

|                                                                                   |                                                                                |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 |
|                                                                                   | <b>Versión:</b> 02                                                             |                        |

## INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

### EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RONCESVALLES – TOLIMA

**VIGENCIA 2020**

Página 1 | 13

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA.

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.

La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

|                                                                                   |                                                                                |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                                              |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026<br><b>Versión:</b> 02 |

## CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

**Ibagué, Diciembre de 2021**

### EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE RONCESVALLES

**DIEGO ANDRES GARCIA MURILLO**  
**Contralor Departamental del Tolima**

**DIANA MAGALY CARO GALINDO**  
**Directora Técnica de control Fiscal Medio ambiente**

**MARIA DEL PILAR MONTALVO**  
**Equipo Auditor**

|                                                                                   |                                                                                |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                                              |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026<br><b>Versión:</b> 02 |

### **TABLA DE CONTENIDO**

|   |                                             | Página |
|---|---------------------------------------------|--------|
| 1 | OBJETIVO                                    | 4      |
| 2 | ALCANCE                                     | 4      |
| 3 | RESULTADOS DE LA REVISION                   | 5      |
| 4 | CUADRO DE OBSERVACIONES                     | 20     |
| 5 | PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA | 20     |

|                                                                                   |                                                                                |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                                              |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026<br><b>Versión:</b> 02 |

387  
DCD 2021-100

28 DIC 2021

Ibagué-Tolima

Doctor  
**JOSE CRISTOBAL ORTIZ RODRIGUEZ**  
 Gerente  
 E.S.P de Roncesvalles  
 Ciudad.

Asunto: Carta de Conclusiones

## **1. OBJETIVO**

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución Nacional y la Ley 42 de 1993, modificados mediante acto legislativo 04 de 2019 y el Decreto 403 del 16 de marzo de 2020, practicó procedimiento a la Rendición y Revisión de la Cuenta anual, a la Empresa de Servicios Públicos del municipio de Roncesvalles vigencia 2020, consistente en el cotejo de saldos en la rendición de la cuenta anual rendida a través del aplicativo SIA, frente a los registros del Balance General, modelo CGN 2005 001, saldos y movimientos y el Chip de la Contaduría General de la Nación.

## **2. ALCANCE**

La Revisión de la cuenta de la Empresa de Servicios Públicos de Roncesvalles, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formatos: F02-CDT, Movimiento Cuentas Bancarias, Formulario F03-CDT, Traslados bancarios, Formulario F04-CDT, Movimiento de Inventarios, Presupuesto de Ingresos, Presupuesto de Gastos, Formulario F12-CDT, Boletín de Almacén; Formulario F13-CDT, Pólizas de Amparo de Fondos y Bienes – , SIA Observatorio, Formulario F20-CDT, Mapa de Riesgos, Formulario F21-CDT, Litigios y Demandas, Formulario F23-CDT, Plan de Mejoramiento.

Página 4 | 13

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.  
 La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

|                                                                                   |                                                                                |                        |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |                    |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 | <b>Versión:</b> 02 |

387

28 DIC 2021

### 3. RESULTADO DE LA REVISIÓN

#### 1.1 FORMULARIO F01-CDT- MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS

El proceso de la revisión de la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la vigencia fiscal 2020 del E.S.P de Roncesvalles para la cuenta "11.05 CAJA" se cotejo la información rendida por la entidad en el aplicativo SIA formato F01 Movimiento de Efectivo, frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) a diciembre 31 de 2020, no se evidencio diferencias:

| CODIGO CONTABLE | NOMBRE DE LA CUENTA | FORMATO SIA OBSERVA 2020  |                              |                        | REPORTE CHIP<br>SALDO FINAL (EN PESOS) DIC 31 DE 2020 |
|-----------------|---------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------------|
|                 |                     | (D) SALDO FINAL TESORERIA | (D) SALDO FINAL CONTABILIDAD | (D) SALDO FINAL BANCOS |                                                       |
| 1.1.05.01       | CAJA PRINCIPAL      | 0                         | 0                            | 0                      | 0                                                     |

