

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

INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

MUNICIPIO DE ANZOATEGUI

VIGENCIA 2018

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

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

Ibagué, julio de 2019

ALCALDIA MUNICIPAL ANZOATEGUI

EDILBERTO PAVA CEBALLOS : Contralor Departamental del Tolima

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

JHON ALEJANDRO PERDOMO SUAREZ : DTCFMA

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

TABLA DE CONTENIDO

		Página
1	OBJETIVO	4
2	ALCANCE	4
3	RESULTADOS DE LA REVISION	5
4	PRONUNCIAMIENTO DE LA REVISION DE LA CUENTA	15
5.	CUADRO DE HALLAZGOS	15

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

DCD. 0 4 4 0 - 2019- 100

Destinatario: ALCALDÍA DE ANZOATEGUI

Remitente: EDILBERTO PAVA CEBALLOS - Area: 100

2019-08-21 14:13:27 Folios: 28

Ibagué,

20 AGO 2019



CDT-RS-2019-00005595

Doctor

OSCAR FERNANDO TOVAR BERNAL

Alcalde Municipal

Municipio de Anzoátegui

Calle 13 entre carrera 2 y 3 – Palacio Municipal Anzoátegui Tolima

Email: alcaldia@anzoategui-tolima.gov.co

Anzoátegui

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 rendición de la Cuenta anual, de la Alcaldía Municipal de Anzoátegui vigencia 2018, 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, 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 Alcaldía Municipal de Anzoátegui vigencia 2018, rendida a través del aplicativo SIA, contenida en los siguientes formularios:

- FORMULARIO F02 MOVIMIENTO CUENTAS BANCARIAS
- EJECUCION DE INGRESOS
- EJECUCION 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
- FORMULARIO F23 PLAN DE MEJORAMIENTO

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

0 4 4 0

3. RESULTADOS DE LA REVISIÓN

3.1 FORMATO F02 – CDT – MOVIMIENTO DE CUENTAS BANCARIAS.

El proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2018 de la Alcaldía Municipal de Anzoátegui., 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:

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2018- CHIP	Formato F02 - Tesorería 2018	Diferencia
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	2.167.992.522	2.167.992.525	3
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	4.298.907.128	4.298.907.124	4
TOTAL		6.466.899.650	6.466.899.649	7

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2018- CHIP	Formato F02 - Contabilidad 2018	Diferencia
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	2.167.992.522	2.167.992.525	3
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	4.298.907.128	4.298.907.124,00	4
TOTAL		6.466.899.650	6.466.899.649	1

codigo	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL, 31/12/2018- CHIP	Formato F02 - Extractos bancarios 2018	Diferencia
1.1.10.05	CUENTA CORRIENTE	2.167.992.522	2.170.085.925	2.093.403
1.1.10.06	CUENTA DE AHORRO	4.298.907.128	4.298.910.154	3.026
TOTAL		6.466.899.650	6.468.996.079	2.096.429

Los datos registrados en el aplicativo SIA que corresponden a formato F02 Movimiento de Cuenta Bancarias, en cuanto a la información reportada por Contabilidad y Tesorería no muestran diferencias, las diferencias están en el saldo de los extractos bancarios de los cuales se evidenció las respectivas conciliaciones de los saldos a 31 diciembre de 2018.

3.2 EJECUCION DE INGRESOS

Legalidad de la Aprobación del Presupuesto 2018

El presupuesto de ingresos y gastos de la Alcaldía Municipal de Anzoátegui de la vigencia 2018, fue fijado, mediante el Acuerdo No. 012 del 06 de diciembre de 2017, por valor de CATORCE

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

0 4 4 0

MIL CUATROCIENTOS CUARENTA MILLONES OCHENTA Y UN MIL PESOS (\$14.440.081.000), se evidenció el acto administrativo de liquidación del presupuesto de ingresos y gastos, mediante decreto N. 100 diciembre 09 de 2017 observando lo descrito en el Decreto 111 de 1996 artículo 67... "Corresponde al Gobierno dictar el Decreto de Liquidación. En la preparación de este decreto el Ministerio de Hacienda y Crédito Público Dirección General de Presupuesto Nacional observara las siguientes pautas: 1) Tomara como base el proyecto de presupuesto presentado por el Gobierno a la consideración del Congreso. 2) Insertara todas las modificaciones que se le hayan hecho en el Congreso. 3) Este decreto se acompañara con un anexo que tendrá el detalle del gasto para el año fiscal respectivo (Ley 38/39, artículo 54, Ley 179/94, artículo 31). "

MOVIMIENTOS PRESUPUESTALES Y RECAUDO

El presupuesto de ingresos de forma general presentó movimientos presupuestales de adición y reducción, identificando los actos administrativos de los mismos como se evidencian en la tabla siguiente:

MUNICIPIO DE ANZOATEGÜI				
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO
ACUERDO 12 DE 2017	14.440.081.000			
DECRETO 001/ 2018		1.299.215.621		
DECRETO 004/ 2018		864.203.456		
DECRETO 005/ 2018		457.461.368		
DECRETO 011/ 2018		963.771.360	179.000.000	
DECRETO 012/ 2018		12.335.000		
DECRETO 017/ 2018		112.365.399	649.403.650	
DECRETO 027/ 2018		920.350.760		
DECRETO 032/ 2018			89.986.623	
DECRETO 036/ 2018		52.700.295	114.964.264	
DECRETO 040/ 2018		769.677.881		
DECRETO 055/ 2018		553.070.521		
DECRETO 058/ 2018		30.000.000		
DECRETO 060/ 2018		106.166.855		
DECRETO 061/ 2018		250.116.729	593.328.362	
DECRETO 063/ 2018		29.632.242		
DECRETO 069/ 2018		351.719.529		
DECRETO 071/ 2018		66.034.601		
DECRETO 072/ 2018		65.000.000		
DECRETO 073/ 2018		143.837.000		
DECRETO 078/ 2018		20.099.229		
DECRETO 083/ 2018			403.257.535	
TOTAL	14.440.081.000	7.066.757.846	2.029.942.434	19.476.896.412

Al cotejar la información enviada en respuesta al requerimiento No. DTCFMA-0425 del 31 mayo de 2019, y teniendo en cuenta el suministro de los decretos de modificación al presupuesto inicial, comparando la información de actos administrativos frente al reporte del aplicativo CHIP en el formulario CGR presupuestal (programación de gastos), no se evidencia diferencia como se establece en la tabla:

DESCRIPCION	VALOR INICIAL + VALORES ACTOS ADMINISTRATIVOS DE MODIFICACION	FUT PRESUPUESTAL 2018	OBSERVACION
PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2018	19.476.896.412	19.476.396.414	SIN DIFERENCIAS

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

0440

La Alcaldía Municipal de Anzoátegui, recaudo el 80% por valor de 15.485.964.501 frente a los ingresos definitivos, como se detalla a continuación:

Los ingresos para la vigencia 2018 se concentraron principalmente en los ingresos corrientes en el rubro de tributarios y no tributarios por valor 14.978.773.349 (que equivalen al 92% del total del recaudo) y de los cuales los ingresos de recursos de capital tuvieron un recaudo de 507.191.152 que apporto con el 16% de los ingresos, como se evidencia en la tabla y grafica siguientes:

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO DEFINITIVO (CHIP-INGRESOS /2018)	RECAUDO (FUT-INGRESOS /2018)	% DE RECAUDO ALCANZADO
INGRESOS CORRIENTES	16.347.760.039	14.978.773.349	92%
INGRESOS TRIBUTARIOS	453.820.896	384.547.857	
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	15.893.939.143	14.594.225.492	
RECURSOS DE CAPITAL	3.128.636.375	507.191.152	16%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	130.000	589.422	
inversion forsoza	15.587.138	20.601.730	
RESERVAS PRESUPUESTALES	1.299.215.622	486.000.000	
RECURSOS DEL BALANCE	1.813.703.615	-	
ingreso controversia	-	521.421.747	
TOTAL	19.476.396.414	16.007.386.248	82%



3.3 FORMATO F10 – EJECUCION DE GASTOS

Analizada la ejecución presupuestal de gastos de la vigencia 2018, de la Alcaldía Municipal de Anzoátegui, se observó el siguiente comportamiento de los compromisos presupuestales: para gastos de funcionamiento el 13% por un valor de \$2.089.879.339., los gastos de inversión ascendieron a 86% por un valor de \$13.734.470.377., y oficina de servicios públicos domiciliarios el 1% por un valor \$143.767.702., para el desarrollo de la actividad municipal así:

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

0 4 4 0

DESCRIPCION	PRESUPUESTO COMPROMISOS (F10_ GASTOS /2018)	% DE DISTRIBUCION DEL GASTO
GASTO DE FUNCIONAMIENTO	2.089.879.339	13%
OFICINA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO	143.767.702	1%
INVERSION	13.734.470.377	86%
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTO	15.968.117.418	100%

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA No. 01

Se tomaron el valor de los compromisos para la vigencia 2018 rendidos en los actos administrativos de Gastos y se comparó con el valor total de los registros presupuestales (rendidos por la Entidad de acuerdo al requerimiento), suscritos en la misma vigencia encontrado que existe diferencia por valor de \$649.015.190., como se evidencia en la siguiente tabla:

DESCRIPCION	PRESUPUESTO DEFINITIVO (CHIP_gasto /2018)	SEGUN REGISTROS PRESUPUESTALES	DIFERENCIAS
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.089.879.339	15.319.102.228	649.015.190
OFICINA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO	143.767.702		
INVERSION	13.734.470.377		
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTO	15.968.117.418		

Al comparar el recaudo acumulado con los compromisos del Municipio durante la vigencia 2018, se evidencia que se obtuvo un superávit presupuestal de 0% por valor de \$39.268.830,40., tal como se muestra en la siguiente tabla:

DESCRIPCION	PRESUPUESTO COMPROMISOS (F10_ GASTOS /2018)	% DE DISTRIBUCION DEL GASTO	RECAUDO ACUMULADO /2018
GASTO DE FUNCIONAMIENTO	2.089.879.339	13%	16.007.386.248,00
OFICINA DE SERVICIOS PUBLICOS DOMICILIARIOS ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO	143.767.702	1%	
INVERSION	13.734.470.377	86%	
TOTAL PRESUPUESTO DE GASTO	15.968.117.418	100%	
DIFERENCIA (RECAUDO ACUMULADO - COMPROMISOS	39.268.830,40	0%	super avit PRESUPUESTAL

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

0480

El presupuesto de gastos de forma general presento movimientos presupuestales de adición por un valor de \$7.066.757.846, créditos y contracreditos por valor de \$2.746.318.214,34, como se evidencia en la siguiente tabla:

MUNICIPIO DE ANZOÁTEGUI ACTOS ADMINISTRATIVOS DE APROBACIÓN, LIQUIDACIÓN Y MODIFICACION AL PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2018						
ACTOS ADMINISTRATIVOS	VALOR INICIAL	ADICION	REDUCCION	CREDITO	CONTRACREDITO	PRESUPUESTO DEFINITIVO
Decreto 12/2017	14.440.081.000					
DECRETO 001/2018		1.293.215.621				
DECRETO 004/2018		864.203.456				
DECRETO 005/2018		457.461.368				
DECRETO 011/2018		363.771.360	179.000.000,00			
DECRETO 012/2018		12.395.000				
DECRETO 017/2018		112.965.939	649.403.550,00			
DECRETO 027/2018		320.350.760				
DECRETO 032/2018			89.388.623,00			
DECRETO 036/2018		52.700.295	114.954.264,00			
DECRETO 040/2018		768.677.881				
DECRETO 051/2018		553.070.521				
DECRETO 056/2018		30.030.000				
DECRETO 060/2018		106.166.835				
DECRETO 061/2018		250.116.129	593.328.362,00			
DECRETO 063/2018		29.632.242				
DECRETO 065/2018		351.719.529				
DECRETO 071/2018		66.034.601				
DECRETO 072/2018		65.000.000				
DECRETO 073/2018		143.831.000				
DECRETO 078/2018		20.093.229				
DECRETO 083/2018			403.257.534,65			
RESOLUCION 018/2018				36.203.772	36.203.772,00	
RESOLUCION 063/2018				14.000.000	14.000.000,00	
RESOLUCION 036/2018				4.357.750	4.357.750,00	
RESOLUCION 153/2018				61.000.000	61.000.000,00	
RESOLUCION 154/2018				51.766.668	51.766.668,00	
RESOLUCION 235/2018				14.946.417	14.946.417,00	
RESOLUCION 283/2018				203.200.000	203.200.000,00	
RESOLUCION 345/2018				132.148.000	132.148.000,00	
RESOLUCION 391/2018				125.120.000	125.120.000,00	
RESOLUCION 479/2018				525.846.338	525.846.338,00	
RESOLUCION 502/2018				527.453.789	527.453.789,00	
RESOLUCION 557/2018				675.176.121	675.176.121,34	
RESOLUCION 605/2018				52.036.957	52.036.957,00	
RESOLUCION 606/2018				8.445.574	8.445.574,00	
RESOLUCION 409/2018				253.356.228	253.356.228,00	
TOTALES	14.440.081.000	7.066.757.846	2029942434	2.746.318.214,34	2.746.318.214,34	13.476.636.412

3.5 FORMATO F12 – BOLETIN DE ALMACEN

En el procedimiento de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2018, para el grupo "15 INVENTARIOS" se cotejó la información rendida por el Municipio de Anzoátegui 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:

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

0 4 4 0

(S) Código Contable	(C) Denominación	SALDO FINAL BALANCE GRAL 31/12/2018- CHMP	Formato F12 - Contabilidad 2018	DIFERENCIA
151090	Otras mercancías en existencia	8940000,00	8940000	0,00
160501	Urbanos	2855170000,00	2855170000	0,00
160502	Rurales	4432750660,00	4432750660	0,00
160503	Terrenos con destinación ambiental	141500000,00	141500000	0,00
160504	Terrenos pendientes de legalizar	0	0	0,00
163501	Maquinaria y equipo	389679511,00	389679511	0,00
163502	Equipo médico y científico	7964200,00	7964200	0,00
163503	Muebles, enseres y equipo de oficina	22140788,00	22140788	0,00
163504	Equipos de comunicación y computación	8354854,00	8354854	0,00
163505	Equipos de transporte tracción y elevación	0,00	0	0,00
163507	Redes, líneas y cables	0,00	0	0,00
163511	Equipos de comedor cocina despensa y hotelería	4396000,00	4396000	0,00
163590	Otros bienes muebles en bodega	110699616,00	110699615	1,00
163703	Edificaciones	0,00	0	0,00
163707	Maquinaria y equipo	100000000,00	100000000	0,00
163709	Muebles enseres y equipo de oficina	0,00	0	0,00
164001	Edificios y casas	2874375000,00	2874375000	0,00
164004	Locales	0	0	0,00
164009	Colegios y escuelas	15971924200,00	15971924200	0,00
164010	Clinicas y hospitales	289120000,00	289120000	0,00
164019	Instalaciones deportivas y recreacionales	1711679517,00	1711679517	0,00
164024	Tanques de almacenamiento	235000000,00	235000000	0,00
164028	Edificaciones de propiedad de terceros	9456000,00	9456000	0,00
164090	Otras edificaciones	3920592,00	3920592	0,00
164201	Edificaciones	3623700,00	3623700	0,00
164208	Equipos de transporte tracción y elevación	0,00	0	0,00
164502	Plantas de tratamiento	1730000000,00	1730000000	0,00
164513	Acueducto y canalización	1364879608,00	1364879608	0,00



INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 01

0440

164515	Plantas, ductos y túneles pendientes de legalizar	0	0	0.00
164590	Otras plantas ductos y túneles	2033780919.00	2033780919	0.00
165003	Redes de recolección de aguas	368000000.00	368000000	0.00
165011	Redes líneas y cables pendientes de legalizar	0.00	0	0.00
165501	Equipo de construcción	0.00	0	0.00
165503	Equipo de perforación	0	0	0.00
165504	Maquinaria industrial	0	0	0.00
165505	Equipo de música	218186435.00	218186435	0.00
165506	Equipo de recreación y deporte	5500000.00	5500000	0.00
165509	Equipo de enseñanza	81772266.00	81772266	0.00
165511	Herramientas y accesorios	41527400.00	41527400	0.00
165524	Maquinaria y equipo pendiente de legalizar	0	0	0.00
165526	Equipo de seguridad y rescate	16100000.00	16100000	0.00
165590	Otra maquinaria y equipo	1651405015.00	1651405015	0.00
166501	Muebles y enseres	155123387.00	155123387	0.00
166502	Equipo y máquina de oficina	71413502.00	71413502	0.00
166504	Muebles, enseres y equipo de oficina pendientes de legalizar	53312977.00	53312977	0.00
166590	Otros muebles enseres y equipo de oficina	75417351.00	75417351	0.00
167001	Equipo de comunicación	38400900.00	38400900	0.00
167002	Equipo de computación	343764952.00	343764952	0.00
167006	Equipos de comunicación y computación pendientes de legalizar	147569262.00	147569262	0.00
167090	Otros equipos de comunicación y computación	2072539.00	2072539	0.00
167502	Terrestre	1485088000.00	1485088000	0.00
167507	Equipos de transporte tracción y elevación pendientes de legalizar	281613671.00	281613671	0.00
168090	Otros equipos de comedor cocin despensa y hotelería	5000000.00	5000000	0.00
168107	Libros y publicaciones de investigación y consu	28143766.00	28143766	0.00

168501	Edificaciones	301363933.00	301363933	0.00
168502	Plantas ductos y túneles	320541283.00	320541283	0.00
168503	Redes líneas y cables	23000000	23000000	0.00
168504	Maquinaria y equipo	125905695.00	125905695	0.00
168506	Muebles enseres y equipo de oficina	51146407.00	51146407	0.00
168507	Equipos de comunicación y computación	119810153.00	119810153	0.00
168508	Equipos de transporte tracción y elevación	110418854.00	110418854	0.00
170590	Otros bienes de uso público en construcción	1009966955.00	1009966955	0.00
171001	Red carretera	44325168683.00	44325168683	0.00
171004	Plazas públicas	1479792856.00	1479792856	0.00
171503	Obras de arte	3013242.00	3013242	0.00
171590	Otros bienes históricos y culturales	99440952.00	99440952	0.00
178501	Red carretera	925585830.00	925585830	0.00
178504	Plazas públicas	23475953.00	23475953	0.00
178603	Obras de arte	37666.00	37666	0.00
178690	Otros bienes históricos y culturales	3729036.00	3729036	0.00
191001	Materiales y suministros	0	0	0.00
196007	Libros y publicaciones de investigación y consu	0	0	0.00
197007	Licencias	20527500.00	20527500	0.00
197008	Softwares	26904440.00	26904440	0.00
197507	Licencias	1710625.00	1710625	0.00
197508	Softwares	15009331.00	15009331	0.00

