

**FECHA:** 9 de abril de 2024.

**DIRIGIDO:** Carlos Alberto Zapata Zapara- Director Administrativo y Financiero.

**ASUNTO:** Verificación de la rendición de la cuenta anual 2024 vigencia 2023.

### OBJETIVO:

Realizar seguimiento y verificación a la rendición de cuentas 2024 de la vigencia 2023 con la finalidad de revisar el grado de cumplimiento de la resolución N°2023500001887 de la Contraloría General de Antioquia.

### CRITERIOS:

Resolución N°2023500001887 de la Contraloría General de Antioquia.

### ASPECTOS GENERALES:

La Dirección de Control Interno desde sus actividades de seguimiento y acompañamiento tiene establecido en el Plan Anual de Auditoría vigencia 2024 realizar acompañamiento y verificación a la rendición de cuentas de la vigencia 2023.

La Dirección Administrativa y Financiera solicitó como actividad preventiva que la Dirección de Control Interno revisara la información publicada en el aplicativo Gestión Transparente antes del tiempo límite de publicación definitiva (20 de febrero de 2024) con la finalidad de realizar ajustes a la misma de ser necesario.

Por lo anterior, la Dirección de Control Interno entregó el 15 de febrero de 2024 mediante el *CI-F24.v01 seguimiento rendición de la cuenta* a la Dirección Administrativa y Financiera la verificación de la rendición como se detalla a continuación:

 <b>SEGUIMIENTO RENDICIÓN DE LA CUENTA GESTIÓN TRANSPARENTE- VIGENCIA 2023</b>					
RESOLUCIÓN 20/12/2023 CGA	N°2023500001887	RENDICIÓN DE LA CUENTA GESTIÓN TRANSPARENTE		ÁREA RESPONSA BLE	OBSERVA CIONES
		Documento de Legalidad	Archivo		
<b>7.1 FORMATOS GENERALES</b>					
ARTICULO 5: PARÁGRAFO 1. MANUAL DEL USUARIO		000001_ & 1. ANEXO RES REND_CTA_FORMATOSCGA_OK_FINAL_2_ & 20240119113749	PDF	Gestión Organizacional	Verificado
Artículo 7 DOCUMENTOS REPRESENTANTE LEGAL. - Certificado de Delegación de rendición de cuentas si existe o de no delegación. (PDF) - Cédula ciudadanía - hoja de vida formato función pública - Declaración de bienes y rentas - Acta de posesión - Certificación laboral que contenga los datos actualizados (Nombres completos, No. de cédula de ciudadanía, cargo, dirección de notificación, email personal. Número de celular, número de teléfono fijo, salario de la vigencia rendida, - Formato de notificaciones electrónicas. - N.I.T - Correo institucional		Verificado. Artículo 7 DOCUMENTOS REPRESENTANTE LEGAL. - Certificado de Delegación de rendición de cuentas si existe o de no delegación. (PDF) - Cédula ciudadanía - hoja de vida formato función pública - Declaración de bienes y rentas - Acta de posesión - Certificación laboral que contenga los datos actualizados (Nombres completos, No. de cédula de ciudadanía, cargo, dirección de notificación, email personal. Número de celular, número de teléfono fijo, salario de la vigencia rendida, - Formato de notificaciones electrónicas. - N.I.T - Correo institucional	(PDF).	Dirección Jurídica	Verificado
CAPÍTULO DÉCIMO CUARTO RENDICIÓN ANUAL ARTÍCULO 31: Grupo 1 DEPARTAMENTO NIVEL CENTRAL (GOBERNACIÓN) Y ENTIDADES TERRITORIALES (MUNICIPIOS) - Manual de procesos y procedimientos vigentes y acto administrativo que lo adoptó y/o lo actualizó. (PDF)		Manual de procesos y procedimientos vigentes y acto administrativo que lo adoptó y/o lo actualizó. (PDF)	(PDF).	Dirección del SIG - Planeación	Verificado
- Manual de contratación vigente y acto administrativo de adopción y/o actualización. (PDF)		- Manual de contratación vigente y acto administrativo de adopción y/o actualización. (PDF)	(PDF).	Dirección Jurídica	Verificado
- Estatuto Tributario o de Rentas que aplica para la vigencia rendida. En caso de haber sido modificado, adjuntar los actos administrativos. (PDF)		Verificado. Estatuto Tributario o de Rentas que aplica para la vigencia rendida. En caso de haber sido modificado, adjuntar los actos administrativos. (PDF)	(PDF).	Dirección del SIG - Planeación	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

