

INFORME SEGUIMIENTO DE LEY REPORTE CHIP 1 TRIMESTRE 2025

PERIODO: 1 DE ENERO A 30 DE MARZO DE 2025
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
CONTROL INTERNO CONTABLE

1

CIMITARRA SANTANDER 02 DE MAYO 2025

Contenido

INTRODUCCION	3
1. objetivo.....	4
2. Alcance	4
3. Metodologia	4
4. Revision	4
4.1 Informe – contable publica convergencia.....	5
5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO.....	7
5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS	8
5.2 B. Ejecucion de ingresos.....	8
5.3.C. Programacion de pagos.....	8
5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES	9
6. Conclusiones.....	10

INTRODUCCION

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público diseñó y desarrollo El Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP), como un sistema para reportar la adecuada reglamentación y estructura procedimental para canalizar la información financiera, económica y social de los entes públicos hacia los organismos centrales y al público en general bajo la administración y responsabilidad de la Contaduría General de la Nación. Estos reportes se realizan a través de un navegador (como Internet Explorer o Netscape), ingresando a la dirección <http://www.chip.gov.co>.

Control Interno de AGUAS DE CIMITARRA ESP, en cumplimiento de sus funciones y especial lo relacionado con la evaluación y seguimiento al cumplimiento de los informes que reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particular que manejen fondos o bienes públicos, en todos los niveles administrativos y respecto de todo tipo de recursos públicos, para la vigilancia y el control fiscal de las finanzas y contabilidad públicas, presenta el informe sobre el cumplimiento y seguimiento del diligenciamiento correspondiente al primer I trimestre de 2025 con fecha máxima de reporte el 30 de abril de 2025.

la Oficina de Control realizó seguimiento al cumplimiento de las directrices establecidas por la Contaduría General de la Nación para los reportes del chip contable y chip presupuestal del primer trimestre del año 2025.

3

1. objetivo

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes en relación con el diligenciamiento de los formatos de la información financiera, relacionada con la contabilidad, correspondiente al primer trimestre de la vigencia 2025 a través del aplicativo CHIP que administra la Contaduría General de la Nación.

2. Alcance

El seguimiento se realiza a la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP , y que se haya presentado en los formatos y plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación y la Contraloría General de la República.

Verificar el diligenciamiento y reporte de cada uno de los formularios de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, basado en el principio de presunción de la información reportada: correspondiente a las cifras y datos tomados fielmente de los soportes y libros de contabilidad, que la misma se haya presentado y preparado conforme a la regulación establecida en el Régimen de Contabilidad Pública y revela de forma fidedigna la situación financiera y los resultados del periodo.

4

3. Metodología

Control Interno utilizó la metodología basada en la verificación del cumplimiento del diligenciamiento de los formularios que se carga a través del aplicativo del CHIP que administra la CGN.

Se verifica en la página web <https://www.chip.gov.co>, la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP del primer trimestre del 2025 se encuentre dentro de los plazos y características establecidas en la normatividad legal vigente.

4. Revision

4.1 Informe – contable publica convergencia

Se verifico la rendición de la información ingresando a la pagina web de la contaduría general por el aplicativo CHIP y se puede constatar que se dio cumplimiento en forma completa y oportuna por parte de los responsables el día 27 de abril del 2025.

Se verifica los formatos que hacen parte del grupo de la rendición INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA, reportando los siguientes valores totales de los grupos de cuenta como se evidencia a continuación:

4.1.1 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENOS_CONVERGENCIA

Entidad	923273363 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S						
Periodo	01-01-2025 al 31-03-2025						
Ambito	EMPRESAS NO COTIZANTES						
Categoria	INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA						
Formulario	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA						
Nivel	1						
Envío número	4577304						
Fecha recepción	2025-04-27 17:28:28						
							
CC	NOBRE	SALDO INICIAL (Pase)	MOVIMIENTO DEBITO (Pase)	MOVIMIENTO CREDITO (Pase)	SALDO FINAL (Pase)	SALDO FINAL CONTABLE (Pase)	SALDO FINAL NO CONTABLE (Pase)
1	ACTIVOS	1.585.401.384.54	3.168.554.942.25	3.239.131.423.91	1.542.823.862.91	55.550.521.14	1.498.972.961.77
2	PASIVOS	1.545.530.423.85	1.126.321.020.67	887.825.149.42	1.027.257.352.85	183.809.157.71	543.449.354.84
3	PATRIMONIO	35.549.940.74	95.472.757.45	95.472.757.45	35.549.940.74	0.00	35.549.940.74
4	INGRESOS	0.00	0.00	1.063.396.360.75	1.063.396.360.75	0.00	1.063.396.360.75
5	GASTOS	0.00	212.390.033.57	0.00	212.390.033.57	0.00	212.390.033.57
6	COSTOS DE VENTAS	0.00	374.258.937.46	0.00	374.258.937.46	0.00	374.258.937.46
7	COSTOS DE TRANSFORMACION	0.00	374.258.937.46	374.258.937.46	0.00	0.00	0.00

4.1.2 CGN2015_001_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA



GeneralReportCudatario

Ver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-01-2025 al 31-03-2025

Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoría INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Formulario CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

Nivel 1

Envío número 4577364

Fecha recepción 2025-04-27 17:28:28



	CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Paseo)	VALOR NO CORRIENTE (Paseo)
U	2	PASIVOS		0.00	341.560.135.31
U	4	INGRESOS		0.00	27.584.519.00
U	5	GASTOS		0.00	1.087.000.00

4.1.3 CGN2015_001_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Ver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-01-2025 al 31-03-2025

Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoría INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Formulario CGN2015001_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel 1

Envío número 4577304

Fecha recepción 2025-04-27 17:28:28



	CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	ENTIDAD VARIACION	VALOR VARIACION PRESUPUESTAL
U	1	ACTIVOS		N/A	555.310.500.00
U	2	PASIVOS		N/A	555.310.500.00
U	4	INGRESOS		N/A	17.314.265.31
U	5	GASTOS DE TRANSFORMACION		N/A	52.364.842.75

6



LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CERTIFICA:

El estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP a fecha 11 de mayo de 2025, hora 21:48:12 remitidas por la Entidad descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

Entidad Reportante	E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Estado	ACTIVO
Nit	901315376-5
Representante Legal Actual	GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO
Código CGN	923273353
Departamento	DEPARTAMENTO DE SANTANDER
Ciudad	CIMITARRA
Año	2025

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

Categoría	Ámbito	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formulario)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2025	Enero - Marzo	30/04/2025	27-abr-25 17:28:28	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2

(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prórroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisiones)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.

