
 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-26	Versión: 01

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FALAN

VIGENCIA 2017

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, Diciembre de 2018

Empresa de Servicios Públicos De Falan

(MUNICIPIO FALAN)

EDILBERTO PAVA CEBALLOS : Contralor Departamental del Tolima

ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ : Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente

EDWIN DARIO DIAZ MOSQUERA : Pasante universidad Cooperativa de Colombia



 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL JUSTICIA</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	5
4.	PRONUNCIAMIENTO DE LA CUENTA	16

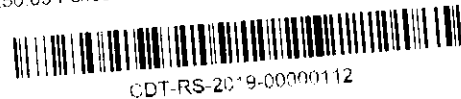
 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

DCD- 1126

Ibagué, Diciembre-2018

28 DIC 2018

Destinatario: EMPRESA DE SERVICIOS PUBL
 Emite: ANDREA MARCELA MOLINA ARA - Area 111
 19-01-08 11:50:09 Folios: 1



Doctor
CAMARGO SOTELO ALEX
 Gerente
 Empresa de Servicios Públicos De Falan
 Dirección: Cl. 6 #3-61/ Palacio Municipal Falan, Tolima
 Email: espfalan@hotmail.com
 Falan-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 de revisión a la cuenta anual rendida por la Empresa de servicios públicos de Falan, correspondiente a la vigencia 2017, consistente en el cotejo de saldos registrados en el aplicativo SIA frente a los registro del Balance General, modelo CGN 2005 001, saldos y movimientos, el CHIP de la Contaduría General de la Nación y la Agencia Nacional de Contratación Pública –Colombia Compra Eficiente el aplicativo SECOP I e información suministrada por el Sujeto de Control.

2. ALCANCE

La revisión de la cuenta de la Empresa de Servicios Públicos de Falan vigencia 2017, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formularios:

- FORMULARIO F02 MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- FORMULARIO F09 PRESUPUESTO DE INGRESOS
- FORMULARIO F10 PRESUPUESTO DE GASTOS
- FORMULARIO F12 BOLETIN ALMACEN
- FORMULARIO F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES
- SIA –OBSERVATORIO
- FORMULARIO F20 MAPA DE RIESGOS.
- FORMULARIO F21 LITIGIOS Y DEMANDAS

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126

3. RESULTADOS DE LA REVISIÓN

3.1 FORMATO F02 – CDT – MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS.

El proceso de revisión de la cuenta anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 de la Empresa de Servicios Públicos de Falan, para el rubro **"11.10 DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS"** se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA, frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), evidenciando las siguientes **diferencias**, así:


(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2017- CHIP	Formato F02 - Tesorería 2017	Diferencia
CUENTA CORRIENTE	9.799.697	9.799.697	0

(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2017- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2017	Diferencia
CUENTA CORRIENTE	9.799.697	9.799.697	0

(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2017- CHIP	Formato F02 - Extractos bancarios 2017	Diferencia
CUENTA CORRIENTE	9.799.697	11.408.670	-1.608.973

Se puede establecer que existe una diferencia por la suma de \$1.608.973, diferencia que se deriva de la respectiva conciliación bancaria de la cuenta corriente No. 3-6622-0-00030-6 del Banco Agrario de Colombia que se reportó en el aplicativo SIA – rendición cuenta 2017 y estas obedecen al cierre del ejercicio.

Es de anotar que los cheques que quedaron en transito fueron debidamente cobrados en el mes de enero de 2018 según el siguiente orden: Cheque No. 1111-Nelson Molano Pérez enero 04 de 2018 Cheque No. 1110 -Junta de Acción Comunal Central enero 05 de 2018 y el ajuste de la Nota crédito se registro en la conciliación del mes de enero de 2018.

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126


3.2 FORMATO F09 – EJECUCION DE INGRESOS

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2017

El presupuesto de ingresos y gastos de la Empresa de Servicios Públicos De Falan vigencia 2017 fue aprobado y liquidado mediante el Acuerdo N.014 (22 de diciembre del 2016), por valor de CUATROCIENTOS VEINTISIETE MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y UN MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y DOS PESOS (\$427.561.982) como se evidencia en el adjunto a la respuesta del requerimiento No DTCFMA-774- 2018 -111 del 22 de octubre del 2018. Tomando como base la información reportada en el aplicativo CHIP-CGR Presupuestal Ejecución de Ingresos, se tiene que la Empresa de Servicios Públicos de Falan., durante la vigencia 2017 efectuó adiciones al presupuesto inicial por \$56.345.946, para un presupuesto definitivo de \$483.907.928.