- Reglamento, Manual de Operación o Procedimiento del manejo de cajas menores, que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	Verificado Reglamento, Manual de Operación o Procedimiento del manejo de cajas menores, que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	PDF	Bienes y servicios	Verificado
- Manual de Operación o Procedimiento del manejo de viáticos que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	Verificado, Manual de Operación o Procedimiento del manejo de viáticos que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	PDF	Talento Humano	Verificado
- Manual de Operación o Procedimiento del manejo de viáticos que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	Verificado. Manual de Operación o Procedimiento del manejo de viáticos que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	PDF	Talento Humano	Verificado
- Reglamento, Manual de Operación o Procedimiento del manejo de avances y anticipos que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	Verificado. Reglamento, Manual de Operación o Procedimiento del manejo de avances y anticipos que aplique para la entidad y acto administrativo de su aprobación. (PDF)	(PDF).	Jurídica	Verificado
Manual específico de funciones y competencias laborales aplicado en la vigencia rendida y copia del Acto administrativo que lo adoptó. (PDF)	Verificado, Manual específico de funciones y competencias laborales aplicado en la vigencia rendida y copia del Acto administrativo que lo adoptó. (PDF)	(PDF).	Talento Humano	Verificado
Actas de Junta de Directiva de la vigencia anterior y de la rendida. (PDF).	Verificado. Actas de Junta de Directiva de la vigencia anterior y de la rendida. (PDF).	PDF	Jurídica	Verificado
- Manual de interventoría aplicado en la vigencia rendida y copia del Acto administrativo que lo adoptó (PDF)	Verificado. Manual de interventoría aplicado en la vigencia rendida y copia del Acto administrativo que lo adoptó (PDF)	PDF	Control Interno	Verificado
- Informes de seguimiento efectuados por la Oficina de Control Interno a los Planes de Mejoramiento de auditorías internas y externas, con sus respectivas evidencias. (PDF)	Verificado, Informes de seguimiento efectuados por la Oficina de Control Interno a los Planes de Mejoramiento de auditorías internas y externas, con sus respectivas evidencias	PDF	Control Interno	Verificado
- Mapa de riesgos de la entidad vigente que incluya su seguimiento calificación y acciones de mitigación. (Excel)	Requerido - G-Mapa de riesgos de la entidad vigente al cierre de la vigencia que incluya su seguimiento calificación y acciones de mitigación. (PDF).	EXCEL-PDF	Gestión Organizacional - Planeación Control Interno	Verificado
Certificado de menor cuantía para contratar de la vigencia rendida. PDF	Verificado. Certificado de menor cuantía para contratar de la vigencia rendida. PDF	PDF	Presupuesto - Tesorería	Verificado
Certificado del porcentaje de participación patrimonial o accionaria de la entidad firmado por representante legal y contador. (PDF)	Verificado Certificado del porcentaje de participación patrimonial o accionaria de la entidad firmado por representante legal y contador. (PDF)	PDF	Contabilidad	Verificado
- Certificado de menor cuantía para contratar de la vigencia rendida. PDF	Verificado. Certificado de menor cuantía para contratar de la vigencia rendida. PDF	PDF	Bienes y Servicios	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