Como se puede evidenciar en los certificados anexos descargados de la página CHIP de la Contaduría General de la Nación), los reportes de la Información Contable Pública - Convergencia, se transmitieron en la mencionada aplicación y se presentaron de manera OPORTUNO y su estado es ACEPTADO.

7

5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Se verificó en el Sistema CHIP la rendición de la información presupuestal correspondiente al primer trimestre del año 2025, la cual, de conformidad con la normatividad vigente, su reporte se realizó el 30 de abril de 2025, encontrándose reportada dentro de los tiempos de rendición, por lo anterior, se evidencia el cumplimiento de la rendición y reporte de la información. A continuación, el pantallazo constancia de envío:

5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS

Mostrar

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo: 01-03-2025 al 31-03-2025
Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
Formulario: A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS
Nivel: 1
Envío número: 4586257
Fecha recepción: 2025-04-30 16:44:39



CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO ACUAL(Peso)	PRESUPUESTO DEPRATIVO(Peso)
1	INGRESOS	3.322.779.357	5.890.405.796

5.2 B. Ejecucion de ingresos

Mostrar

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo: 01-03-2025 al 31-03-2025
Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
Formulario: B_EJECUCION_DE_INGRESOS
Nivel: 1
Envío número: 4586257
Fecha recepción: 2025-04-30 16:44:39



CODIGO	NOMBRE	CUO	FUENTES DE FINANCIACION	TERCEROS	POLITICA PUBLICA	RECIBIDO VIGEN ACTUAL SIN FONDO(Peso)	RECIBIDO VIGEN ACTUAL CON FONDO(Peso)	RECIBIDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Peso)	RECIBIDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Peso)	TOTAL RECIBIDO(Peso)
1	INGRESOS					0	1.054.350.120	0	0	1.054.350.120

8

5.3.C. Programacion de pagos

Mostrar

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo: 01-03-2025 al 31-03-2025
Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
Formulario: C_PROGRAMACION_DE_GASTOS
Nivel: 2
Envío número: 4586257
Fecha recepción: 2025-04-30 16:44:39



Encabezado: VIGENCIAACTUAL | ENTIDADESTERRITORIALES-SERVICIOSPUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	APROPRIACION ACUAL(Peso)	APROPRIACION DEPRATIVO(Peso)
2	GASTOS		3.322.779.356	5.920.129.972
2.1	FUNCIONAMIENTO		831.716.765	862.073.152
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL		2.491.062.591	5.058.056.820

5.3.D . EJECUCION_DE_GASTOS

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario D_EJECUCION_DE_GASTOS

Nivel 2

Envío número 4586257

Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39

 Encabezado **VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES - SERVICIOS PUBLICOS**

	CODIGO	NOMBRE	SECTOR	CPC	FUENTES DE FINANCIACION	SITUACION DE FONDOS	POLITICA PUBLICA	TERCEROS	COMPROBOS/Pasa:	DEBILIDADES/Pasa:	PASOS/Pasa:
01	2	GASTOS							1.897.501.809	582.635.387	515.736.895
02	2.1	FUNCIONARIOS							297.305.344	196.347.187	158.644.274
03	2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL							1.299.796.325	386.288.400	347.114.421

5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

APOYO A CATEGORÍAS

General Reporte Cuidadano

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

Nivel

Envío número 4586257

Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39



	CODIGO	NOMBRE	SECCION PRESUPUESTAL	NOMBRE SECCION PRESUPUESTAL ADIC
01	2.99	CONSOLIDACION		

Volver

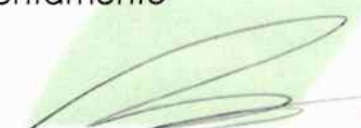
9

Durante la verificación y revisión de la información enviada, como resultado se pudo evidenciar lo siguiente: La rendición y reporte de la información contable pública - convergencia y CUIPO - Categoría única de información del presupuesto ordinario con corte al 31 de marzo de 2025, fueron reportada en el Sistema CHIP dentro de los tiempos establecidos, según los lineamientos creados en la normatividad vigente aplicable, así como en las directrices internas.

6. Conclusiones

Con la verificación realizada por el proceso de Control Interno, se evidencia el cumplimiento de Aguas de Cimitarra sas esp, con la entrega de información requerida en los reportes trimestrales de la información pública contable a la Contaduría General de la Nación y de la ejecución presupuestal a la Contraloría General de la República, a través del sistema CHIP, asunto que se ha cumplido de manera oportuna por parte del proceso de Gestión Financiera.

Atentamente


BLANCA ESTEFANY LOPEZ HERNANDEZ
CONTROL INTERNO CONTABLE



INFORME SEGUIMIENTO DE LEY REPORTE CHIP Y CUIPO 2 TRIMESTE 2025

PERIODO:1 DE ABRIL A 30 DE JUNIO DEL 2025
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
CONTROL INTERNO CONTABLE

1

CIMITARRA SANTANDER 08 DE AGOSTO 2025

Contenido

INTRODUCCION3

1. objetivo4

2. Alcance4

3. Metodologia4

4. Revision4

 4.1 Informe – contable publica convergencia.....5

5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO
ORDINARIO7

 5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS7

 5.2 B. Ejecucion de ingresos.....7

 5.3.C. Programacion de pagos.....8

 5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES.....8

6. Conclusiones9

2



INTRODUCCION

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público diseñó y desarrollo El Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP), como un sistema para reportar la adecuada reglamentación y estructura procedimental para canalizar la información financiera, económica y social de los entes públicos hacia los organismos centrales y al público en general bajo la administración y responsabilidad de la Contaduría General de la Nación. Estos reportes se realizan a través de un navegador (como Internet Explorer o Netscape), ingresando a la dirección <http://www.chip.gov.co>.