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS FALAN E.S.P				
ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACIÓN, LIQUIDACIÓN Y MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2017				
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO
APROBACION: Acuerdo N.014 (22 de diciembre del 2016)	427.561.982			
LIQUIDACIÓN: (no se evidenció el acto administrativo)				
Resolucion N°003 (05 enero de 2017)		2.000.000		
Resolucion N°052 (26 julio 2017)		11.396.200		
Resolucion N°089 (06 diciembre de 2017)		42.949.746		
TOTAL	427.561.982	56.345.946	0	483.907.928

El presupuesto de ingresos de forma general presento movimientos presupuestales de adición y reducción; así mismo, al cotejar esta información con los actos administrativos suministrados por la Entidad, frente al reporte del aplicativo CHIP en el formulario CGR presupuestal, se pudo determinar que no presenta diferencia alguna, tal como se evidencia en la siguiente tabla:

	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126


DESCRIPCION	PRESUPUESTO FORMATO F9 INGRESOS VIGENCIA2017	VALOR INICIAL + VALORES ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION	CGR_ PRESUPUESTAL 2017	OBSERVACION
PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2017	483.907.928	483.907.928	483.907.928	Sin diferencia

En este periodo se efectuaron recaudos por \$476.414.594 equivalentes al 98% del total presupuestado, siendo los Ingresos Corrientes el rubro más representativo con \$462.906.142 que corresponden el 98% del total recaudado.

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO (F09_ INGRESOS /2017)	RECAUDO (F09_ INGRESOS /2017)	% DE RECAUDO ALCANZADO
INGRESOS CORRIENTES	470.399.475	462.906.142	98%
RECURSOS DE CAPITAL	0	0	
POR TRANSFERENCIAS	0	0	
DISPONIBILIDAD INICIAL	13.508.452	13.508.452	100%
TOTAL	483.907.927	476.414.594	98%

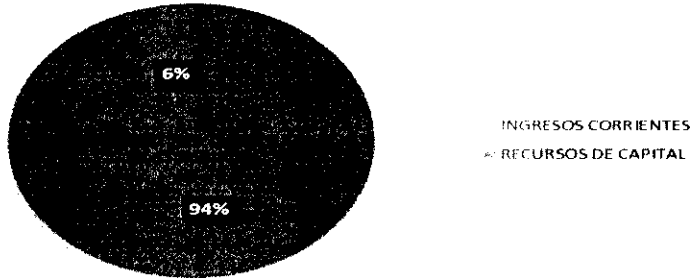
Al desagregar el presupuesto de ingresos recaudado en el formato CHIP, se observa que el rubro Ingresos Corrientes es el de mayor dinamismo al generar ingresos por \$448.440.994, lo que equivale al 94% de participación, en tanto que el rubro Recursos de capital alcanzó un recaudo de \$27.973.600, correspondiente al 6% de participación, como se evidencia en la tabla y grafica siguientes:

DESCRIPCION	Recaudo CHIP	% PARTICIPAN
INGRESOS CORRIENTES	\$ 448.440.994	94%
RECURSOS DE CAPITAL	\$ 27.973.600	6%
TOTAL	\$ 476.414.594	100%

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ORO	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01


1126

Recaudo de ingresos



3.2 FORMATO F10 – EJECUCION DE GASTOS

El presupuesto de gastos de forma general presentó movimientos presupuestales de crédito y contra crédito por un valor de **\$29.955.611.**, según reporte enviado en adjunto a la respuesta del requerimiento No DTCFMA-774-2018-111 del 22 de octubre del 2018, dando un total definitivo de CUATROCIENTOS OCHENTA Y TRES MILLONES NOVECIENTOS SIETE MIL NOVECIENTOS VEINTIOCHO PESOS (**\$483.907.928**) como se estipula en la siguiente tabla:


 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1100

EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FALAN TOLIMA ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACIÓN, LIQUIDACION Y MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2017						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CREDITO	CONTRACREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
APROBACION: Acuerdo N.014 (22 de diciembre del 2016)	427.561.982					
LIQUIDACIÓN: (no se evidencian el acto administrativo)						
Resolucion N°003 (05 enero 2017)		2.000.000				
Resolucion N°055 (02 agosto de 2017)				400.000	400.000	
Resolucion N°044 (05 julio de 2017)				526.915	526.915	
Resolucion N°047 (13 julio de 2017)				50.002	50.002	
Resolucion N°052 (26 julio 2017)		11.396.200				
Resolucion N°074 (12 octubre 2017)				5.400.000	5.400.000	
Resolucion N°079 (08 de noviembre 2017)				3.350.000	3.350.000	
Resolucion N°081 (15 noviembre 2017)				2.524.283	2.524.283	
Resolucion N°089 (06 diciembre de 2017)		42.949.746				
Resolucion N°090 (13 diciembre de 2017)				6.245.632	6.245.632	
Resolucion N°094 (28 diciembre de 2017)				906.046	906.046	
Resolucion N°096 (29 diciembre de 2017)				169.101	169.101	
Resolucion N°065 (13 septiembre de 2017)				6.283.632	6.283.632	
Resolucion N°070 (04 octubre de 2017)				4.100.000	4.100.000	
TOTAL	427.561.982	56.345.946		29.955.611	29.955.611	483.907.928

Analizada la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2017 de las Empresas de Servicio Público de Falan, se hizo comparación con el aplicativo CHIP y con el suministro de los decretos de modificación al presupuesto inicial, cotejado la información se pudo evidenciar que no existe diferencia alguna.

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO FORMATO F10 GASTOS VIGENCIA 2017	VALOR INICIAL + VALORES ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION	CGR PRESUPUESTAL 2017	OBSERVACION
PRESUPUESTO DE GASTO	483.907.928	483.907.928	483.907.928	Sin Diferencias


 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ORINOCO	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126

Al comparar el recaudo acumulado con los compromisos de la empresa de servicios públicos durante la vigencia 2017, se evidencia que adquirieron obligaciones económicas y lograron hacer un recaudo para poder sustentar dichas obligaciones, situación que arrojó un superavit presupuestal por valor de SESENTA Y NUEVE MIL DOCIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS (\$69.242), contemplamos que el valor no es significativo para hacer una observación.

DESCRIPCION	PRESUPUESTO COMPROMISOS (F10_ GASTOS /2017)	% DE DISTRIBUCION DEL GASTO	RECAUDO ACUMULADO /2017
SERVICIOS DE ACUEDUCTO	169.864.195	36%	476.414.594
SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	69.726.520	15%	
SERVICIOS DE ASEO	193.804.891	41%	
CUENTAS POR PAGAR	42.949.746	9%	
TOTAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS/2017	476.345.352	100%	
DIFERENCIA (RECAUDO ACUMULADO - COMPROMISOS	69.242	0,01%	SUPERAVIT PRESUPUESTAL

Se tomaron el valor de los compromisos para la vigencia 2017 rendidos en el Formato F10 y se comparó con el valor total de los registros presupuestales (rendidos por la Entidad de acuerdo al requerimiento), como se evidencia en la siguiente tabla:

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL HUILA</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126

DESCRIPCION	PRESUPUESTO COMPROMISOS (F10_ GASTOS /2017)	TOTAL VALORES SEGÚN REGISTROS PRESUPUESTALES 2017	DIFERENCIAS
SERVICIOS DE ACUEDUCTO	169.864.195		
SERVICIOS DE ALCANTARILLADO	69.726.520		
SERVICIOS DE ASEO	193.804.891		
CUENTAS POR PAGAR	42.949.746		
TOTAL DEL PRESUPUESTO DE GASTOS/2017	476.345.352	476.345.352	0


se procedió a revisar la información correspondiente a los compromisos establecidos en la ejecución de gastos a cierre de la vigencia 2017 las cuales efectivamente ascienden a \$476.345.352 y se comparó con la relación de registros presupuestales en formato Excel rendidos de acuerdo al requerimiento de información No. DTCMA-774-2018-11 y que de igual forma ascienden a la suma de \$476.345.352. Por lo anterior se puede concluir que comparada la información correspondiente NO existe diferencia alguna.

