2676 de 2000 Resolución 1362 de 2007 Resolución 3957 de 2009 Resolución 1188 de 2003 | 9927 | 19/09/2011 |
| 22 | Instituto de Diagnostico Medico IDIME | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Resolución 3957 de 2009 | 4221 | 28/06/2011 |
| 23 | Clínica Partenon | Resolución 1164 de 2002 Decreto 2676 de 2000 Resolución 0896 de 30/04/2008 Resolución 3957 de 2009 Resolución 1188 de 2003 | 17048 | 15/11/2011 |
| 24 | Clínica General de la 100 SAS | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Decreto 2676 de 2000 Resolución 1362 de 2007 | 5120 | 01/08/2011 |
| 25 | Hospital Simón Bolívar | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Resolución 3789 de 2010 | 21987 | 30/12/2011 |
| 26 | Jardines del Recuerdo | No registra | 13883 | 05/12/2007 |
| 27 | Fundación Oftalmológica Nacional / Fundonal | Resolución 1164 de 2002 Decreto 2676 de 2000 Resolución 3957 de 2009 | 5050 | 27/07/2011 |
| 28 | Unidad Residencial El Alcaparro P.H. | No registra | 11100 | 06/07/2010 |
| 29 | Inversiones Dama Salud SA / Sede Galerías | Resolución 1164 de 2002 Decreto 4741 de 2005 Resolución 3957 de 2009 | 5061 | 28/07/2011 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | EMPRESA | NORMATIVA CUMPLE/NO CUMPLE (RELACIONAR LAS NORMAS) | Concepto Técnico SDA | Fecha Concepto Técnico |
|-----|---|--|------------------------------|---------------------------|
| 30 | Centro Medico Chico 99 | NO CUMPLE: Res. 1164/02, Dto. 4741/05, Res. 3957/09, Dto 2657/02 | 20255 | 14/12/2011 |
| 31 | Centro Policlínico el Olaya | NO CUMPLE Dto 4741/05 art 10 Res1362/07 art 5 Res. 3957/09 art 9-14 | 9396 | 16/10/2012 |
| 32 | Hospital San Pablo VI Bosa UPA Laureles | NO CUMPLE: Res. 3957/09 no dio cumplimiento a lo pactado en la resolución del permiso de vertimientos, ya que no ha realizado la caracterización | Radicado No.2012EE074244 | 18/06/2012 |
| 33 | Hospital San Pablo VI Bosa UPA Carbonel | NO CUMPLE: Res. 3957 /09 art 5 No presentar la caracterización de los vertimientos en el tiempo establecido | 42661 | 10/06/2010 |
| 34 | Hospital San Pablo VI Bosa CAMI Pablo VI Bosa | NO CUMPLE: Res. 3957 /09 art 5 No presentar la caracterización de los vertimientos en el tiempo establecido | 4262 | 10/06/2010 |
| 35 | Hospital San Pablo VI Bosa Geriátrico | NO CUMPLE: Res. 3957 /09 art 5 No presentar la caracterización de los vertimientos en el tiempo establecido | 4262 | 10/06/2010 |
| 36 | Hospital San Pablo VI Bosa UPA La Estación | NO CUMPLE: Res. 3957 /09 art 5 No presentar la caracterización de los vertimientos en el tiempo establecido | Radicado No.2012EE074244 | 18/06/2012 |
| 37 | Hospital San Pablo VI Bosa UBA San Bernardino | NO CUMPLE: Res. 3957 /09 art 5 No presentar la caracterización de los vertimientos en el tiempo establecido | Radicado No.2012EE074244 | 18/06/2012 |
| 38 | Hospital San Pablo VI Bosa UPA Olarte | NO CUMPLE: Res. 3957 /09 art 5 No presentar la caracterización de los vertimientos en el tiempo establecido | Radicado No. 2012EE074244 | 18/06/2012 |
| 39 | Centro de rehabilitación para adultos y ciegos CRAC | INCUMPLE: Res 3957/ 09 art 14 -24 | 6888 | 22/04/2010 |
| 40 | Hospital la Samaritana | INCUMPLE: RES 3957/09.No se ha suspendido la descarga de residuos reactivos | Radicado No. 2012EE105762 | 01/09/2012 |
| 41 | Analizar laboratorio clínico | INCUMPLE: Res 3957/ 09 | Radicado No. | 08/01/2013 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | EMPRESA | NORMATIVA CUMPLE/NO CUMPLE (RELACIONAR LAS NORMAS) | Concepto Técnico SDA | Fecha Concepto Técnico |
|-----|--|--|------------------------------|----------------------------|
| | | art 14 | 2013EE001597 | |
| 42 | Centro odontológico y de prevención LTDA | INCUMPLE: Res 3957/ 09 art 5 | 2140 | 17/06/2011 |
| 43 | Colsubsidio Caja de Colombiana de Subsidio Familiar | INCUMPLE: Res 3957/ 09 art 5 | Radicado No. 2012EE036409 | 20/03/2012 |
| 44 | Hospital de Suba E.S.E | INCUMPLE: Res 0994 de 2008 no presenta el informe anual de la caracterización de vertimientos | Radicado No. 2012EE079583 | 29/06/2012 |
| 45 | Cafam floresta | INCUMPLE: Res 3957 no presenta informe de caracterización de vertimientos correspondiente al año 2012 | Radicado No. 2012EE126505 | 18/10/2012 |
| 46 | IDIME | No registra | 20160 | 25/11/2009 |
| 47 | Clínica Colsanitas Calle 99 | No registra | Radicado No. 2012IE164004 | 30/12/2012 |
| 48 | Edificio consultorio Cincuenta. 50. | NO CUMPLE: Res 3957/09 | Radicado No. 2012EE146771 | 29/11/2012 |
| 49 | Instituto Nacional de Medicina Legal | NO CUMPLE: Res 3957/10 art 5 | Radicado No. 2012E092308 | 02/08/2012 |
| 50 | Hospital Meissen sede principal o edificio asistencial | NO CUMPLE: Res 3957/10 art 9 | Radicado No. 2012EE074963 | 19/06/2012 |
| 51 | Hospital Meissen sede nutrición | NO CUMPLE: Res 3957/10 art 14 | No se encontró registro | No se encontró registro |
| 52 | Hospital Meissen sede ropa hospitalaria | No registra | No se encontró registro | No se encontró registro |
| 53 | Hospital Meissen sede laboratorio clínico | NO CUMPLE: Res 3957/10 art 9 | No se encontró registro | No se encontró registro |
| 54 | Conjunto Residencial Alejandría | NO CUMPLE | 768 | 18/02/2013 |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de la base de datos suministrada por la SDA.