Control Interno de AGUAS DE CIMITARRA ESP, en cumplimiento de sus funciones y especial lo relacionado con la evaluación y seguimiento al cumplimiento de los informes que reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particular que manejen fondos o bienes públicos, en todos los niveles administrativos y respecto de todo tipo de recursos públicos, para la vigilancia y el control fiscal de las finanzas y contabilidad públicas, presenta el informe sobre el cumplimiento y seguimiento del diligenciamiento correspondiente al segundo 2 trimestre de 2025 con fecha máxima de reporte el 31 de Julio de 2025.

3

la Oficina de Control realizó seguimiento al cumplimiento de las directrices establecidas por la Contaduría General de la Nación para los reportes del chip contable y chip presupuestal del segundo trimestre del año 2025.



1. objetivo

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes en relación con el diligenciamiento de los formatos de la información financiera, relacionada con la contabilidad, correspondiente al segundo trimestre de la vigencia 2025 a través del aplicativo CHIP que administra la Contaduría General de la Nación.

2. Alcance

El seguimiento se realiza a la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP , y que se haya presentado en los formatos y plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación y la Contraloría General de la República.

Verificar el diligenciamiento y reporte de cada uno de los formularios de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, basado en el principio de presunción de la información reportada: correspondiente a las cifras y datos tomados fielmente de los soportes y libros de contabilidad, que la misma se haya presentado y preparado conforme a la regulación establecida en el Régimen de Contabilidad Pública y revela de forma fidedigna la situación financiera y los resultados del periodo.

4

3. Metodología

Control Interno utilizó la metodología basada en la verificación del cumplimiento del diligenciamiento de los formularios que se carga a través del aplicativo del CHIP que administra la CGN.

Se verifica en la página web <https://www.chip.gov.co>, la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP del segundo trimestre del 2025 se encuentre dentro de los plazos y características establecidas en la normatividad legal vigente.

4. Revision



4.1 Informe – contable publica convergencia

Se verifico la rendición de la información ingresando a la pagina web de la contaduría general por el aplicativo CHIP y se puede constatar que se dio cumplimiento en forma completa y oportuna por parte de los responsables el día 25 de Julio del 2025.

Se verifica los formatos que hacen parte del grupo de la rendición INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA, reportando los siguientes valores totales de los grupos de cuenta como se evidencia a continuación:

4.1.1 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Vistas		025273053 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S					
Entidad		01-04-2025 al 30-06-2025					
Periodo		EMPRESAS NO CONTANTES					
Ambito		INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA					
Categoria		CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA					
Formulario		1					
Nivel		4596924					
Envio numero		2025-07-25 14:02:18					
Fecha recepción							
CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL PERIODO	RECIBIDOS (DEBITOS)	DEBITOS (CREDITOS)	VALOR CONTABLE PERIODO	SALDO FINAL PERIODO	SALDO FINAL NO CONVERGENTE PERIODO
1	ACTIVOS	1,342,875,882.00	3,237,841,569.00	3,146,898,539.00	1,830,787,432.00	1,338,896,492.00	1,342,875,882.00
2	PASIVOS	1,342,875,882.00	1,877,286,677.57	1,429,076,543.67	1,378,121,118.16	231,828,541.83	1,148,301,470.42
3	RESERVA	38,349,940.74	0.00	0.00	38,349,940.74	0.00	38,349,940.74
4	INGRESOS	1,351,336,369.26	0.00	364,745,276.45	2,527,740,639.00	0.00	2,527,740,639.00
5	GASTOS	212,380,033.02	385,656,389.26	0.00	617,396,323.63	0.00	517,396,323.63
6	GASTOS DE VENTAS	374,260,937.40	514,579,605.73	0.00	1,288,667,943.19	0.00	1,288,667,943.19
7	GASTOS DE TRANSFORMACION	0.00	913,679,905.73	913,679,905.73	0.00	0.00	0.00

5

4.1.2 CGN2015_001_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

chip.gov.co/info-a/consultas/estado

CHIP - Servicios al usuario - Ayuda

Registrar perfil Estadístico

Vistas

Entidad025273053 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo01-04-2025 al 30-06-2025

AmbitoEMPRESAS NO CONTANTES

CategoriaINFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

FormularioCGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

Nivel1

Envio numero4596924

Fecha recepción2025-07-25 16:02:18



	CODIGO	NOMBRE	ENTRADA RECIPROCA	VALOR CONTABLE PERIODO	GRUPO NO CONVERGENTE PERIODO
1	2	PASIVOS	0.00	0.00	326,076,602.69
2	4	INGRESOS	0.00	0.00	43,135,519.00
3	5	GASTOS	0.00	0.00	1,987,336.00

Módulo



4.1.3 CGN2015_001_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

[Volver](#)

Entidad: 020273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
 Periodo: 01-04-2025 al 30-06-2025
 Ambito: EMPRESAS NO COTIZANTES
 Categoría: INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA
 Formulario: CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
 Nivel: 1
 Envío número: 4568924
 Fecha recepción: 2025-07-25 10:02:18



CÓDIGO	NOMBRE	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN(Peso)
1	ACTIVOS	N/A	426.443.015,00
2	PASIVOS	N/A	230.379.883,00
4	INGRESOS	N/A	65.880.515,00
6	COSTOS DE VENTAS	N/A	95.332.904,00

[Volver](#)

Entidad Reportante	E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Estado	ACTIVO
Nit	901315376-5
Representante Legal Actual	GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO
Código CGN	020273353
Departamento	DEPARTAMENTO DE SANTANDER
Ciudad	CIMITARRA
Año	2025

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

Categoría	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	2025	Enero - Marzo	30/04/2025	27-abr-25 17:28:28	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	2025	Abril - Junio	31/07/2025	25-jul-25 16:02:18	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2

(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prórroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisiones)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.

Como se puede evidenciar en los certificados anexos descargados de la página CHIP de la Contaduría General de la Nación), los reportes de la Información Contable Pública - Convergencia, se transmitieron en la mencionada aplicación y se presentaron de manera OPORTUNO y su estado es ACEPTADO.