3.3 FORMATO F12 – BOLETIN DE ALMACEN

En el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017, para el grupo "19 OTROS ACTIVOS" se cotejó la información rendida por la Entidad ante el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP), no arrojando diferencia, como se muestra a continuación:

Grupo de Inventario	(C) Código Contable	(C) Detalle	APLICATIVO CHIP VIGENCIA 2017	F12 BOLETIN DE ALMACEN VIGENCIA 2017	Diferencia
EDR	197008	INTANGIBLES SOFTWARE	16.500.000,00	16.500.000	0

Adicionalmente en el requerimiento No DTCFMA-774- 2018 -111 del 22 de octubre del 2018, se solicitó a la entidad el inventario de responsabilidades con el fin de verificar la

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL VALLE</small>	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126

cuenta 16 "PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO", donde al verificar la información no se encontró ninguna diferencia.


CODIGO	CUENTAS	APLICATIVO CHIP. DIC/2017	LISTADO DE INVENTARIO DE RESPONSABILIDADES 2017	DIFERENCIAS
164513	PLANTAS DUCTOS Y TUNELES	34.000.000	34.000.000	0
167002	EQUIPO DE COMPUTACION	1.813.900	1.813.900	0
TOTAL		35.813.900	35.813.900	0

3.4 FORMATO F13 – POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES.

Revisados los registros a corte a 31 de Diciembre de 2017 del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES, frente a los soportes en PDF de las pólizas de amparo anexas en la respuesta del requerimiento DTCFMA-774 del 22 de octubre del 2018, cotejada toda la información reportada por la entidad se concluye que todos sus bienes asegurados cubren toda la vigencia 2017 como se observa en el siguiente anexo:

TIPO DE COBERTURA	TIPO DE BIENES	ASEGURADORA	No. DE POLIZA	COBERTURA DE LA POLIZA		OBSERVACIONES
				INICIA	FINALIZA	
INCENDIO	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	480	8/04/2016	8/04/2017	cubre la vigencia 2017
INCENDIO	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	480	8/04/2016	8/04/2017	cubre la vigencia 2017
INCENDIO	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	480	8/04/2016	8/04/2017	cubre la vigencia 2017
RESPONSABILIDAD SOCIAL	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	480	8/04/2016	8/04/2017	cubre la vigencia 2017
INCENDIO	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	48073994897	8/04/2017	8/04/2018	cubre la vigencia 2017
INCENDIO	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	48073994897	8/04/2017	8/04/2018	cubre la vigencia 2017
EQUIPO MOVILES Y PORTATIL	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	48073994897	8/04/2017	8/04/2018	cubre la vigencia 2017
RESPONSABILIDAD SOCIAL	GLOBAL	Aseguradora Solidaria	48073994897	8/04/2017	8/04/2018	cubre la vigencia 2017

3.5 FORMATO SIA OBSERVATORIO – CONTRATACION VIGENCIA 2017

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE ECONOMÍA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

3126

La Empresa de Servicios Públicos de Falan, en el aplicativo SIA Observatorio suscribió 15 contratos durante la vigencia 2017 por valor de \$198.135.528, de lo cual se puede decir, que esta se concentró en las modalidades de contratación directa, mínima cuantía y régimen especial como se evidencia en la siguiente tabla:


MODALIDAD DE CONTRATACION			
DESCRIPCION	CANT	VALOR	%
Contratación Directa	4	\$ 88.400.000	45%
Mínima Cuantía	10	\$ 67.335.528	34%
Régimen Especial	1	\$ 42.400.000	21%
TOTAL	15	\$ 198.135.528	100%

La contratación se centralizo de acuerdo a los siguientes clases de contratos: Prestación de Servicios; su cuantía fue de \$186.600.000, que afecto el 94% del total de la contratación y Contratos de Suministros por valor de \$11.535.528, que corresponde al 6%, como se muestra en la tabla y graficas siguiente:

TIPO DE CONTRATO			
DESCRIPCION	CANT	VALOR	%
Prestación de servicios	12	\$ 186.600.000	94%
Suministro	3	\$ 11.535.528	6%
TOTAL	15	\$ 198.135.528	100%

3.6 FORMATO F20 – MAPA DE RIESGOS

El Decreto 1537 de 2001 en el artículo 4 estableció que todos las entidades de la Administración Pública deben contar con la política de Administración de Riesgo, con el fin de mitigar los mismos, enfrentar cualquier contingencia que no les permita cumplir con los Objetivos propuesto, a través del Decreto 1599 de 2005 se adoptó el Modelo Estándar de Control Interno con tres subsistemas de control, posteriormente con el Decreto 1499 del 11 septiembre/17, se actualiza el Modelo Integrado de Planeación y Gestión para el orden nacional y se hace extensiva su implementación diferencial a las entidades territoriales, el nuevo modelo denominado MIPG, el cual está compuesto por siete (7) dimensiones, entre ellas la de control interno que promueve el mejoramiento continuo de las entidades y se encarga de la administración del riesgo.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01