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

0 4 4 0

3.6 FORMATO F13 – POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES

La contraloría Departamental del Tolima con la Ley 42 de 1993 Artículo 107 a la letra dice: "Los Órganos de Control Fiscal Verificarán que los bienes del Estado estén debidamente amparados por una póliza de seguros o un fondo especial creado para tal fin, pudiendo establecer responsabilidad fiscal a los tomadores cuando las circunstancias lo ameriten".

Revisados los registros a corte a 31 de Diciembre de 2018 del formato F13 POLIZA DE AMPARO DE FONDOS Y BIENES, frente a los soportes en PDF de las pólizas anexas en la respuesta del requerimiento DTCFMA-0452 del 31 de mayo de 2019, **evidencia** todos los soportes de las pólizas reportadas, tal como se evidencia en la siguiente tabla:

TIPO DE SEGURO	ASEGURADO RA	PERIODO		Nº DE POLIZA	OBSERVACIÓN
		inicia	termina		
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018



INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 01

0 4 6 6

póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
póliza de manejo global	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	3000351	cubre toda la vigencia de 2018
seguro todo riesgo	previsora	29/09/2017 29/09/2018	29/09/2018 23/03/2019	1001547	cubre toda la vigencia de 2018
seguro todo riesgo	previsora	29/09/2017 29/09/2018	29/09/2018 23/03/2019	1001547	cubre toda la vigencia de 2018
seguro todo riesgo	previsora	29/09/2017 29/09/2018	29/09/2018 23/03/2019	1001547	cubre toda la vigencia de 2018
seguro todo riesgo	previsora	29/09/2017 29/09/2021	29/09/2018 23/03/2022	1001547	cubre toda la vigencia de 2018
seguro responsabilidad civil	previsora	23/03/2018	23/03/2019	3000100	cubre toda la vigencia de 2018

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

0 4 4 0

seguro previalcaldías multirisgo	previsora	23/03/2018	23/03/2019	1001224	cubre toda la vigencia de 2018
seguro previalcaldías multirisgo	previsora	23/03/2018	23/03/2019	1001224	cubre toda la vigencia de 2018
seguro previalcaldías multirisgo	previsora	23/03/2018	23/03/2019	1001224	cubre toda la vigencia de 2018
seguro previalcaldías multirisgo	previsora	23/03/2018	23/03/2019	1001224	cubre toda la vigencia de 2018
seguro automóviles póliza colectiva	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018
seguro automóviles póliza colectiva	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018
seguro automoviles poliza colectiva	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018
seguro automoviles poliza individual	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018



INFORME DEFINITIVO DE RENDICIÓN Y REVISIÓN DE CUENTA

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-026

Versión: 01

0440

adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0 4 4 0

renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0430

indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0 4 4 0

vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0440

auxilio funcnario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
antecipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
antecipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0 4 4 0

beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0 4 5 0

incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
vida	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
incapacidad total y permanente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
gastos médicos por accidente	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
indemnización por muerte accidental	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficios por desmembración	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
beneficio diario por hospitalización	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
renta diaria	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
auxilio funerario	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018

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

0 4 4 0

anticipo por enfermedades graves	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
adicionales a atención medica	previsora	20/04/2017 20/04/2018	20/04/2018 23/03/2019	1001545	cubre toda la vigencia de 2018
poliza todo riesgo contratista	previsora	03/02/2017 23/03/2018	03/02/2018 03/03/2019	1001547	cubre toda la vigencia de 2018
todo riesgo automoviles	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018
todo riesgo automoviles	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018
todo riesgo automoviles	previsora	19/10/2017 19/10/2018	19/10/2018 23/03/2019	3005249	cubre toda la vigencia de 2018