- Acto administrativo de conformación del comité de contratación y evaluación vigente. (PDF)	Verificado, Acto administrativo de conformación del comité de contratación y evaluación vigente. (PDF)	PDF	Jurídica	Verificado
- Pólizas adquiridas a las compañías de seguros para la salvaguarda y protección de los bienes públicos que cubran la vigencia del 1 de enero al 31 de diciembre del año objeto de rendición, acompañados de los respectivos anexos (manejo global sector estatal, todo riesgo, bienes muebles, inmuebles, etc.). (PDF)	Verificado. Pólizas adquiridas a las compañías de seguros para la salvaguarda y protección de los bienes públicos que cubran la vigencia del 1 de enero al 31 de diciembre del año objeto de rendición, acompañados de los respectivos anexos (manejo global sector estatal, todo riesgo, bienes muebles, inmuebles, etc.). (PDF)	PDF	Bienes y Servicios	Verificado
- Certificado suscrito por el Representante Legal de la Entidad sobre las normas que le aplican a la Entidad en materia contractual, presupuestal y contable. (PDF)	Verificado, Certificado suscrito por el Representante Legal de la Entidad sobre las normas que le aplican a la Entidad en materia contractual, presupuestal y contable. (PDF)	PDF	Jurídica	Verificado
Informe de vigilancia y control presentado por la superintendencia respectiva. (PDF)	Verificado Informe de vigilancia y control presentado por la superintendencia respectiva. (PDF)	PDF	Contabilidad	Verificado
Certificación detallada de las acciones de repetición, de acuerdo a: (PDF y Excel)ü Instauradas ante la autoridad competente en la vigencia rendida.ü Procesos disciplinarios internos adelantados contra los funcionarios, precisando la conducta y la etapa procesal.ü Certificar si se realizaron pagos de multas, sanciones o intereses moratorios en la vigencia rendida, indicando la entidad, concepto y valor.	Verificado. Certificación detallada de las acciones de repetición, de acuerdo a: (PDF y Excel)ü Instauradas ante la autoridad competente en la vigencia rendida.ü Procesos disciplinarios internos adelantados contra los funcionarios, precisando la conducta y la etapa procesal.ü Certificar si se realizaron pagos de multas, sanciones o intereses moratorios en la vigencia rendida, indicando la entidad, concepto y valor.	PDF	Jurídica	Verificado
<b>FINANCIEROS</b>				
- Manual de políticas contables aplicado en la vigencia rendida y el acto administrativo que lo adoptó y/o actualizó. (PDF)	Requerido - F-Manual de políticas contables actualizado y el acto administrativo que lo adoptó y actualizó. (PDF)	(PDF)	Contabilidad	Verificado
- Acto administrativo de creación del comité de sostenibilidad contable y actas realizadas en la vigencia rendida. (PDF)	Requerido - F-Acto administrativo de creación y actas de comité de sostenibilidad contable y de cartera de la vigencia. PDF.	PDF.	Contabilidad	Verificado
- Libro mayor mensual y el acumulado (enero 1 a diciembre 31) de la vigencia rendida, al mayor nivel de detalle, mínimo 8 dígitos que corresponda al que se exporta del sistema de información contable. (Excel)	Verificado. Libro mayor mensual y el acumulado (enero 1 a diciembre 31) de la vigencia rendida, al mayor nivel de detalle, mínimo 8 dígitos que corresponda al que se exporta del sistema de información contable. (Excel)	EXCEL	Contabilidad	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