Se evidencia el incumplimiento a lo establecido en la Ley 99 de 1993, la Ley 1333 de 2009, “Por la cual se establece el procedimiento sancionatorio ambiental y se dictan otras disposiciones” y el artículo 1 de la Ley 87 de 1993.

Lo enunciado anteriormente, se debe a la falta de planeación y de oportunidad en la aplicación de las recomendaciones realizadas en los conceptos técnicos o la no expedición de los instrumentos legales que obligan o conminan a su

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

cumplimiento, lo que conlleva a que no se controle eficientemente la calidad de los vertimientos que finalmente llegan al recurso hídrico de la ciudad.

3.6.4. Hallazgo administrativo, por la falta de gestión de la SDA, en el control y seguimiento a los usuarios que presentan incumplimiento a los parámetros, es decir las características físico químicas establecidas en las Resoluciones de la SDA 3956 y 3957 de 2009, sin imponer las sanciones que correspondan a quienes infringen las normas.

- De acuerdo a los análisis efectuado por el equipo auditor a 90 conceptos técnicos emitidos por la SDA, se evidenció que trece (13) de ellos incumplen con los parámetros²⁴, es decir las características físico químicas establecidos en la norma iguales o inferiores a los valores de referencia de las Resoluciones de la SDA 3956 y 3957 de 2009.

