

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Todos!</i></p>	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-26	Versión: 02

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

SERVICASABIANCA E.S.P

VIGENCIA 2021

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que es de Todos!</i></p>	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, noviembre de 2022

SERVICASABIANCA E.S.P

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima

MARIA JOSE PEREZ HOYOS
 Contralora Auxiliar

JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES
 Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente

Auditor

CARLOS ANDRES SALAZAR SANTOS

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>Vigilamos lo que es de Todos!</i></p>	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

TABLA DE CONTENIDO

No.		PAG.
1	Objetivo	4
2	Alcance	4
3	Resultado de la Revisión	5
4	Pronunciamiento Revisión de la Cuenta	6

Handwritten signature

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>¡Vigilamos lo que se de Todos!</i></p>	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

DCD. 425 ---

Ibagué, 30 NOV. 2022

Doctora
GLADYS SUAREZ CARDONA
Gerente
Servicasabianca E.S.P.
Casabianca-Tolima

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, practicó procedimiento a la Rendición y Revisión de la Cuenta anual, a la Empresa de Servicios Públicos de Casabianca Tolima vigencia 2021, 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 Anual a Servicasabianca E.S.P vigencia 2021, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formatos:

- Formato F02-CDT, Movimiento Cuentas Bancarias.
- Formato F04-CDT, Movimiento de inventarios
- Presupuesto de Ingresos.
- Presupuesto de Gastos.
- Formato F12-CDT, Boletín de Almacén.
- Formato F13- CDT, Póliza de amparo de fondos y bienes.
- Contratación SECOP Vs SIA.
- Formato F21-CDT, Litigios y Demandas.
- Formato F23- CDT, Plan de Mejoramiento.

W. Y. G.

	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

425 - - -

30 NOV. 2022

3. RESULTADOS DE LA REVISION

3.1. EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE CASABIANCA

Una vez analizada la información suministrada por Servicasabianca E.S.P, mediante oficio del 10 de noviembre de 2022, con el cual se da respuesta al requerimiento de información formulado por la auditoría, se informa que el ente prestador de servicios públicos municipales, no cuenta con código institucional CGN por medio del cual se realiza el cargue al aplicativo CHIP de toda la información pública contable de la entidad, como se hace constar con oficio de radicado CGN N° 20171300027151 del 17 de mayo del 2017, en donde se recibe respuesta por parte de la Contaduría General de la Nación en el sentido de que la entidad no se encuentra dentro del régimen de contabilidad pública, en virtud de su composición accionaria razón por la cual no es posible la no asignación del usuario en la plataforma.

Dado lo anteriormente expuesto, la auditoria de rendición y revisión de la cuenta a la entidad en la vigencia 2021 se pronunciará únicamente sobre formatos donde no se requiera de comparación con el aplicativo CHIP.

3.1. FORMATO F13 – POLIZAS DE SEGURO

Revisados los registros a corte a 31 de diciembre de 2021 del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES, se constata que la entidad no suscribió pólizas de cobertura según certificación aportada ya que no se cuenta con ningún activo o propiedad a nombre de la entidad.

3.2. SIA OBSERVA VS SECOP: CONTRATACION.

La Alcaldía municipal de Roncesvalles reportó a través del aplicativo SIA OBSERVA 5 contratos por el valor de \$ 56.358.014, observándose que en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública SECOP, publicó 5 actos contractuales por valor de \$ 56.358.014, como se muestra a continuación:

Tabla. Contratación SIA Vs SECOP

CONTRATACION SIA OBSERVATORIO 2021		CELEBRADOS Y PUBLICADOS SECOP 2021		DIFERENCIAS	
CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR
5	56.358.014	5	\$ 56.358.014	0	-

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>Vigilamos lo que es de Tolima!</i></p>	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 02

425

130 NOV. 20

3.3. **FORMATO F23-CDT- INFORME AVANCE PLAN DE MEJORAMIENTO DE REVISIÓN DE LA CUENTA**

Revisada la información reportada en el Formato F23 relacionado con el Plan de Mejoramiento, se evidencia que la Empresa de Servicios Públicos Tolima, no tiene suscrito plan de mejoramiento para la vigencia auditada.

4. **PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISIÓN DE LA CUENTA**

En la revisión y análisis de los formatos rendidos en la Cuenta Anual, se confirma que no existen incorrecciones en los registros, cumpliendo por tanto con los requisitos de la rendición. En consecuencia, la Contralora Departamental del Tolima, en uso de las atribuciones conferidas por los artículos 268 y 272 de la Constitución Política y de conformidad con lo previsto en el artículo 30 de la Resolución 254 de 2013, profiere el siguiente pronunciamiento:

La cuenta anual rendida por Servicasabianca E.S.P. correspondiente a la vigencia fiscal 2021, **SE FENECE**.


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima

5


 Revisó: **JORGE ENRIQUE OSORIO CIFUENTES**
 Director de control fiscal y medio ambiente


 Proyectó: **CARLOS ANDRÉS SALAZAR SANTOS**, Auditor