- Boletines de tesorería (general y sistema general de regalías) con corte a diciembre 31 de la vigencia rendida y el boletín del primer día hábil de la vigencia siguiente que corresponda al que se exporta del sistema de información financiera. (Excel)	Requerido - F-Boletines de tesorería con corte a diciembre 31 de la vigencia auditada, y el boletín del primer día hábil de la vigencia siguiente. (Excel)	(Excel)	Tesorería	Verificado
- Conciliaciones Bancarias del mes de diciembre de la vigencia rendida con sus respectivos soportes (Extractos Bancarios (PDF) y Libros de Bancos. (EXCEL)	Requerido - F-Conciliaciones Bancarias del mes de diciembre 31 de la vigencia con soportes (Extractos Bancarios y Libros de Bancos). PDF	PDF	Tesorería	Verificado
- Reporte resumen de conciliaciones bancarias al cierre de la vigencia, exportado del sistema de información financiera. (Excel)	Requerido. Reporte resumen de conciliaciones bancarias al cierre de la vigencia, exportado del sistema de información financiera. (Excel)	EXCEL	Contabilidad	Verificado
- Relación detallada de los recursos restringidos y estado de los mismos (embargo o título judicial) a diciembre 31 de la vigencia rendida de acuerdo al Formato CGA FF-111-01RR. (Excel) y los anexos que soportan la gestión realizada para el desembargo. (PDF)	Requerido - F-Relación detallada de los recursos restringidos y estados de los mismos (embargo o título judicial), detallando entidad financiera, cuenta bancaria, monto del embargo, saldo embargado y gestión de los mismos) (Excel) y los anexos que lo soportan. (PDF)	Formato CGA FF-111-01RR. (Excel) PDF	Tesorería Jurídica	Verificado
- Relación de las Inversiones e Instrumentos Derivados (Títulos valores, acciones o participaciones, entre otros) de acuerdo al Formato FF- 111-02IID. (Excel) y soporte documental a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (PDF). Para el caso de las inversiones en Empresas Industriales y Comerciales del Estado, de Economía Mixta o Privadas, cuyos estados financieros no se encuentren disponibles al momento de la rendición, allegar la información con que cuenta la entidad a la fecha de rendición.	Requerido - F-Relación de las Inversiones e Instrumentos Derivados (Excel) y soporte documental a 31 de Dic de la vigencia (PDF)	PDF	Tesorería	Verificado
- Reglamento interno de cartera aplicado en la vigencia rendida y copia del Acto administrativo que lo adoptó. (PDF).	Requerido - F-Acto administrativo que adopta el Reglamento interno de cartera vigente (PDF).	(PDF).	Tesorería	Verificado
- Relación de préstamos por cobrar de acuerdo al Formato CGA FF-111-03PXC.(Excel)	Requerido - F-Relación las cuentas y préstamos por cobrar detallando los periodos, valor, y contribuyente (EXCEL), además, los actos administrativos y anexos que decretaron prescripciones en la vigencia (PDF)	EXCEL PDF	Tesorería	Verificado
- Resumen de cartera por edades de la vigencia rendida, y con su respectiva conciliación contable. (Excel)	Requerido - F-Informe detallado por edades por cada concepto que integran las cuentas y prestamos por cobrar de la vigencia. (Excel).	(Excel).	Tesorería	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