**CUADRO 54
USUARIOS QUE INCUMPLEN LOS PARÁMETROS ESTABLECIDOS EN LA NORMA**

| No. | PARÁMETRO | | DBO5 (mg/l) | DQO (mg/l) | Grasas y aceites (mg/l) | Ph (unidades) | sólidos sedimentables (ml/l) | SST (mg/l) | Temperatura (°C) | Tensoactivos (SAAM) (mg/l) | CUMPLE / NO CUMPLE |
|-----|--|--------------------------|-------------|------------|-------------------------|---------------|------------------------------|------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| | | Según la Resolución 3957 | 800 | 1500 | 100 | 5,0 - 9,0 | 2 | 600 | 30 | 10 | |
| | | Según la Resolución 3956 | >80 | — | 100 | 5,0 - 9,0 | <2 | >80 | <30 | — | |
| 1 | Laboratorio Clínico Especializado Yanneth Barrera Pinzón | Caja 2 calle 91 | 209 | 261 | 13 | 7.22 - 8.52 | 8,5 | 37 | 24 | 7,53 | No Cumple |
| 2 | Edificio Centro médico Almirante colon | | 117 | 126 | 15 | 6.23 - 7.42 | 0.3 - 1.5 | 43 | 16 - 19 | 10,96 | No Cumple |
| 3 | Edificio Guadalajara Unidad Medica | | 134 | 210 | 16 | 6.94 - 8.03 | No Registro | 31 | 19.01 - 21.04 | 9,28 | No Cumple |
| 4 | Clínica Loyola S.A.S. | | 81,6 | 168,2 | 5,6 | 6,93 | <0.10 | <20 | 18 | No Registro | No Cumple |
| 5 | Clínica Sanitas / Sede la soledad | | 493 | 1184 | 8 | 7,39 | 0,5 | 137 | 19,06 | 10,37 | No Cumple |
| 6 | Asociación Probienestar de la Familia Colombiana | | 418 | 853 | 23 | 4.10 - 9.50 | 0,72 | 37 | 9.30 - 19.50 | 16,2 | No Cumple |
| 7 | Carboquímica | | 322 | 444 | 43 | 7,86 | 12 | 293 | 27,8 | 0,6 | No Cumple |
| 8 | Centro policlínico el Olaya | carrera 20 | 1860 | 2740 | 30,2 | 5,31 | 0,6 | 445 | 22,6 | 5,84 | No Cumple |

²⁴ “Variable que, en una familia de elementos, sirve para identificar cada uno de ellos mediante su valor numérico”. De acuerdo Decreto 3930 de 2010. “Por el cual se reglamenta parcialmente el Título I de la Ley 9ª de 1979, así como el Capítulo II del Título VI -Parte III- Libro II del Decreto-ley 2811 de 1974 en cuanto a usos del agua y residuos líquidos y se dictan otras disposiciones”.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| No. | PARÁMETRO | | DBO5 (mg/l) | DQO (mg/l) | Grasas y aceites (mg/l) | Ph (unidades) | sólidos sedimenta bles (ml/l) | SST (mg/l) | Tempera tura (°C) | Tensoac tivos (SAAM) (mg/l) | CUMPLE / NO CUMPLE |
|-----|---|---------------------------------|----------------|---------------|----------------------------------|------------------|-------------------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| | | Según la Resolució n 3957 | 800 | 1500 | 100 | 5,0 - 9,0 | 2 | 600 | 30 | 10 | |
| | | Según la Resolució n 3956 | >80 | _ | 100 | 5,0 - 9,0 | <2 | >80 | <30 | _ | |
| 9 | Centro de rehabilitación para adultos y ciegos CRAC | | 911 | 1402 | 38 | 6,02-6,52 | 1,8 | 206 | 20 | 95,2 | No Cumple |
| 10 | Hospital la Samaritana | | 288 | 613 | 14 | 5-9 | No Analizado | 98 | 30 | 3,07 | No Cumple |
| 11 | Hospital de Suba E.S.E | | 211 | 409 | 17 | 7.7 | No Reporta | No Reporta | 16,9 | 0,84 | No Cumple |
| 12 | Centro Comercial Super Bodega Maicao | | 62 | 89 | 11 | 7,33 | 20,1 | 45 | 16,3 | 0,34 | No Cumple |
| 13 | Centro Comercial Super Bodega Maicao | | 62 | 89 | 11 | 7,33 | 20,1 | 45 | 30 | 0,34 | No Cumple |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de conceptos técnicos suministrados por la SDA.