1126

La administración del riesgos es el proceso continuo basado en el conocimiento, evaluación y manejo de los riesgos que mejora la toma de decisiones en la Entidad, por ello en el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 de la Empresa De Servicios Públicos De Falan., para el formato F20 Mapa de riesgos, se verificó la siguiente información rendida por la Entidad:

(C) Riesgo	(C) Acciones	evidencia de las acciones adelantada
Inexistencia de una fuente alterna para el abastecimiento del servicio de acueducto	suministro de servicio de agua en carrotanque	Se evidencia los soporte de las acciones adelantada para la vigencia 2017
no contar con la disposicon de vehiculo para la recoleccion y transporte de residuos solidos	contrato vigente de recoleccion y transporte de residuos solifos durante todos los meses del año	Se evidencia los soporte de las acciones adelantada para la vigencia 2017

De acuerdo a las explicaciones dadas por la entidad en cuanto al formato F20-Mapa de riesgos analizando y cotejando lo adjuntado en la controversia en cuanto al riesgo de "Inexistencia de una Fuente alterna para el abastecimiento del servicio de Acueducto" se logró evidenciar teniendo en cuenta el Acta de socialización Anexado que no se presentó riesgo alguno, Respecto al riesgo "No contar con la disposición de vehículo para la recolección transporte de residuos sólidos" adoptaron a eliminar el riesgo con contratos de prestación de servicios.


FORMATO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS.

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2017 de la empresa de servicios públicos de Falan, para la cuenta "2701 LITIGIOS Y DEMANDAS." se cotejó la información rendida por la Entidad el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) a corte 31 de Diciembre de 2017, donde se presenta sin ningún expediente en su contra como lo presentan en la siguiente tabla:

	(C) Municipio	(C) Demandante	(C) Radicación	(C) Acción	(C) Motivos De La Acción	(D) Valor Demanda	(C) Estado
N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0	N/A

Mediante oficio N°. DTCFMA-774-111 del 22 de octubre del presente año, se solicitó a la Empresa de Servicios Públicos "Certificar el estado de las demandas a 31 de diciembre de 2017 y el valor de las pretensiones de las mismas, identificando allí la probabilidad de éxito o fracaso de las demandas en contra de la entidad"., dándose respuesta mediante

Aprobado 25 de junio de 2014

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026

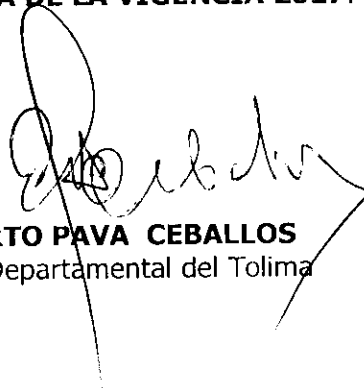
certificación de octubre 25 del año en curso, firmada por el Gerente Aguas de Falan S.A.S E.S.P, que en lo pertinente dice: *"Por medio de la presente manifestamos que durante la vigencia 2017, no hubo demandas en contra de la Empresa de Servicios Públicos de Falan S.A.S E.S.P – Aguas de Falan"*.

Se cotejó la información rendida por la Entidad en el aplicativo SIA frente a la información reportada a la Contaduría General de la Nación (aplicativo CHIP) a corte 31 de diciembre de 2017 y el documento emitido por la Administración; con lo anterior se evidencia que efectivamente la Administración no tiene procesos en contra del Ente Administrativo.

4. PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION 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, profiere con fundamento al estudio realizado a la Empresa de Servicios Públicos de Falan de revisión de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2017, rendida a través del aplicativo "SIA", y cotejada con los registros fuentes, se concluye, que **SE FENECE LA CUENTA DE LA VIGENCIA 2017**.


Atentamente,



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima

Revisó: 
ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ
 Directora Técnica de control Fiscal y Medio Ambiente

Elaboró: 
EDWIN DARIO DIAZ MOSQUERA
 Pasante Universitario

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL EJEISÍA	INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-026	Versión: 01