<p>- Informe de gestión de recuperación de la cartera en la vigencia rendida, que contenga: Relación notificaciones enviadas por cobro persuasivo y coactivo en la vigencia por tipos de impuesto. (Excel) Relación mandamientos de pago emitidos indicando: Tipo de impuesto, nombre del contribuyente y valor. (Excel) Relación prescripciones decretadas: Tipo de impuesto, fecha de aprobación, valor de la prescripción, nombre del contribuyente, vigencias prescritas. (Excel), así como los actos administrativos que las decretaron. (PDF) Relación Acuerdos de pago suscritos: Tipo de impuesto, nombre del contribuyente y fecha de suscripción. (Excel)</p>	<p>Requerido. Informe de gestión de recuperación de la cartera en la vigencia rendida, que contenga: Relación notificaciones enviadas por cobro persuasivo y coactivo en la vigencia por tipos de impuesto. (Excel) Relación mandamientos de pago emitidos indicando: Tipo de impuesto, nombre del contribuyente y valor. (Excel) Relación prescripciones decretadas: Tipo de impuesto, fecha de aprobación, valor de la prescripción, nombre del contribuyente, vigencias prescritas. (Excel), así como los actos administrativos que las decretaron. (PDF) Relación Acuerdos de pago suscritos: Tipo de impuesto, nombre del contribuyente y fecha de suscripción. (Excel)</p>	EXCEL	Talento Humano	Verificado
<p>- Relación detallada de las incapacidades superiores a dos (2) días de la vigencia rendida, de acuerdo al Formato CGA FF-111-04INC. (Excel). Certificar la existencia de incapacidades pendientes de cobro de vigencias anteriores a la rendida. (PDF)</p>	<p>Requerido. Relación detallada de las incapacidades superiores a dos (2) días de la vigencia rendida, de acuerdo al Formato CGA FF-111-04INC. (Excel). Certificar la existencia de incapacidades pendientes de cobro de vigencias anteriores a la rendida. (PDF)</p>	Excel PDF	Talento Humano	Verificado
<p>- Informe detallado de las retenciones practicadas durante la vigencia por Estampillas, sobretasas y Fonset. (Excel) y los comprobantes de las transferencias realizadas a las entidades correspondientes durante la vigencia rendida. (PDF)</p>	<p>Requerido. Informe detallado de las retenciones practicadas durante la vigencia por Estampillas, sobretasas y Fonset. (Excel) y los comprobantes de las transferencias realizadas a las entidades correspondientes durante la vigencia rendida. (PDF)</p>	EXCEL	Talento Humano	Verificado
<p>- Informe de cuotas partes jubilatoria por cobrar y por pagar a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (Excel)</p>	<p>Requerido. Informe de cuotas partes jubilatoria por cobrar y por pagar a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (Excel)</p>	PDF	Talento Humano	Verificado
<p>- Evaluación de indicios y cálculo de Deterioro de las cuentas que de acuerdo con la norma son objeto de realizarlo a diciembre 31 de la vigencia rendida con los respectivos anexos (inversiones, cuentas por cobrar, prestamos por cobrar, inventarios, propiedades, planta y equipo, Bienes de uso público e históricos y culturales). (Excel)</p>	<p>Requerido. Evaluación de indicios y cálculo de Deterioro de las cuentas que de acuerdo con la norma son objeto de realizarlo a diciembre 31 de la vigencia rendida con los respectivos anexos (inversiones, cuentas por cobrar, prestamos por cobrar, inventarios, propiedades, planta y equipo, Bienes de uso público e históricos y culturales). (Excel)</p>	(Excel) (PDF)	Contabilidad	Verificado
<p>- Relación detallada de obras y construcciones en curso de acuerdo al Formato CGA FF-111-05CC a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (Excel)</p>	<p>Requerido. Relación detallada de obras y construcciones en curso de acuerdo al Formato CGA FF-111-05CC a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (Excel)</p>	excel	Contabilidad	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

Relación de inventarios (Grupo Contable 15 - Excel) y anexar la evidencia de la toma física al cierre de la vigencia con la relación de faltantes y sobrantes. (PDF)	Requerido. Relación de inventarios (Grupo Contable 15 - Excel) y anexar la evidencia de la toma física al cierre de la vigencia con la relación de faltantes y sobrantes. (PDF)	Excel PDF	Contabilidad Bienes y servicios	Verificado
- Relación detallada de los bienes muebles e inmuebles que integran el Grupo de Propiedades, planta y Equipo a diciembre 31 de la vigencia rendida, clasificado por cuenta contable. (Excel)	Requerido. Relación detallada de los bienes muebles e inmuebles que integran el Grupo de Propiedades, planta y Equipo a diciembre 31 de la vigencia rendida, clasificado por cuenta contable. (Excel)	(Excel).	Contabilidad	Verificado
- Cálculo detallado de las depreciaciones de las Propiedades, Planta y Equipo y de los bienes de Uso Público e Históricas y Culturales realizadas en la vigencia rendida. (Excel)	Requerido. Cálculo detallado de las depreciaciones de las Propiedades, Planta y Equipo y de los bienes de Uso Público e Históricas y Culturales realizadas en la vigencia rendida. (Excel)	EXCEL	Contabilidad	Verificado
- Relación detallada de los Bienes (Muebles e Inmuebles) entregados y/o recibidos en Comodato o préstamos de uso (que se encuentren vigentes en el año rendido), de acuerdo al Formato CGA FF-111-06BEC. (Excel) y anexar copia de los contratos y demás soportes. (PDF)	Requerido - F-Relación de bienes retirados del servicio (EXCEL) y las actas y/o documentos que lo soporten. (PDF).	Formato CGA FF-111-06BEC (Excel) PDF	Contabilidad	Verificado
- Relación detallada de los bienes de Uso Público e Históricas y Culturales a diciembre 31 de la vigencia rendida, clasificados por cuenta contable. (Excel)	Requerido. Relación detallada de los bienes de Uso Público e Históricas y Culturales a diciembre 31 de la vigencia rendida, clasificados por cuenta contable. (Excel)	pdf	Bienes y Servicios	Verificado
- Relación de bienes retirados del servicio en la vigencia rendida (Excel) y las actas y/o documentos que lo soporten, así como el procedimiento realizado para su destinación final. (PDF)	Requerido, Relación de bienes retirados del servicio en la vigencia rendida (Excel) y las actas y/o documentos que lo soporten, así como el procedimiento realizado para su destinación final. (PDF)	Excel PDF	Bienes y servicios	Verificado
- Reportes de novedades a la aseguradora de las altas y bajas de los activos fijos o en su defecto la certificación de no haberse presentado esta acción en la vigencia rendida. (PDF)	Requerido. Reportes de novedades a la aseguradora de las altas y bajas de los activos fijos o en su defecto la certificación de no haberse presentado esta acción en la vigencia rendida. (PDF)	Excel	Contabilidad	Verificado
- Reporte detallado de las fiducias a diciembre 31 de la vigencia rendida de acuerdo al Formato CGA FF-111-07FID. (Excel)	Requerido. Reporte detallado de las fiducias a diciembre 31 de la vigencia rendida de acuerdo al Formato CGA FF-111-07FID. (Excel)	pdf	Tesorería	Verificado
- Relación detallada de avances y anticipos entregados, pendientes por legalizar a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (Excel)	Requerido, Relación detallada de avances y anticipos entregados, pendientes por legalizar a 31 de diciembre de la vigencia rendida. (Excel)	(Excel)	Contabilidad	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