- De los 90 conceptos técnicos revisados, se encontró que 28 no registran caracterización y tres no cuentan con conceptos técnicos recientes, lo que indica el desconocimiento actualmente de la SDA, del cumplimiento de los parámetros por partes de los 31 usuarios que se relacionan a continuación:

**CUADRO 55
USUARIOS SIN INFORMACIÓN ACTUALIZADOS RELACIONADA CON LOS
PARAMETROS ESTABLECIDOS EN LA NORMA**

| USUARIOS QUE NO REGISTRAN |
|---|
| 1. Fundación colegio Cardenal Pacelli |
| 2. Fundación Oftalmológica Nacional / Fundonal |
| 3. Sonría sede Restrepo |
| 4. Clínica Partenón |
| 5. Clínica General de la 100 SAS |
| 6. Hospital Simón Bolívar |
| 7. Jardines del Recuerdo |
| 8. Unidad Residencial El Alcaparro P.H. |
| 9. Hyundai |
| 10. Holcim |
| 11. Centro médico chico 99 |
| 12. Hospital San Pablo VI Bosa UPA Lares |
| 13. Hospital San Pablo VI Bosa UPA Carbonel |
| 14. Hospital San Pablo VI Bosa CAMI Pablo VI Bosa |
| 15. Hospital San Pablo VI Bosa UPA Palestina |
| 16. Hospital San Pablo VI Bosa Geriátrico |
| 17. Hospital San Pablo VI Bosa UPA La Estación |
| 18. Hospital San Pablo VI Bosa UBA San Bernardino |
| 19. Hospital San Pablo VI Bosa UPA Olarte |
| 20. Analizar laboratorio clínico |

www.contraloriabogota.gov.co

Cra. 32A No. 26A – 10

PBX: 3358888

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| USUARIOS QUE NO REGISTRAN |
|---|
| 21. Edificio consultorio Cincuenta. 50. |
| 22. Instituto Nacional de Medicina Legal |
| 23. Hospital Meissen sede principal |
| 24. Gimnasio Cristiano Adonai |
| 25. Agrupación los Laureles |
| 26. Agrupación el Mostajo |
| 27. Fundación Oftalmológica Nacional / Fundonal |
| 28. Inversiones Dama Salud SA / Sede Galerías |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de conceptos técnicos suministrados por la SDA.

**CUADRO 56
USUARIOS SIN INFORMACIÓN ACTUALIZADOS RELACIONADA CON LOS
PARAMETROS ESTABLECIDOS EN LA NORMA**

| USUARIOS QUE NO TIENEN ACTUALIZADOS LOS CONCEPTOS TÉCNICOS Y LOS ENSAYOS DE LABORATORIO |
|--|
| 29. Clínica Colsanitas S.A. Sede suba |
| 30. Cruz Roja Colombiana Seccional Cundinamarca Y Bogotá/ Servicio de Atención Médica "SAMU" |
| 31. Secretaría Distrital de Salud / Hemocentro Distrital laboratorio Salud Pública |

Fuente: SDA. Elaborado por el equipo auditor, a partir de conceptos técnicos suministrados por la SDA.