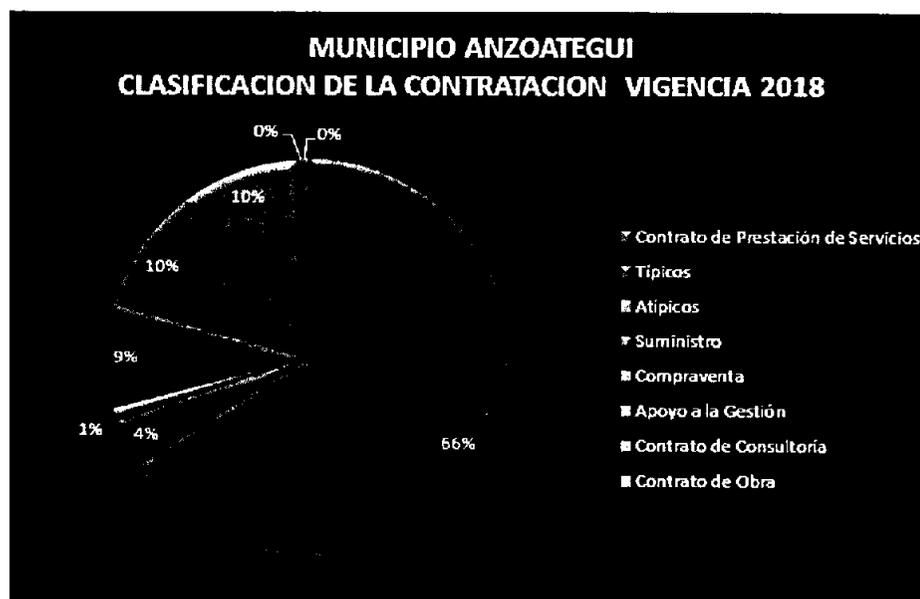
3.7 FORMATO SIA OBSERVATORIO – CONTRATACION VIGENCIA 2018

La contratación se concentró de acuerdo a los tipos de contratos en: prestación de servicios se contrató por valor de \$3.197.240.767,00 (que equivale al 66% del total de la contratación), contratos Típicos por valor de \$ 190.917.623,00 (que equivale al 4% del total de la contratación), contrato Atípicos por valor de \$46.860.000,00 (que equivale al 1% del total de la contratación), contrato de Suministros por valor de \$414.909.283,00 (que equivale al 9% del total de la contratación), contrato de compraventa por valor de \$484.213.639 (que equivale al 10% del total de la contratación), contrato apoyo a la gestión por valor de \$471.061.748,00 (que equivale al 10% del total de la contratación), contrato de Consultoría por valor de \$20.600.000,00 (que equivale al 0% del total de la contratación), contrato de Obra por valor de \$21.507.875,00 (que equivale al 0% del total de la contratación), como se muestra en la tabla y graficas siguiente:

TIPO DE CONTRATO			
DESCRIPCION	CANT	VALOR	%
Contrato de Prestación de Servicios	205	3.197.240.767,00	66%
Típicos	6	190.917.623,00	4%
Atípicos	3	46.860.000,00	1%
Suministro	12	414.909.283,00	9%
Compraventa	12	484.213.639,00	10%
Apoyo a la Gestión	78	471.061.748,00	10%
Contrato de Consultoría	1	20.600.000,00	0%
Contrato de Obra	1	21.507.875,00	0%
TOTAL	318	4.847.310.935,00	100%

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

0 / 0



En el proceso de revisión de la información de contratación rendida en el SIA Observatorio correspondiente a la vigencia fiscal de 2018, frente a los procesos de contratación reportados ante el SECOP (www.contratos.gov.co link de consultas) para la misma vigencia, arrojan la siguiente información:

CONTRACION SIA OBSERVATORIO 2018		CELEBRADOS Y PUBLICADOS EN EL SECOP		DIFERENCIAS	
CANTIDAD	VALOR TOTAL	CANTIDAD	VALOR	CANTIDAD	VALOR
318	4.847.310.935	332	\$ 7.190.995.112,00	-14	- 2.343.684.177

De acuerdo a lo reportado se encuentra una diferencia sustentada en la controversia presentado por la entidad donde manifestaron que los catorce (14) Contrato por valor de \$2.343.684.177, que "en la plataforma del SECOP se publican los procesos contractuales, pero cabe la posibilidad que no se llevan a buen término, (que se declaren desiertas, que no se ejecuten, entre otras), mientras que en el SIA se publica cuando ya el contrato tiene Acta de inicio y registros. Es por esto que las publicaciones de ambas plataformas no necesariamente sean iguales teniendo en cuenta las condiciones indicadas anteriormente".

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

0400

3.8 FORMATO F20 – MAPA DE RIESGOS

Mapa de Riesgos

El Decreto 1537 de 2001 en el artículo 4 estableció que todas 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 propuestos, 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.