- Relación detallada de los recursos entregados y recibidos en administración que se encuentren vigentes en el año rendido de acuerdo al Formato CGA FF-111-08REA. (Excel)	Requerido. Relación detallada de los recursos entregados y recibidos en administración que se encuentren vigentes en el año rendido de acuerdo al Formato CGA FF-111-08REA. (Excel)	(Excel)	Tesorería	Verificado
- Relación detallada de las propiedades de inversión – Terrenos y Edificaciones debidamente cuantificado a diciembre 31 de la vigencia rendida. (Excel)	Requerido. Relación detallada de las propiedades de inversión – Terrenos y Edificaciones debidamente cuantificado a diciembre 31 de la vigencia rendida. (Excel)	(PDF).	Contabilidad	Verificado
- Relación detallada de obligaciones originadas en la emisión, suscripción y colocación de títulos de renta fija a diciembre 31 de la vigencia rendida. (Excel)	Requerido. Relación detallada de obligaciones originadas en la emisión, suscripción y colocación de títulos de renta fija a diciembre 31 de la vigencia rendida. (Excel)	(Excel).	Talento Humano	Verificado
- Certificación detallada del saldo de los préstamos por pagar a diciembre 31 de la vigencia rendida, expedida por las entidades financieras. (PDF)	Requerido. Certificación detallada del saldo de los préstamos por pagar a diciembre 31 de la vigencia rendida, expedida por las entidades financieras. (PDF)	(Excel).	Jurídica	Verificado
- Cálculo de la medición posterior de cada uno de los préstamos por cobrar y por pagar al cierre de la vigencia rendida. (Excel)	Requerido. Cálculo de la medición posterior de cada uno de los préstamos por cobrar y por pagar al cierre de la vigencia rendida. (Excel)	Excel	Contabilidad	Verificado
- Relación detallada de las cuentas por pagar a diciembre 31 de la vigencia rendida (Excel) y detalle de los acuerdos de pago vigentes, así como el cumplimiento de los mismos. (Excel)	Requerido. Relación detallada de las cuentas por pagar a diciembre 31 de la vigencia rendida (Excel) y detalle de los acuerdos de pago vigentes, así como el cumplimiento de los mismos. (Excel)	EXCEL	Contabilidad	Verificado
- Declaraciones tributarias y su correspondiente pago a la DIAN de la respectiva vigencia rendida (declaraciones, recibo oficial de pago en bancos, comprobantes de egresos y/o copias de las transferencias). (PDF)	Requerido. Declaraciones tributarias y su correspondiente pago a la DIAN de la respectiva vigencia rendida (declaraciones, recibo oficial de pago en bancos, comprobantes de egresos y/o copias de las transferencias). (PDF)	PDF	Contabilidad	Verificado
- Informe detallado de los procesos judiciales, arbitrajes, conciliaciones extrajudiciales y embargos sobre cuentas bancarias a diciembre 31 de la vigencia rendida que detalle demandante, demandado, estado actual, pretensión económica y la probabilidad de pérdida, de acuerdo a los procedimientos y formatos establecidos por la Contaduría General de la Nación. (Excel)	Requerido. Declaraciones tributarias y su correspondiente pago a la DIAN de la respectiva vigencia rendida (declaraciones, recibo oficial de pago en bancos, comprobantes de egresos y/o copias de las transferencias). (PDF)	EXCEL	Jurídica	verificado
- Cálculo detallado de las prestaciones sociales consolidadas con factores salariales a diciembre 31 de la vigencia rendida, de los funcionarios de planta, incluida la liquidación de las cesantías retroactivas, así como la prueba documental de la fiducia o fondo con destinación específica donde está disponible el saldo de éstas cesantías. (Excel)(PDF)	Requerido. Declaraciones tributarias y su correspondiente pago a la DIAN de la respectiva vigencia rendida (declaraciones, recibo oficial de pago en bancos, comprobantes de egresos y/o copias de las transferencias). (PDF)	EXCEL PDF	Talento Humano	Verificado