La SDA, no atiende lo establecido en los artículos 3 y artículo 6 del Decreto 175 de 2009 *“Por el cual se modifica el decreto 109 de marzo 16 de 2009”*, Resolución 3956/2009 *“Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados al recurso hídrico en el Distrito Capital”*. Resolución 3957/2009 *“Por la cual se establece la norma técnica, para el control y manejo de los vertimientos realizados a la red de alcantarillado público en el Distrito Capital”*.

Igualmente se transgrede el artículo 1 de la Ley 87 de 1993.

Lo descrito anteriormente, se origina por cuanto la SDA, ante el incumplimiento de los usuarios de las concentraciones máximas permisibles, definidas en la norma, no aplica las sanciones a que haya lugar, lo que trae como consecuencia deterioro en la calidad del recurso hídrico del Distrito Capital. Así mismo tal y como lo indica la Resolución 3957 de 2009, cuando se alteran las condiciones que motivaron el otorgamiento de un permiso, la Secretaría Distrital de Ambiente – SDA no ha modificado, suspendido o revocado el permiso otorgado, sin perjuicio de aplicar las medidas y sanciones de que trata el artículo 84 de la Ley 99 de 1993

4. ACCIONES CIUDADANAS

4.1. DERECHOS DE PETICIÓN

4.1.1. Hallazgo administrativo con incidencia Disciplinaria, por incumplimiento en los plazos máximos permitido para dar respuesta a los DPC, de acuerdo a lo contemplado en el CCA.

Con la base de datos suministrada por la SDA, que da cuenta de un universo de 1.420 derechos de petición - DPC recibidos durante el periodo 2008 a 2013, de los cuales a 47 relacionados a continuación, se dio respuesta en forma extemporánea. I

**CUADRO 57
TIEMPO DE RESPUESTA DERECHOS DE PETICIÓN SDA 2009-2013**

| CONS | PERIODO | N. RADICADO | FECHA | RESPUESTA | FECHA RESPUESTA | TIEMPO DE RESPUESTA |
|------|----------|-------------|------------|-------------|-----------------|---------------------|
| 1 | AÑO 2009 | 2009ER5665 | 09/02/2009 | 2009EE18265 | 29/04/2009 | 79 |
| 2 | AÑO 2009 | 2009ER8045 | 23/02/2009 | 2009EE14454 | 27/03/2009 | 32 |
| 3 | AÑO 2009 | 2009ER10744 | 10/03/2009 | 2009EE17041 | 20/04/2009 | 41 |
| 4 | AÑO 2009 | 2009ER10862 | 10/03/2009 | 2009EE15816 | 14/04/2009 | 35 |
| 5 | AÑO 2009 | 2009ER16636 | 18/07/2009 | 2009EE18479 | 30/04/2009 | -79 |
| 6 | AÑO 2009 | 2009ER18690 | 27/04/2009 | 2009EE31684 | 22/07/2009 | 86 |
| 7 | AÑO 2009 | 2009ER20533 | 07/05/2009 | 2009EE38856 | 04/09/2009 | 120 |
| 8 | AÑO 2009 | 2009ER23641 | 22/05/2009 | 2009EE28718 | 03/07/2009 | 42 |
| 9 | AÑO 2009 | 2009ER23856 | 26/05/2009 | 2009EE23450 | 01/06/2013 | 1.467 |
| 10 | AÑO 2009 | 2009ER28189 | 18/06/2009 | 2009EE48725 | 31/07/2009 | 43 |
| 11 | AÑO 2009 | 2009ER29111 | 24/06/2009 | 2009EE30826 | 02/09/2009 | 70 |
| 12 | AÑO 2009 | 2009ER34049 | 17/07/2009 | 2009EE45040 | 07/10/2009 | 82 |
| 13 | AÑO 2009 | 2009ER40816 | 21/08/2009 | 2009EE42053 | 22/09/2009 | 32 |
| 14 | AÑO 2009 | 2009ER41010 | 24/08/2009 | 2009EE46478 | 16/10/2009 | 53 |
| 15 | AÑO 2009 | 2009ER45915 | 15/09/2009 | 2009EE47339 | 22/10/2009 | 37 |
| 16 | AÑO 2009 | 2009ER46089 | 16/09/2009 | 2009EE48264 | 27/10/2009 | 41 |
| 17 | AÑO 2009 | 2009ER50009 | 05/09/2009 | 2009EE48705 | 29/10/2009 | 54 |
| 18 | AÑO 2009 | 2009ER51292 | 13/10/2009 | 2009EE51489 | 18/11/2009 | 36 |
| 19 | AÑO 2009 | 2009ER53348 | 22/10/2009 | 2010EE2777 | 27/01/2010 | 97 |
| 20 | AÑO 2009 | 2009ER53875 | 23/10/2009 | 2009EE51950 | 23/11/2009 | 31 |
| 21 | AÑO 2009 | 2009ER63627 | 14/12/2009 | 2010EE2562 | 25/01/2010 | 42 |
| 22 | AÑO 2010 | 2010ER60172 | 05/02/2010 | 2010EE50892 | 19/11/2010 | 287 |
| 23 | AÑO 2010 | 2010ER57021 | 19/10/2010 | 2010EE51598 | 24/11/2010 | 36 |