5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Se verificó en el Sistema CHIP la rendición de la información presupuestal correspondiente al segundo trimestres del año 2025, la cual, de conformidad con la normatividad vigente, su reporte se realizó el 25 de de 2025, encontrándose reportada dentro de los tiempos de rendición, por lo anterior, se evidencia el cumplimiento de la rendición y reporte de la información. A continuación, el pantallazo constancia de envío:

5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS

CHIP Servicios al usuario Ayuda Ingreso web Entidad

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-06-2025 al 30-06-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoria CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario **A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS**

Nivel **1**

Envío número 4590517

Fecha recepción 2025-07-22 15:34:56

	CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL(Peso)	PRESUPUESTO DEFINITIVO(Peso)
1	1	INGRESOS	3.322.779.357	7.738.450.495

Volver

7

5.2 B. Ejecucion de ingresos

CHIP Servicios al usuario Ayuda Ingreso web Entidad

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-06-2025 al 30-06-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoria CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario **B_EJECUCION_DE_INGRESOS**

Nivel **1**

Envío número 4590517

Fecha recepción 2025-07-22 15:34:56

	CODIGO	NOMBRE	CPS	FUENTES DE FORMACION	TERCEROS	POLITICA PUBLICA	RECAUDO VIGEN ACTUAL SIN FONDO(Peso)	RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDO(Peso)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Peso)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Peso)	TOTAL RECAUDOS(Peso)
1	1	INGRESOS					0	2.126.566.446	0	0	2.126.566.446

Volver



5.3.C. Programacion de pagos

Valor

Entidad: 923273053 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo: 01-06-2025 al 30-06-2025

Ambito: EMPRESAS_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoria: CUPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario: C_PROGRAMACION_DE_GASTOS

Nivel: 1

Envio número: 4596517

Fecha recepción: 2025-07-22 15:34:58

Encabezado

VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES-SERVICIOS PUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	APROPORCION ACUMULADA	APROPORCION DEPOSITIVA (PAGO)
2	GASTOS		1.322.770.356	7.730.438.495

5.3.D . EJECUCION_DE_GASTOS

Valor

Entidad: 923273053 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo: 01-06-2025 al 30-06-2025

Ambito: EMPRESAS_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoria: CUPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario: D_EJECUCION_DE_GASTOS

Nivel: 2

Envio número: 4596517

Fecha recepción: 2025-07-22 15:34:58

Encabezado

VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES-SERVICIOS PUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	EPS	FUENTE DE FINANCIACION	SITUACION DE PAGOS	NO DEBE PUBLICA	TENDENCIA	COMPROMISO PAGOS	DEBERES PAGOS	PAIDOS/PAGO
2	GASTOS							5.937.789.050	1.797.521.797	1.544.270.624
2.1	FUNCIONAMIENTO							523.363.199	454.289.425	960.040.260
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL							4.514.358.859	1.342.532.379	1.244.230.374

8

5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

Valor

Entidad: 923273053 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo: 01-06-2025 al 30-06-2025

Ambito: EMPRESAS_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoria: CUPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario: E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

Nivel: 2

Envio número: 4596517

Fecha recepción: 2025-07-22 15:34:58

CODIGO	NOMBRE	SECCION PRESUPUESTAL	NOMBRE SECCION PRESUPUESTAL ADIC
2.30	CONSIDERACION		
2.30	CONSIDERACION	NO APLICA	NO APLICA



Durante la verificación y revisión de la información enviada, como resultado se pudo evidenciar lo siguiente: La rendición y reporte de la información contable pública - convergencia y CUIPO - Categoría única de información del presupuesto ordinario con corte al 30 de Junio de 2025, fueron reportada en el Sistema CHIP dentro de los tiempos establecidos, según los lineamientos creados en la normatividad vigente aplicable, así como en las directrices internas.

6. Conclusiones

Con la verificación realizada por el proceso de Control Interno, se evidencia el cumplimiento de Aguas de Cimitarra sas esp, con la entrega de información requerida en los reportes trimestrales de la información pública contable a la Contaduría General de la Nación y de la ejecución presupuestal a la Contraloría General de la República, a través del sistema CHIP, asunto que se ha cumplido de manera oportuna por parte del proceso de Gestión Financiera.

Atentamente


BLANCA ESTEFANY LOPEZ HERNANDEZ
CONTROL INTERNO CONTABLE



INFORME SEGUIMIENTO DE LEY REPORTE CHIP Y CUIPO 3 TRIMESTE 2025

PERIODO:1 DE JULIO A 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
CONTROL INTERNO CONTABLE

1

CIMITARRA SANTANDER 15 DE NOVIEMBRE 2025



Contenido

INTRODUCCION	3
1. objetivo	4
2. Alcance	4
3. Metodologia	4
4. Revision	4
4.1 Informe – contable publica convergencia.....	5
5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO	7
5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS	8
5.2 B. Ejecucion de ingresos.....	8
5.3.C. Programacion de pagos.....	9
5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES	9
6. Conclusiones	10



INTRODUCCION

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público diseñó y desarrollo El Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP), como un sistema para reportar la adecuada reglamentación y estructura procedimental para canalizar la información financiera, económica y social de los entes públicos hacia los organismos centrales y al público en general bajo la administración y responsabilidad de la Contaduría General de la Nación. Estos reportes se realizan a través de un navegador (como Internet Explorer o Netscape), ingresando a la dirección <http://www.chip.gov.co>.

Control Interno de AGUAS DE CIMITARRA ESP, en cumplimiento de sus funciones y especial lo relacionado con la evaluación y seguimiento al cumplimiento de los informes que reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particular que manejen fondos o bienes públicos, en todos los niveles administrativos y respecto de todo tipo de recursos públicos, para la vigilancia y el control fiscal de las finanzas y contabilidad públicas, presenta el informe sobre el cumplimiento y seguimiento del diligenciamiento correspondiente al tercer trimestre de 2025 con fecha máxima de reporte el 31 de Octubre de 2025.

la Oficina de Control realizó seguimiento al cumplimiento de las directrices establecidas por la Contaduría General de la Nación para los reportes del chip contable y chip presupuestal del tercer trimestre del año 2025.



1. objetivo

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes en relación con el diligenciamiento de los formatos de la información financiera, relacionada con la contabilidad, correspondiente al tercer trimestre de la vigencia 2025 a través del aplicativo CHIP que administra la Contaduría General de la Nación.

2. Alcance

El seguimiento se realiza a la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP , y que se haya presentado en los formatos y plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación y la Contraloría General de la República.