La administración del riesgo 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 2018 de la Alcaldía del Municipio de Anzoátegui, para el formato F20 Mapa de riesgos, se verificó la siguiente información rendida por la Entidad:

RIESGOS	ACCIONES	EVIDENCIAS DADAS Y CONOCIDAS
Perdida de documentos. vencimiento de respuestas e incumplimiento en los términos de ley	Verificar si existen manuales o lineamientos para empezar a implementar la ventanilla única en la alcaldía y capacitar a los funcionarios el manejo de ley que se le deben dar a los documentos e implementación de software.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
perdida de documentos y memoria histórica	Inversión en fumigación. infraestructura y dotación e implementación de la ley de archivo	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Pérdida de Documentos. Sobrecostos	contar con personal capacitado para la construcción de los documentos	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
ocultar a la ciudadanía información considerada pública	seguimiento y auditorías a funcionarios públicos y sensibilización mediante charlas	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Perdida de documentos. Manipulación. Alteración. posibles demandas	seguimiento y auditorías a todos los procesos que se realizan en la alcaldía	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
procesos fallados en contra de la administración e incumplimiento de las disposiciones legales y falta de pruebas a la hora de la defensa	revisión periódica de los procesos administrativos y tener claro el estado de los mismos	se evidencia el documento numeral 7, pero muestra que se avanzó un 0%.

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

0140

investigaciones disciplinarias y mala atención al ciudadano	implementar estrategias de seguimiento y alertas	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Estudios previos o de factibilidad superficiales y poco motivados	actualizar el manual de contratación a la última ley vigente y capacitar a los funcionarios de la alcaldía municipal	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Pliego de condiciones hechos a la medida de una firma en particular	aplicar el manual de contratación vigente en la alcaldía	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar dicha función	aplicar el manual de contratación vigente en la alcaldía	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Urgencia manifiesta inexistente	conocer la normatividad vigente de Urgencias manifiestas	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
adendas que cambian condiciones generales del proceso para favorecer a grupos determinados	aplicar el manual de contratación vigente en la alcaldía	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
contratación de personal no idóneo	tener los procesos de contratación definidos	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Perdida de la información ó información financiera y contable no real	personal capacitado y auditado en los procesos financieros y contables	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
detrimento patrimonial por el no recaudo de impuestos	Actualización de base de datos. recuperación de cartera	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
destinación de recursos para otros fines distintos a los anteriormente presupuestados	evaluar la destinación de recursos presupuestados en el año	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Inclusión de gastos no autorizados	evaluación de informe presentado por hacienda	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Inversiones de servicios públicos en entidades de dudosa solidez y experiencia a cambio de beneficios indebidos.	Actas evaluadas.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
No Ejecución de cobros persuasivos y coactivos	Revisar y auditar periódicamente como se está realizando el cobro persuasivo y coactivo.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
crear mecanismos para garantizar confidencialidad de la información contable y financiera	Implementar una estrategia tecnológica y contar con personal de comprometida a la protección de datos.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
no realizar arqueos a recaudo diarios a los cajeros y pérdida de recursos públicos	Implementar una herramienta funcional que permita un adecuado seguimiento a los recursos que ingresan al municipio.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento

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

0440

Archivos contables con vacíos de información	Realizar auditoría a los procesos contables para encontrar posibles falencias y poderse corregir a tiempo.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Elaborar un manual de supervisoras e interventorías.	Formular e implementar un manual de interventoría y supervisoras de los procesos de contratación.	se evidencia el documento numeral 7, pero muestra que se avanzó un 30%.
datos estadísticos erróneos y bases de datos ineficientes	Realizar estrategias para el levantamiento de bases de datos reales.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
No ejecución del plan de desarrollo y mala calificación en el Ranking departamental	Dar a conocer a los funcionarios públicos el plan de acción y como se va a desarrollar el cumplimiento de las metas mediante los planes de acción. además realizar seguimiento periódico	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
sanciones disciplinarias y económicas	funcionarios capacitados y con conocimiento de los temimos legales de la rendición de informes	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
acumulación de objetos inservibles con ningún fin	Contar con un comité de inservibles activo y funcionando.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
riesgo de posibles demandas por accidentes y detrimento	Maquinaria con seguros de riesgos al día.	se evidencia el documento
Perdida de los equipos u elementos de oficina	Levantamiento de actas de responsabilidad de los bienes muebles e inmuebles que son propiedad de la administración.	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Perdida de los bienes del almacén. no implementación de procesos adecuados en la entrega de materiales y la no identificación de todos los bienes muebles e inmuebles del municipio	software actualizado y bienes identificados	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento
Mal manejo a los medios de información institucional. publicando información errónea o envió de información no autorizada	capacitar a los funcionarios públicos de la alcaldía en manejo de las herramientas de la información	se evidencia el documento numeral 7, seguimiento

Se evidencia que el Municipio de Anzoátegui, aplica la gestión del Decreto 1537 de 2001 artículo 4. *"ADMINISTRACION DE RIESGOS. Como parte integral del fortalecimiento de los sistemas de control interno en las entidades públicas las autoridades correspondientes establecerán y aplicarán políticas de administración del riesgo. Para tal efecto, la identificación y análisis del riesgo debe ser un proceso permanente e interactivo entre la administración y las oficinas de control interno o quien haga sus veces, evaluando los aspecto tanto internos como externos que pueden llegar a representar amenaza para la consecución de los objetivos organizaciones, con miras a establecer acciones efectivas, representadas en actividades de*

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

control, acordadas entre los responsables de las áreas o procesos y las oficinas de control interno e integradas de manera inherente a los procedimientos."