#### 1.2 FORMULARIO F02-CDT- MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2020, de la E.S.P de Roncesvalle., para el rubro "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS" se cotejó la información rendida por la Entidad en la aplicativo SIA, las conciliaciones y extractos bancarios frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) **SIN diferencias**, así:

| codigo    | (C) Nombre De La Cuenta | SALDO FINAL<br>BALANCE GRAL,<br>31/12/2020-<br>CHIP | Formato F02<br>- Tesorería<br>2020 | Diferencia |
|-----------|-------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|------------|
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE        | 14236798.14                                         | 14,236,798                         | -          |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO        | 0,00                                                | -                                  | -          |

|                                                                                   |                                                                                |                        |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |                    |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 | <b>Versión:</b> 02 |

387

28 DIC 2021

| codigo    | (C) Nombre De La Cuenta | SALDO FINAL<br>BALANCE GRAL,<br>31/12/2020-<br>CHIP | Formato F02<br>- Contabilidad<br>2020 | Diferencia |
|-----------|-------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|------------|
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE        | 14236798.14                                         | 14,236,798                            |            |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO        | 0,00                                                | -                                     |            |

| codigo    | (C) Nombre De La Cuenta | SALDO FINAL<br>BALANCE GRAL,<br>31/12/2020-<br>CHIP | Formato F02<br>-Extractos<br>bancarios<br>2020 | Diferencia |
|-----------|-------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------|
| 1.1.10.05 | CUENTA CORRIENTE        | 14236798.14                                         | 14,236,798                                     | -          |
| 1.1.10.06 | CUENTA DE AHORRO        | 0,00                                                | -                                              | -          |

### 1.3 FORMULARIO F03-CDT- TRASLADOS BANCARIOS

Revisado el formato F03 Traslados bancarios, donde se reporta información que hacen parte de la cuenta "11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS", se observa que los números de cuenta allí reportados corresponden a cuentas bancarias registradas en ella la E.S.P de Roncesvalle en el formato F02, soportadas con su respectiva conciliación bancaria y extractos tal como muestra a continuación:

| (F) Fecha Traslado | (C) Entidad Que Acredita | (N) Número Cta. Bancaria Que Acredita | (C) Tipo Recurso | (D) Valor | (C) Sector | (C) Entidad Que Debita | (N) Número Cta. Bancaria Que Debita | (C) Tipo De Recurso | (D) Valor | (C) Sector |
|--------------------|--------------------------|---------------------------------------|------------------|-----------|------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------|------------|
| 31/12/2020         | na                       | 0                                     | li               | 0         | na         | na                     | 0                                   | li                  | 0         | na         |

|                                                                                   |                                                                                |                        |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |                    |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 | <b>Versión:</b> 02 |

28 DIC 2021

### FORMATO F04 - MOVIMIENTO DE INVENTARIOS HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°01

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2020 del E.S.P de Roncesvalle, para el rubro "15 INVENTARIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA frente la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) **Con Diferencia** así:

| CODIGO | DESCRIPCION                               | SALDO FINAL<br>BALANCE GRAL<br>31/12/2020- CHIP | Formato F04 | DIFERENCIA   |
|--------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|--------------|
| 151400 | INVENTARIOS                               | 18,227,270                                      | 18,227,270  | -            |
| 151400 | ELEMENTOS Y<br>ACCESORIOS DE<br>ACUEDUCTO | 14,340,000                                      | 13,000,408  | 1,339,592    |
| 151413 | ELEMENTOS Y<br>ACCESORIOS DE<br>ACUEDUCTO | 2,500,000                                       | 21,555,890  | - 19,055,890 |
| 151413 | SUMINISTROS DE<br>MATERIALES              | 1,951,000                                       | 8,300,400   | - 6,349,400  |

### PRESUPUESTO VIGENCIA 2020

#### Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2020

El presupuesto de ingresos y gastos de la Empresa de Servicios Públicos E.S.P. de Roncesvalles – Tolima, para la vigencia 2020 fue fijado mediante Resolución 085 del 21 Diciembre 2019, por valor de TRESCIENTOS CUARENTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA MIL SETECIENTOS VEINTISIETE PESOS (\$341.330.727.00) MC/TE.

| E.S.P. RONCESVALLES MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y GASTOS VIGENCIA 2020 |                  |         |           |               |         |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|-----------|---------------|---------|---------------------------|
| ACTOS<br>ADMINISTRATIVOS                                                          | VALOR<br>INICIAL | ADICION | REDUCCION | CONTRACREDITO | CREDITO | PRESUPUESTO<br>DEFINITIVO |
| RESOLUCION 085 /                                                                  |                  |         |           |               |         |                           |

Página 7 | 13

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.