## INFORME DE SEGUIMIENTO

- Relación de los procesos judiciales fallados y ejecutoriados a favor o en contra en la vigencia rendida. (Excel) y anexar los actos administrativos que los originaron, así como los soportes que respaldan el recaudo y/o pago. (PDF)	Requerido. Relación de los procesos judiciales fallados y ejecutoriados a favor o en contra en la vigencia rendida. (Excel) y anexar los actos administrativos que los originaron, así como los soportes que respaldan el recaudo y/o pago. (PDF)	Excel	Jurídica	Verificado
- Certificado suscrito por el Representante Legal y el Contador con la relación de entidades en las cuales posee participación Patrimonial como: Inversión en asociadas, controladas o negocios conjuntos y administración de liquidez; diligenciar el Formato CGA FF-111-09PP (Excel) y anexar soporte documental de cada inversión en formato (PDF).	Requerido. Certificado suscrito por el Representante Legal y el Contador con la relación de entidades en las cuales posee participación Patrimonial como: Inversión en asociadas, controladas o negocios conjuntos y administración de liquidez; diligenciar el Formato CGA FF-111-09PP (Excel) y anexar soporte documental de cada inversión en formato (PDF).	PDF	Contabilidad	Verificado
<b>PRESUPUESTALES</b>				
- Estatuto Presupuestal aplicado en la vigencia rendida. (PDF)	Verificado Estatuto Presupuestal aplicado en la vigencia rendida. (PDF)	PDF	Presupuesto	Verificado
- Actos administrativos de aprobación y liquidación del presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia rendida (PDF).	Verificado. Actos administrativos de aprobación y liquidación del presupuesto de Ingresos y Gastos de la vigencia rendida (PDF).	PDF	Presupuesto	Verificado
- Actos administrativos modificatorios del Presupuesto General de Ingresos y de Gastos de la vigencia rendida. (PDF) y adjuntar relación de los actos administrativos de acuerdo al Formato CGA FP-111- 01AMP. (Excel)	Revisado. Actos administrativos modificatorios del Presupuesto General de Ingresos y de Gastos de la vigencia rendida. (PDF) y adjuntar relación de los actos administrativos de acuerdo al Formato CGA FP-111- 01AMP. (Excel)	PDF EXCEL	Presupuesto - Tesorería	Verificado
- Sinópticos de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos de la vigencia rendida, exportado de la plataforma financiera al mayor nivel de detalle. (Excel)	Verificado Sinópticos de la ejecución presupuestal de ingresos y gastos de la vigencia rendida, exportado de la plataforma financiera al mayor nivel de detalle. (Excel)	PDF	Presupuesto	Verificado
- Actos administrativos y anexos mediante los cuales se constituyeron a 31 de diciembre de la vigencia rendida las reservas presupuestales y las cuentas por Pagar. (PDF)	Verificado actos administrativos y anexos mediante los cuales se constituyeron a 31 de diciembre de la vigencia rendida las reservas presupuestales y las cuentas por Pagar. (PDF)	PDF- EXCEL	Presupuesto	Verificado
- Actos administrativos y anexos mediante los cuales se constituyeron a 31 de diciembre de la vigencia anterior, las reservas presupuestales y las cuentas por Pagar. (PDF)	Verificado Actos administrativos y anexos mediante los cuales se constituyeron a 31 de diciembre de la vigencia anterior, las reservas presupuestales y las cuentas por Pagar. (PDF)	Excel	Tesorería	Verificado
- Ejecución detallada de las reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas en la vigencia anterior. (Excel)	Verificado ejecución detallada de las reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas en la vigencia anterior. (Excel)	PDF	Jurídica	Verificado
- Acto administrativo mediante el cual se constituyeron vigencias expiradas y su ejecución en la vigencia rendida. (PDF)	Verificado acto administrativo mediante el cual se constituyeron vigencias expiradas y su ejecución en la vigencia rendida. (PDF)	Excel	Talento Humano	Verificado