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

| CONS | PERIODO | N. RADICADO | FECHA | RESPUESTA | FECHA RESPUESTA | TIEMPO DE RESPUESTA |
|------|----------|--------------|------------|--|-----------------|---------------------|
| 24 | AÑO 2010 | 2010ER60219 | 04/11/2010 | 2010IE34659 | 07/12/2010 | 33 |
| 25 | AÑO 2010 | 2010ER61148 | 10/11/2010 | 2010EE57952 | 23/12/2010 | 43 |
| 26 | AÑO 2010 | 2010ER6443 | 26/11/2010 | 2010EE5178 | 08/02/2010 | -291 |
| 27 | AÑO 2010 | 2010ER69053 | 20/12/2010 | 2011EE24328 | 04/03/2011 | 74 |
| 28 | AÑO 2010 | 2010ER71396 | 30/12/2010 | 2011EE07424 | 04/02/2011 | 36 |
| 29 | AÑO 2011 | 2011ER07934 | 27/01/2011 | 2011EE22303 | 01/03/2011 | 33 |
| 30 | AÑO 2011 | 2011ER10187 | 01/02/2011 | 2011EE33201 | 24/03/2011 | 51 |
| 31 | AÑO 2011 | 2011ER13638 | 09/02/2011 | 2011EE33202 | 24/03/2011 | 43 |
| 32 | AÑO 2011 | 2011ER14380 | 10/02/2011 | 2011EE32609 | 23/03/2011 | 41 |
| 33 | AÑO 2011 | 2011ER16896 | 16/02/2011 | | 29/03/2011 | 41 |
| 34 | AÑO 2011 | 2011ER17929 | 18/02/2011 | 2011EE33170 2011EE33178 | 24/03/2011 | 34 |
| 35 | AÑO 2011 | 2011ER18327 | 21/02/2011 | 2011EE32682 | 23/03/2011 | 30 |
| 36 | AÑO 2011 | 2011ER20430 | 24/02/2011 | 2011EE48180 | 29/04/2011 | 64 |
| 37 | AÑO 2011 | 2011ER22371 | 01/03/2011 | 2011EE41407 | 11/04/2011 | 41 |
| 38 | AÑO 2011 | 2011ER25216 | 07/03/2011 | 2011EE40084 | 07/04/2011 | 31 |
| 39 | AÑO 2011 | 2011ER39200 | 05/04/2011 | 2011EE32731 | 25/05/2011 | 50 |
| 40 | AÑO 2011 | 2011ER63915 | 02/06/2011 | 2011EE80488 | 05/07/2011 | 33 |
| 41 | AÑO 2011 | 2011ER69306 | 14/06/2011 | 2011EE144268 | 27/07/2011 | 43 |
| 42 | AÑO 2011 | 2011ER156323 | 30/11/2011 | 2012EE071199 | 07/06/2012 | 190 |
| 43 | AÑO 2012 | 2012ER037614 | 22/03/2012 | 2012EE085606 2012EE085611 | 18/07/2012 | 118 |
| 44 | AÑO 2012 | 2012IE137583 | 14/11/2012 | 2013EE009070 | 25/01/2013 | 72 |
| 45 | AÑO 2012 | 2012ER155918 | 14/12/2012 | 2013EE013397 | 06/02/2013 | 54 |
| 46 | AÑO 2013 | 2013ER022411 | 28/02/2013 | 2013EE035195 2013EE035199 | 03/04/2013 | 34 |
| 47 | AÑO 2013 | 2013ER022806 | 01/03/2013 | 2013EE046809 2013EE046818 2013EE046828 | 26/04/2013 | 56 |