La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

|                                                                                   |                                                                                |                        |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |                    |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 | <b>Versión:</b> 02 |

- 387

28 DIC 2021

|                |                    |                   |  |                   |                   |                    |
|----------------|--------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| 2019           | 341,330,727        |                   |  |                   |                   |                    |
| RESOLUCION 024 |                    |                   |  | 8,275,060         | 8,275,060         |                    |
| RESOLUCION 030 |                    | 70,000,000        |  |                   |                   |                    |
| RESOLUCION 050 |                    | 6,000,000         |  |                   |                   |                    |
| RESOLUCION 053 |                    |                   |  | 4,266,000         | 4,266,000         |                    |
| RESOLUCION 055 |                    |                   |  | 1,555,800         | 1,555,800         |                    |
| RESOLUCION 066 |                    |                   |  | 1,101,096         | 1,101,096         |                    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>341,330,727</b> | <b>76,000,000</b> |  | <b>15,197,956</b> | <b>15,197,956</b> | <b>417,330,727</b> |

El ente auditado presenta los anexos de los actos administrativos de adición, reducción, créditos y contra créditos de sus respectivas ejecuciones presupuestales de ingresos y gastos vigencia 2020.

#### 1.4 PRESUPUESTO DE INGRESOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2020, de la Empresa de Servicios Publico de Roncesvalle E.S.P, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo: los ingresos No tributarios representa el mayor componente de los ingresos con el 49% por un valor de \$202.905.607, siguiendo con los ingresos Transferencias y Aportes Aprobados con el 47% por un valor de \$198.045.120, los ingresos de Recursos de Capital Aprobados con el 4% por un valor de \$16.380.000, tal como se muestra a continuación:

|                                                                                   |                                                                                |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                                              |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026<br><b>Versión:</b> 02 |

387

28 DIC 2021

| Código | Descripción                       | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | % De Participación | Recaudo     | Saldo       | %Recaudo |
|--------|-----------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-------------|-------------|----------|
| 02     | presupuesto inicial               | 341,330,727         | 417,330,727            | 100%               | 294,311,707 | 135,175,310 | 46%      |
| 0203   | ingresos no tributarios aprobados | 126,905,607         | 202,905,607            | 49%                | 102,863,569 | 17,795,079  | 17%      |
| 0204   | transferencia y aportes aprobados | 198,045,120         | 198,045,120            | 47%                | 187,207,527 | 92,993,884  | 50%      |
| 0207   | recursos de capital aprobados     | 16,380,000          | 16,380,000             | 4%                 | 4,223,709   | 12156291    | 288%     |

## 1.5 PRESUPUESTO DE GASTOS

De acuerdo a la información suministrada se analizó la ejecución presupuestal de ingresos de la vigencia 2020, de la Empresa de Servicios Publico de Roncesvalle E.S.P, respecto al comportamiento tomado como base el presupuesto definitivo, se identificó que en los dos (2) rubros que se concentra la mayor parte dl presupuesto de los gastos corresponde a: Gastos de inversión por valor de \$155.919.069 que representa el 63% y gasto de funcionamiento por valor de \$155.919.069 que representa el 37%, como se muestra a continuación.:

| Código | Descripción              | Presupuesto Inicial | Presupuesto Definitivo | % De Participación | COMPROMISOS | % DE COMPROMISOS | GIRO        | SALDO       |
|--------|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
| 0      | PRESUPUESTO              | 341,330,727.00      | 417,330,727.00         | 100%               | 237,903,906 | 100%             | 228,948,424 | 150,007,983 |
| 0.3    | GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | 155,919,069.00      | 155,919,069            | 37%                | 92,937,047  | 39%              | 86,745,670  | 52,862,343  |
| 0.5    | GASTOS DE INVERSIÓN      | 185,411,658.00      | 261,411,658            | 63%                | 144,966,859 | 61%              | 142,202,754 | 97,145,640  |