Verificar el diligenciamiento y reporte de cada uno de los formularios de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, basado en el principio de presunción de la información reportada: correspondiente a las cifras y datos tomados fielmente de los soportes y libros de contabilidad, que la misma se haya presentado y preparado conforme a la regulación establecida en el Régimen de Contabilidad Pública y revela de forma fidedigna la situación financiera y los resultados del periodo.

4

3. Metodología

Control Interno utilizó la metodología basada en la verificación del cumplimiento del diligenciamiento de los formularios que se carga a través del aplicativo del CHIP que administra la CGN.

Se verifica en la página web <https://www.chip.gov.co>, la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP del tercer trimestre del 2025 se encuentre dentro de los plazos y características establecidas en la normatividad legal vigente.

4. Revisión

4.1 Informe – contable publica convergencia

Se verifico la rendición de la información ingresando a la pagina web de la contaduría general por el aplicativo CHIP y se puede constatar que se dio cumplimiento en forma completa y oportuna por parte de los responsables el día 29 de Octubre del 2025.

Se verifica los formatos que hacen parte del grupo de la rendición INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA, reportando los siguientes valores totales de los grupos de cuenta como se evidencia a continuación:

4.1.1 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Volver

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo: 01-07-2025 al 30-09-2025

Ambito: EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoria: INFORMACION CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Formulario: CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA

Nivel: 1

Envío número: 4621320

Fecha recepción: 2025-10-29 09:15:19

CODIGO	NOMBRE	SALDO INICIAL(Pesos)	MOVIMIENTO DEBITO(Pesos)	MOVIMIENTO CREDITO(Pesos)	SALDO FINAL(Pesos)	SALDO FINAL CONVERGENTE(Pesos)	SALDO FINAL NO CONVERGENTE(Pesos)
1	ACTIVOS	1,519,757,432.37	4,890,544,794.45	4,125,559,351.11	2,405,687,195.71	216,783,371.03	2,188,903,824.17
2	PASIVOS	1,379,471,119.35	1,376,763,454.17	1,316,247,786.90	1,916,965,451.88	322,446,133.21	1,514,519,318.67
3	PAPEL MONEDA	38,849,940.74	0.00	0.00	38,849,940.74	0.00	38,849,940.74
4	INGRESOS	2,027,740,639.20	0.00	1,759,803,243.70	3,787,543,882.90	0.00	3,787,543,882.90
5	GASTOS	517,396,323.93	295,325,516.59	2,795,436.00	810,926,404.92	0.00	810,926,404.92
6	COSTOS DE VENTAS	1,288,867,943.19	1,238,471,731.70	0.00	2,527,339,674.89	0.00	2,527,339,674.89
7	COSTOS DE TRANSFORMACIÓN	0.00	1,277,106,969.70	1,277,106,969.70	0.00	0.00	0.00

4.1.2 CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA



Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-07-2025 al 30-09-2025

Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoria INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Formulario CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA

Nivel 1

Envío número 4621320

Fecha recepción 2025-10-29 09:15:19



	CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE(Peso)	VALOR NO CORRIENTE(Peso)
2		PASIVOS		0.00	373.472.738.16
4		INGRESOS		0.00	13.525.739.00
5		GASTOS		0.00	2.367.000.00

Volver

4.1.3 CGN2015_001_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-07-2025 al 30-09-2025

Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES

Categoria INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA

Formulario CGN2016C01_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Nivel 1

Envío número 4521320

Fecha recepción 2025-10-29 09:15:19



	CODIGO	NOMBRE	DETALLE VARIACIÓN	VALOR VARIACIÓN(Peso)
1		ACTIVOS	N/A	75.138.979.00
2		PASIVOS	N/A	25.883.584.00
4		INGRESOS	N/A	130.827.976.00
5		GASTOS	N/A	8.455.063.00

Volver



LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN - CGN

CERTIFICA:

El estado de las categorías administradas por la CGN, sobre las cuales se recibió información, en el **Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública - CHIP** a fecha **8 de diciembre de 2025**, hora **22:10:11**, información remitida por la entidad reportante descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

Entidad Reportante	E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Estado	ACTIVO
Nit	901315376-5
Representante Legal Actual	GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO
Código CGN	923273353
Departamento	DEPARTAMENTO DE SANTANDER
Ciudad	CIMITARRA
Año	2025

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

Categoría	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	2025	Enero - Marzo	30/04/2025	27-abr-25 17:28:28	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	2025	Abril - Junio	31/07/2025	25-jul-25 16:02:18	Aceptado	OPORTUNO
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formularios)	2025	Julio - Septiembre	31/10/2025	29-oct-25 09:15:19	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2

(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prórroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisiones)

Como se puede evidenciar en los certificados anexos descargados de la página CHIP de la Contaduría General de la Nación), los reportes de la Información Contable Pública - Convergencia, se transmitieron en la mencionada aplicación y se presentaron de manera OPORTUNO y su estado es ACEPTADO.

7

5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Se verificó en el Sistema CHIP la rendición de la información presupuestal correspondiente al tercer trimestre del año 2025, la cual, de conformidad con la normatividad vigente, su reporte se realizó el 29 de Octubre del 2025, encontrándose reportada dentro de los tiempos de rendición, por lo anterior, se evidencia el cumplimiento de la rendición y reporte de la información. A continuación, el pantallazo constancia de envío:



5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS

CHIP ▼ Servicios al usuario ▼ Ayuda ▼ Ingreso web Entidad

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-09-2025 al 30-09-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS ▼

Nivel 3 ▼

Envío número 4620229

Fecha recepción 2025-10-28 16:20:43

CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO INICIAL(Pesos)	PRESUPUESTO DEFINITIVO(Pesos)
1	INGRESOS	3.322.779.357	8.154.914.937
1.1	INGRESOS CORRIENTES	3.322.779.357	8.116.590.761
1.1.02	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3.322.779.357	8.116.590.761
1.2	RECURSOS DE CAPITAL	0	38.324.176
1.2.09	RECUPERACION DE CARTERA - PRESTAMOS	0	38.324.176

Volver

5.2 B. Ejecucion de ingresos

CHIP ▼ Servicios al usuario ▼ Ayuda ▼ Ingreso web Entidad

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-09-2025 al 30-09-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario B_EJECUCION_DE_INGRESOS ▼