Fuente: SDA ARCHIVO “Derechos de Petición 2008-2013- Sub. Recurso Hídrico”, Elaboró equipo auditor

La conducta anterior incumple lo establecido en el artículo 6 del Decreto 01 de 1.984 y los artículos 14 y 15 de la Ley 1437 de 2011 y puede estar incurso en las causales disciplinables de la Ley 734 de 2002.

Esta situación se debe a que no se cumplen los plazos establecidos en la normatividad vigente, lo que trae como consecuencia que los ciudadanos no reciban la información que solicitan oportunamente.

“Por un control fiscal efectivo y transparente”

5. ANEXOS

ANEXO 5.1 CUADRO DE HALLAZGOS DETECTADOS

| TIPO DE HALLAZGO | CANTIDAD | VALOR (En Pesos) | REFERENCIACIÓN ²⁵ |
|------------------------------|----------|-------------------|---|
| ADMINISTRATIVOS | 22 | NA | <p>Sistema de Información: 3.1.1</p> <p>Plan de Desarrollo: 3.2.1.1, 3.2.2.1., 3.2.3.1, 3.2.3.2 y 3.2.4.1</p> <p>Contratación: 3.3.1, 3.3.2 y 3.3.3.</p> <p>Seguimiento y control que ejerce la autoridad ambiental a las empresas que realizan vertimientos y al cumplimiento del Plan Saneamiento y Manejo Vertimientos – PSMV: 3.4.1.1, 3.4.1.2, 3.4.1.3, 3.4.1.4, 3.4.2.1 y 3.4.3.1.</p> <p>Auditoria financiera al cobro de la tasa retributiva: 3.5.1 y 3.5.2</p> <p>Acciones Sancionatorias: 3.6.1, 3.6.2, 3.6.3 y 3.6.4.</p> <p>Acciones ciudadanas: 4.1.1</p> |
| CON INCIDENCIA FISCAL | 0 | 0 | |
| CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA | 17 | NA | <p>Sistema de Información: 3.1.1</p> <p>Plan de Desarrollo: 3.2.1.1, 3.2.2.1., 3.2.3.1 y 3.2.4.1</p> <p>Contratación: 3.3.1 y 3.3.2.</p> <p>Seguimiento y control que ejerce la autoridad ambiental a las empresas que realizan vertimientos y al cumplimiento del Plan Saneamiento y Manejo Vertimientos – PSMV: 3.4.1.1, 3.4.1.2, 3.4.1.3, 3.4.1.4, 3.4.2.1 y 3.4.3.1.</p> <p>Auditoria financiera al cobro de la tasa retributiva: 3.5.1 y 3.5.2</p> <p>Acciones Sancionatorias: 3.6.2.</p> <p>Acciones ciudadanas: 4.1.1</p> |
| CON INCIDENCIA PENAL | 0 | NA | NA |

NA: No aplica.

²⁵ Corresponde a los numerales de cada uno de los hallazgos registrados en el Informe.