## 1.6 FORMULARIO F12-CDT- BOLETIN DE ALMACEN

En el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2020, para el grupo "16 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO" se cotejó la información rendida por el Ente ante el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), **SIN diferencias**, como se muestra a continuación:

Página 9 | 13

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.  
 La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC

|                                                                                   |                                                             |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b>                                             |                    |
|                                                                                   | <b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                    |
| <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                                 | <b>Código:</b> RCF-026                                      | <b>Versión:</b> 02 |

28 DIC 2021

= 387

| CODIGO | DESCRIPCION         | SALDO FINAL BALANCE<br>GRAL 31/12/2020-<br>CHIP | Formato F12 | DIFERENCIA |
|--------|---------------------|-------------------------------------------------|-------------|------------|
| 11212  | Guadañas            |                                                 | 4046000     |            |
| 11212  | maquina de fumigar  |                                                 | 316540      |            |
| 11212  | palas con cabo      |                                                 | 74000       |            |
| 11212  | azadones con cabo   |                                                 | 110670      |            |
| 11212  | martillos           |                                                 | 76160       |            |
| 11212  | alicates            |                                                 | 71400       |            |
| 11212  | serruchos           |                                                 | 47600       |            |
| 11212  | barra de dos puntas |                                                 | 73780       |            |
| 11212  | maceta con cabo     |                                                 | 33915       |            |
| 11212  | pala draga          |                                                 | 114240      |            |
| 11212  | taladro de media    |                                                 | 462910      |            |
| 11212  | esmeril             |                                                 | 409360      |            |
| 11212  | pulidora            |                                                 | 404600      |            |
| 11212  | diablos             |                                                 | 78540       |            |
| 11212  | motobomba           |                                                 | 1773100     |            |
| 11212  | fumigadora          |                                                 | 892500      |            |
| 11212  | hidrolavadora       |                                                 | 1861570     |            |
| 11212  | motosierra          |                                                 | 1773576     |            |
| 11212  | buggi               | 13,000,461.00                                   | 380000      | 0          |

## 1.7 FORMULARIO F13-CDT- POLIZAS DE AMPARO FONDOS Y BIENES

Los registros a corte a 31 de diciembre de 2020, del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS, muestran lo siguiente:

| TIPO DE SEGURO | ASEGURADORA           | PERIODO    |            | N° DE POLIZA       | OBSERVACIÓN                   |
|----------------|-----------------------|------------|------------|--------------------|-------------------------------|
|                |                       | inicia     | termina    |                    |                               |
| MANEJO         | ASEGURADORA SOLIDARIA | 05/11/2019 | 06/11/2020 | 480650000000000000 | CUBRE TODA LA VIGENCIA FISCAL |

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.  
La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

|                                                                                   |                                                             |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b>                                             |                    |
|                                                                                   | <b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                    |
| <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                                 | <b>Código:</b> RCF-026                                      | <b>Versión:</b> 02 |

28 DIC 2021

### 1.8 FORMATO SIA OBSERVAS – CONTRATACIÓN VIGENCIA 2020.

En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observa que corresponde a la vigencia fiscal de 2020 frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP ([www.contratos.gov.co](http://www.contratos.gov.co) link de consultas) y los reportados como respuesta al requerimiento de la Empresa de Servicios Públicos de Roncesvalle E.S.P. **NO** arroja diferencia:

| CONTRATACION SIA<br>OBSERVATORIO 2020 |             | CELEBRADOS Y<br>PUBLICADOS EN EL SECOP |             | DIFERENCIAS |       |
|---------------------------------------|-------------|----------------------------------------|-------------|-------------|-------|
| cantidad                              | valor       | cantidad                               | valor       | cantidad    | valor |
| 52                                    | 195,764,748 | 52                                     | 195,764,748 | 0           | 0     |