3.9 FORMATO F21 – LITIGIOS Y DEMANDAS.

En el proceso de la revisión a la rendición de la Cuenta Anual correspondiente a la Vigencia Fiscal 2018 de la Alcaldía Municipal de Anzoátegui, para la subcuenta "**27.10.05 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 2018, **no arrojando diferencia**, como se muestra a continuación:

(S) Código Contable	(C) Nombre De La Cuenta	SALDO FINAL BALANCE GRAL. 31/12/2018(Miles) CHIP	(D) Valor demanda F21	Diferencia
2.7.01.05	LITIGIOS Y DEMANDAS	140.725.323		
9.1.20	LITIGIOS Y MECANISMOS ALTERNATIVOS DE SOLUCIÓN DE CONFLICTOS	2.191.949.736		
total		2.332.675.059	2.332.675.059	

3.10 FORMATO F23 – PLAN DE MEJORAMIENTO.

De acuerdo al reporte presentado en el formato F23 denominado Plan de Mejoramiento, con corte diciembre 31 de 2018, correspondiente a la Cuenta Anual 2018, se evidencia el plan de mejoramiento suscrito el 01/02/2019, con ocasión de la Revisión de la Cuenta Anual vigencia 2017, cuyas acciones de mejora serán cumplidas en la presente vigencia, por lo cual, la Contraloría Departamental del Tolima se abstiene de realizar la revisión y pronunciamiento del mismo. Sin embargo la revisión de la evidencia y la efectividad de la acción está supeditada a procedimiento que programe la Contraloría Departamental del Tolima.

4. 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, profiere con fundamento al estudio realizado a la Alcaldía Municipal de Anzoátegui Tolima de la cuenta correspondiente a la vigencia fiscal de 2018, rendida a través del aplicativo "SIA", **LA CUENTA FENECE.**

Que el Artículo 15 de la Ley 42 de 1993, preceptúa: "*Se entiende por CUENTA el informe acompañado de los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones ejecutadas por los responsables del erario*", el Artículo 65 de la Ley 42 de 1993 establece que "*las Contralorías Departamentales, Distritales y Municipales, ejercen la vigilancia de la gestión fiscal en su jurisdicción de acuerdo con los principios, sistemas y procedimientos*

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

0 4 4 0

establecidos en la Ley', y Capítulo V del Título II de la Ley 42 de 1993 reglamenta el régimen de sanciones y faculta a los Contralores para su imposición, cuando haya lugar en el ejercicio de la vigilancia y control de la gestión fiscal de la administración pública o particulares que manejen fondos, bienes o recursos públicos, señalando sus causales y monto de las mismas.

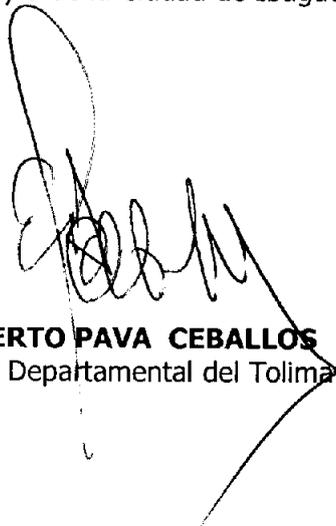
5. CUADRO DE HALLAZGOS

Observación Administrativa	Incidencia				Sancionatorio	Página
	Fiscal	Valor	Disciplinaria	Penal		
1						8
TOTAL	0	0	0	0	0	

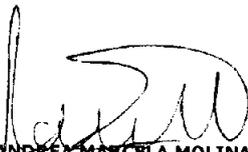
Igualmente se informa que el Municipio de Anzoátegui debe proponer las acciones correctivas para los hallazgos identificados como "Hallazgos Administrativos" para lo cual debe diligenciar los formatos de elaboración Plan de Mejoramiento que están anexos a la Resolución 351 del 22 de octubre de 2009, publicada en la página de la Contraloría Departamental del Tolima (www.contraloriatolima.gov.co).

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 la Calle 11 entre Carreras 2 y 3 de la Ciudad de Ibagué.

Cordial saludo,



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima



Visto Bueno: **ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ**
 Directora Técnica de control Fiscal y Medio Ambiente

Elaboró: **JHON ALEJANDRO PERDOMO SUAREZ**
 DTCFMA

Aprobado 25 de junio de 2014