Nivel 2 ▼

Envío número 4620229

Fecha recepción 2025-10-28 16:20:43

CODIGO	NOMBRE	CPC	FUENTES DE FINANCIACION	TERCEROS	POLITICA PUBLICA	RECAUDO VIGEN ACTUAL SIN FONDOS(Pesos)	RECAUDO VIGEN ACTUAL CON FONDOS(Pesos)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Pesos)	RECAUDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Pesos)	TOTAL RECAUDO(Pesos)
1	INGRESOS					0	3.538.503.201	0	0	3.538.503.201
1.1	INGRESOS CORRIENTES					0	3.512.686.987	0	0	3.512.686.987
1.2	RECURSOS DE CAPITAL					0	25.816.214	0	0	25.816.214

5.3.C. Programacion de pagos

 CHIP  Servicios al usuario  Ayuda  **Imprimir web Entidad** 

Volver

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
 Periodo: 01-09-2025 al 30-09-2025
 Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
 Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
 Formulario: C_PROGRAMACION_DE_GASTOS
 Nivel: 2
 Envio número: 4620229
 Fecha recepción: 2025-10-28 16:20:43

 Encabezado

VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES-SERVICIOS PUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	APROPACION INICIAL (Pese)	APROPACION DEFINITIVA (Pese)
2	GASTOS		3.322.779.356	8.154.914.937
2.1	FUNCIONAMIENTO		831.716.765	977.628.747
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL		2.491.062.591	7.177.286.190

Volver

5.3.D. EJECUCION_DE_GASTOS

Volver

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
 Periodo: 01-09-2025 al 30-09-2025
 Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
 Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
 Formulario: D_EJECUCION_DE_GASTOS
 Nivel: 2
 Envio número: 4620229
 Fecha recepción: 2025-10-28 16:20:43

 Encabezado

VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES-SERVICIOS PUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	CR	FUENTES DE FINANCIACION	SITUACION DE FONDOS	POLITICA PUBLICA	TENCEROS	COMROMISOS (Pese)	DEBIDADES (Pese)	RECIBOS (Pese)
2	GASTOS							5.279.154.166	3.321.970.512	3.073.204.629
2.1	FUNCIONAMIENTO							740.276.935	659.008.945	399.015.136
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL							5.538.877.181	2.662.961.567	2.474.189.497

5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

Volver

Entidad: 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
 Periodo: 01-09-2025 al 30-09-2025
 Ambito: EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
 Categoria: CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
 Formulario: E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES
 Nivel: 2
 Envio número: 4620229
 Fecha recepción: 2025-10-28 16:20:43

 Encabezado

VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES-SERVICIOS PUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECCION PRESUPUESTAL	SECCION PRESUPUESTAL ADIC
2.95	CONSOLIDACION		
2.95	CONSOLIDACION	NO APLICA	NO APLICA

Volver

Durante la verificación y revisión de la información enviada, como resultado se pudo evidenciar lo siguiente: La rendición y reporte de la información contable pública - convergencia y CUIPO - Categoría única de información del presupuesto ordinario con corte al 30 de Septiembre de 2025, fueron reportada en el Sistema CHIP dentro de los tiempos



establecidos, según los lineamientos creados en la normatividad vigente aplicable, así como en las directrices internas.

6. Conclusiones

Con la verificación realizada por el proceso de Control Interno, se evidencia el cumplimiento de Aguas de Cimitarra SAS ESP, con la entrega de información requerida en los reportes trimestrales de la información pública contable a la Contaduría General de la Nación y de la ejecución presupuestal a la Contraloría General de la República, a través del sistema CHIP, asunto que se ha cumplido de manera oportuna por parte del proceso de Gestión Financiera.

Atentamente


BLANCA ESTEFANY LOPEZ HERNANDEZ
CONTROL INTERNO CONTABLE

[illegible]

Se hace la observación que el RUT del contratista, debe ser actualizado mínimo una vez al año (este se encuentra con fecha de 2024); lo anterior para actualizar nuevas responsabilidades del contratista (si es facturador electrónico, si es régimen simple de tributación); si las actividades descritas en el RUT, coinciden con el objeto contratado.

ASOPAGOS S.a. **CONSTANCIA DE PAGO**
Período Pensión: 2025-01
Período Salud : 2025-01

Se certifica que en la fecha 2025-01-30 la empresa JAVIER ANDRES ABAUNZA CUBIDES con documento de identificación CC 1099545957 sucursal 0, canceló los aportes de seguridad social correspondientes al cotizante ABAUNZA CUBIDES JAVIER ANDRES identificado con CC-1099545957, dirigido a las siguientes entidades administradoras:

Datos Aportante				
Identificación		Razón Social		
CC-1099545957		JAVIER ANDRES ABAUNZA CUBIDES		
Datos Planilla				
Número Planilla	Tipo Planilla	Fecha de Pago	Tarifa Riesgos Laborales	
8634660131	I	2025-01-30	0,02436	
Datos Administradoras				
Tipo	NIT	Código	Nombre	Días
AFP	800224808	230301	PORVENIR	30
EPS	900226715	ESSC24	COOPERATIVA DE SALUD COOSALUD E.S.S	30
ARL	890903790	14-11	ARL SURA - SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	30

Página 1 03-02-2025 2:42 PM

La seguridad social se encuentra liquidada de manera correcta y constatada en plataforma, igual es importante recalcar que se está exigiendo el pago de ARL, para dar cumplimiento a la normatividad actual.

Es importante tener en cuenta que el contratante tiene la obligación de verificar que el contratista esté afiliado al sistema de seguridad social.

La contratación de JAVIER ABAUNZA, para el segundo semestre del año 2025; se hizo conforme a las partidas presupuestales correctas 245020810.

2. ESTAN PRESENTANDO LA CARTA PARA NO RETENCION

Se solicita las siguientes carpetas de contratistas con el fin de verificar la presentación del documento para exención de retención en la fuente por acogerse al artículo 383 del ET.