### 1.9 FORMULARIO F21-CDT- LITIGIOS Y DEMANDAS

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2020, del E.S.P de Roncesvalle, para la cuenta "9.1.20" LITIGIOS" se cotejó la información rendida por la Entidad el aplicativo SIA frente la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) a corte 31 de diciembre de 2020 **NO Arroja diferencias** como se muestra a continuación:

| (S) Código Contable | (C) Nombre De La Cuenta                                         | SALDO FINAL BALANCE<br>GRAL. 31/12/2020(Miles)<br>CHIP | (D) Valor<br>demanda<br>F21 | Diferencia |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|
| 2.7.01              | LITIGIOS Y DEMANDAS                                             | 0.00                                                   |                             |            |
| 9.1.20              | LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS<br>DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS | -                                                      |                             |            |
| <b>TOTAL</b>        |                                                                 | -                                                      | -                           | -          |

|                                                                                   |                                                                                |                        |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |                    |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 | <b>Versión:</b> 02 |

28 DIC 2021

## 1.10 FORMULARIO F23-CDT- PLAN DE MEJORAMIENTO

De acuerdo con el reporte presentado en el formato F23 denominado plan de mejoramiento con corte a 31 de diciembre del 2020 el E.S.P de Roncesvalle presenta un plan de mejoramiento para la vigencia fiscal 2020, donde se evidencia de mejor manejo de a la contratación y no son reincidentes en los hallazgos.

## 2. CUADRO DE OBSERVACIONES

| Observación Administrativa | Incidencia |       |               |       | Sancionatorio | Página |
|----------------------------|------------|-------|---------------|-------|---------------|--------|
|                            | Fiscal     | Valor | Disciplinaria | Penal |               |        |
| 1                          |            |       |               |       |               | 7      |
| 2                          |            |       |               |       |               | 8      |

## 3 PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA

El Contralor Departamental del Tolima, en uso de sus atribuciones constitucionales conferidas en los artículos 268 y 272 de la carta política y las otorgadas por la ley 42 del 26 de enero de 1993, modificados mediante acto legislativo 04 de 2019 y el Decreto 403 del 16 de marzo de 2020, por medio del cual se dictan normas para la correcta implementación y fortalecimiento del control fiscal profiere con fundamento al estudio realizado de la cuenta correspondiente a la E.S.P de Venadillo – Tolima a la vigencia fiscal de 2020, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA SE FENECE.**

Igualmente se informa que la administración actual debe proponer acciones correctivas para los hallazgos identificados como "Hallazgos Administrativos" por lo cual se debe diligenciarlos formatos para la elaboración de planes de mejoramiento están anexos a la Resolución 351 del 22 de octubre de 2009, publicados en la página de la Contraloría Departamental del Tolima, ([www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)).

Página 12 | 13

Aprobado 18 de febrero de 2020 COPIA CONTROLADA

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.  
 La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

|                                                                                   |                                                                                |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <b>REGISTRO</b><br><b>INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA</b> |                        |
|                                                                                   | <b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal                                              | <b>Código:</b> RCF-026 |

28 DIC 2021

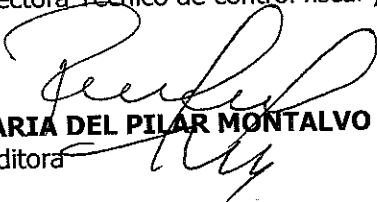
= 387

Para el envío del plan de mejoramiento cuenta con quince (15) días, a partir del recibo de la presente comunicación, a la ventanilla única de la contraloría Departamental del Tolima, ubicada en el primer piso de la Gobernación del Tolima, frente al Hotel Ambala o a los correos electrónicos [secretariageneral@contraloriatolima.gov.co](mailto:secretariageneral@contraloriatolima.gov.co)  
[funcionario9@contraloriatolima.gov.co](mailto:funcionario9@contraloriatolima.gov.co) [maria.montalvo@contraloriatolima.gov.co](mailto:maria.montalvo@contraloriatolima.gov.co)

Atentamente,

  
**DIEGO ANDRES GARCIA MURILLO**  
 Contralor Departamental del Tolima

  
**DIANA MAGALY CARO GALINDO**  
 Directora Técnico de control fiscal y medio ambiente

  
**MARIA DEL PILAR MONTALVO**  
 Auditora