- Acto administrativo de aprobación de Vigencias Futuras (PDF) e informe de la ejecución de acuerdo al Formato CGA FP-111-02VF. (Excel)	Verificado acto administrativo de aprobación de Vigencias Futuras (PDF) e informe de la ejecución de acuerdo al Formato CGA FP-111-02VF. (Excel)	Excel	Jurídica	Verificado
7.3.11. Comprobantes de egreso de los valores adeudados a 31 de diciembre de la vigencia fiscal reportada por concepto de: nómina, parafiscales y aportes a la seguridad social, cesantías e intereses a las cesantías. (PDF).	Requerido - P-Comprobantes de egreso de los valores adeudados a 31 de diciembre de la vigencia fiscal reportada por concepto de: nómina, parafiscales y aportes a la seguridad social, cesantías e intereses a las cesantías. (PDF).	PDF	Tesorería	Verificado
7.3.12. Relación detallada de los compromisos de la vigencia (certificados de registro presupuestal) que incluya: fecha, número consecutivo, rubro, concepto, tercero, valor y los anulados. (Excel)	Requerido - P-Relación detallada de los compromisos de la vigencia (certificados de registro presupuestal) que incluya: fecha, número consecutivo, rubro, concepto, tercero, valor y los anulados. (Excel).	Excel	Presupuest o	Verificado
7.3.13. Ejecución presupuestal detallada de Ingresos (por combinación de clasificadores), el cual debe contener: nombre de la entidad, Nit, Presupuesto inicial, modificaciones presupuestales, presupuesto definitivo y recaudo acumulado de la vigencia, las cuales deberán estar totalizadas y firmado por el representante legal y contador.	Requerido - P-Ejecución presupuestal detallada de Ingresos (por combinación de clasificadores), el cual debe contener: nombre de la entidad, Nit, Presupuesto inicial, modificaciones presupuestales, presupuesto definitivo y recaudo acumulado de la vigencia, las cuales deberán estar totalizadas y firmado por el representante legal y contador.	PDF	Presupuest o	Verificado

### CONCLUSIÓN (ES):

Se concluye el cumplimiento de la rendición de la cuenta anual en la periodicidad como lo establece el artículo N°8, y los términos como lo detalla el artículo N°26– 7 Empresas Industriales y Comerciales del estado.

### RECOMENDACIÓN (ES):

- N.A

Firma:   
 Nombre: \_\_\_\_\_  
**Director de Control Interno**

Elaboró: José Ignacio Cano Marín.