ERWIN CALED GALEANO CRUZ
JEFRY ROMARIO NUÑEZ

Se revisan las carpetas encontrándose los respectivos oficios, tal como se muestra en la siguiente evidencia:

ERWIN CALED GALEANO CRUZ
BRR CAÑAVERAL
3229675127
Cimitarra-Santander

DOCUMENTO EQUIVALENTE No. 02
No Responsable De Iva

FECHA: VEINTISEIS (26) DE MAYO 2025
CLIENTE: AGUAS DE CIMITARRA S.A.S.E.S.P.
NIT: 901315376-5
DIRECCIÓN: Carrera 4 No 6-41
TELÉFONO: 6260942

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANT	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	*PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION PARA EL FORTALECIMIENTO AL AREA OPERATIVA DE LA EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	Glb	1	\$ 2.350.000,00	\$ 2.350.000,00
VALOR EN LETRAS: DOS MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA MIL PESOS					\$ 2.350.000,00

Declaro que:
1. Perteneces al Régimen Simplificado, por tanto, no estoy obligado a cobrar el Impuesto sobre las Ventas.
2. No estoy obligado a expedir factura de venta según el artículo 616-2 del Estatuto Tributario.
3. Los pagos de seguridad social obedecen al contrato que estoy facturando.
4. Bajo la gravedad de juramento que para ser beneficiario (a), de la aplicación de la tabla de retención en la fuente establecida en el artículo 383 del estatuto tributario. Manifesté que al final del año fiscal, no les enfrentare costos gastos y gastos a mis rentas de trabajo

Erwin Caled Galeano
FIRMA AUTORIZADA

JEFRY ROMARIO NUÑEZ
BR LAGOS 2
322346689
CIMITARRA-SANTANDER

DOCUMENTO EQUIVALENTE 02
No Responsable De Iva

FECHA: CUATRO (04) DE JULIO 2025
CLIENTE: AGUAS DE CIMITARRA S.A.S.E.S.P.
NIT: 901315376-5
DIRECCIÓN: Carrera 4 No 6-41
TELÉFONO: 6260942

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANT	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	*PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIO DE ASEO EN AREAS PUBLICAS EN LA RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS EN EL MUNICIPIO DE CIMITARRA A CARGO DE LA EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	Glb	1	\$2.350.000,00	\$ 2.350.000,00
VALOR EN LETRAS: DOS MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA MIL PESOS NITE					\$ 2.350.000,00

Declaro que:
1. Perteneces al Régimen no responsable de Iva.
2. No estoy obligado a expedir factura de venta según el artículo 616-2 del Estatuto Tributario.
3. Los pagos de seguridad social obedecen al contrato que estoy facturando.
4. Declaro bajo la gravedad de juramento, que para ser beneficiario (a), de la aplicación de la tabla de retención en la fuente establecida en el artículo 383 del estatuto tributario. Manifesté que al final del año fiscal, no les enfrentare costos y gastos a mis rentas de trabajo.

Jefty Romario Nuñez
FIRMA AUTORIZADA

Por lo anterior se corrobora que se está dando la correcta aplicación de las normas tributarias para la aplicación o no de la RETENCION EN LA FUENTE por HONORARIOS Y SERVICIOS.

3. CARPETA DE FABIO MENDOZA

Se solicita la carpeta del contratista FABIO MENDOZA LEON con el fin de verificar la presentación del documento para exención de retención en la fuente por acogerse al artículo 383 del ET.

FABIO MENDOZA LEON
5.792.884 de Landázuri
BRR ARROCERA
3188191725
Cimitarra-Santander

DOCUMENTO EQUIVALENTE No. 01
No Responsable De Iva

FECHA: CUATRO (04) DE FEBRERO 2025

CLIENTE: AGUAS DE CIMITARRA S.A.S.E.S.P

NIT: 901315378-5

DIRECCIÓN: Carrera 4 No 6-41

TELÉFONO: 6260942

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANT	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	"PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION PARA EL FORTALECIMIENTO AL AREA OPERATIVA DE LA EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA S.A.S.E.S.P."	Glb	1	\$2.350.000,00	\$2.350.000,00
VALOR EN LETRAS: DOS MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA MIL PESOS MCTE					\$2.350.000,00

Declaro que:
1. Pertenecesco al Régimen Simplificado, por tanto, no estoy obligado a cobrar el Impuesto sobre las Ventas.
2. No estoy obligado a expedir factura de venta según el artículo 616-2 del Estatuto Tributario.
3. Los pagos de seguridad social obedecen al contrato que estoy facturando.
4. bajo la gravedad de juramento que para ser beneficiario (a), de la aplicación de la tabla de retención en la fuente establecida en el artículo 383 del estatuto tributario. Manifestó que al final del año fiscal, no les enfrentare costos gastos y gastos a mis rentas de trabajo


FIRMA AUTORIZADA

La contratación de FABIO MENDOZA LEON, para el segundo semestre del año 2025; se hizo conforme a las partidas presupuestales correctas 245020810.

4. NO APLICACIÓN DE RETENCION DE ICA, GASTOS DE CAJA MENOR

En los gastos de caja menor, SE DEBE, aplicar la retención de ICA, puesto que esta no tiene un tope para aplicar dicha retención.

Es importante resaltar que, pese a que en el mes de junio no hubo gastos por suministros y por lo tanto no aplica la retención de ICA, es importante implementar este método de retención para próximas compras y dar cumplimiento.

5.COPIA DE FACTURA ELECTRONICA D1

Se solicita copia de factura electrónica de tiendas D1.

Se hace trazabilidad puesto que es un gasto de caja menor, y no fue aplicada la retención de ICA, verificando que la calidad del contribuyente es GRAN CONTRIBUYENTE, por lo tanto, no aplica esta obligación (retención de ICA no aplica). En los municipios, la regla general es que no se retenga Ica a los grandes contribuyentes, ya sea a los calificados por la DIAN o a los calificados por el respectivo municipio.

... cadence

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL MEDIO MAGDALENA LTDA				FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA					
NIT: 890270738-3 Nombre Comercial: COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL MEDIO MAGDALENA LTDA Dirección: Cra 25 28 18 BUCARAMANGA, 000000, Bucaramanga, Santander, Colombia				RCMT101457 Emisión: 2025-07-18 00:00:00 Expedición: 2025-07-18 17:01:08 Vencimiento: 2025-08-15 00:00:00					
Teléfono: 6370400 E-mail: facturacionelectronica@cooperativamagdalena.com.co Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica - Responsabilidad Tributaria: IVA - Régimen Fiscal: R-99-PN - Actividades Económicas:									
Resolución por Autorización No. 18764094805372 Prefijo RCMT del 100001 al 1000000 Período 2025-06-25 al 2027-06-25									
DATOS DEL CLIENTE				CONDICIONES					
NIT: 901315376-5 Razón Social: AGUAS DE CIMITARRA Nombre Comercial: AGUAS DE CIMITARRA Dirección: CIMITARRA, 000000, Bucaramanga, Santander, Colombia Teléfono: 3176454376 Email: agusedecimitarras@gmail.com Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica - Responsabilidad Tributaria: No aplica - Régimen Fiscal: R-99-PN				Tipo de Operación: Estándar F.V. Referencia: F.V. Fecha: Formas de Pago: Contado Medios de Pago: Efectivo Fechas de Vencimiento: 2025-07-18 Orden de Pedido: Orden de Pedido Fecha:					
#	CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	UM	CANTIDAD	PRECIO UNITARIO	DESC.	CARG.	IMPTOS.	SUBTOTAL
1	RCNCIAT-32974	ENVIO GUÍA NIRO RCNCIAT-32974 CAVA MUESTRAS DE AGUA SVG	EA	1,00	\$15.000,00	\$0,00	\$0,00		\$15.000,00
CUFE: 2221ac5fa8fbc27c4e4807bbd3807538af12a16d1f24d1e6b04b8758b331d4e5656c1e4cbac5f8a20b28e0db734 Tipo en letras: QUINCE MIL PESOS COP/PESO COLOMBIANO Total items: 1 Divisa: Peso colombiano (COP) Tasa de Cambio: \$0.000000000000 Subtotal: \$15.000,00 Descuento: \$0,00 Detalle: \$0,00 Recargo Detalle: \$0,00 Total Bruto: \$15.000,00 Factura: \$0,00 Total Impuestos: \$0,00 Total Neto: \$15.000,00 Descuento Global: \$0,00 Recargo Global: \$0,00 Valores Informativos: \$0,00 Anticipos: \$0,00 Total: \$15.000,00									
NOTAS: ENVIO GUÍA NIRO RCNCIAT-32974 CAVA MUESTRAS DE AGUA SVG									

DIAN Formulario del Registro Único Tributario **001**

4. Número de formulario: 141023095602

6. QVA 7 1 1 8 6 3 8 1 0

12. Dirección institucional: Impuestos y Aduanas de Bucaramanga

13. Tipo de contribuyente: 2

14. Tipo de actividad económica: 1 3

15. Número de identificación: 7 1 1 8 6 3 8 1

16. Tipo de contribuyente: 1 6 8

17. Tipo de actividad económica: 1 6 8

18. Tipo de actividad económica: 1 6 8

19. Tipo de actividad económica: 1 6 8

20. Tipo de actividad económica: 1 6 8

21. Tipo de actividad económica: 1 6 8

22. Tipo de actividad económica: 1 6 8

23. Tipo de actividad económica: 1 6 8

24. Tipo de actividad económica: 1 6 8

25. Tipo de actividad económica: 1 6 8

26. Tipo de actividad económica: 1 6 8

27. Tipo de actividad económica: 1 6 8

28. Tipo de actividad económica: 1 6 8

29. Tipo de actividad económica: 1 6 8

30. Tipo de actividad económica: 1 6 8

31. Tipo de actividad económica: 1 6 8

32. Tipo de actividad económica: 1 6 8

33. Tipo de actividad económica: 1 6 8

34. Tipo de actividad económica: 1 6 8

35. Tipo de actividad económica: 1 6 8

36. Tipo de actividad económica: 1 6 8

37. Tipo de actividad económica: 1 6 8

38. Tipo de actividad económica: 1 6 8

39. Tipo de actividad económica: 1 6 8

40. Tipo de actividad económica: 1 6 8

41. Tipo de actividad económica: 1 6 8

42. Tipo de actividad económica: 1 6 8

43. Tipo de actividad económica: 1 6 8

44. Tipo de actividad económica: 1 6 8

45. Tipo de actividad económica: 1 6 8

46. Tipo de actividad económica: 1 6 8

47. Tipo de actividad económica: 1 6 8

48. Tipo de actividad económica: 1 6 8

49. Tipo de actividad económica: 1 6 8

50. Tipo de actividad económica: 1 6 8

51. Tipo de actividad económica: 1 6 8

52. Tipo de actividad económica: 1 6 8

53. Tipo de actividad económica: 1 6 8

54. Tipo de actividad económica: 1 6 8

55. Tipo de actividad económica: 1 6 8

56. Tipo de actividad económica: 1 6 8

57. Tipo de actividad económica: 1 6 8

58. Tipo de actividad económica: 1 6 8

59. Tipo de actividad económica: 1 6 8

60. Tipo de actividad económica: 1 6 8

61. Tipo de actividad económica: 1 6 8

62. Tipo de actividad económica: 1 6 8

63. Tipo de actividad económica: 1 6 8

64. Tipo de actividad económica: 1 6 8

65. Tipo de actividad económica: 1 6 8

66. Tipo de actividad económica: 1 6 8

67. Tipo de actividad económica: 1 6 8

68. Tipo de actividad económica: 1 6 8

69. Tipo de actividad económica: 1 6 8

70. Tipo de actividad económica: 1 6 8

71. Tipo de actividad económica: 1 6 8

72. Tipo de actividad económica: 1 6 8

73. Tipo de actividad económica: 1 6 8

74. Tipo de actividad económica: 1 6 8

75. Tipo de actividad económica: 1 6 8

76. Tipo de actividad económica: 1 6 8

77. Tipo de actividad económica: 1 6 8

78. Tipo de actividad económica: 1 6 8

79. Tipo de actividad económica: 1 6 8

80. Tipo de actividad económica: 1 6 8

81. Tipo de actividad económica: 1 6 8

82. Tipo de actividad económica: 1 6 8

83. Tipo de actividad económica: 1 6 8

84. Tipo de actividad económica: 1 6 8

85. Tipo de actividad económica: 1 6 8

86. Tipo de actividad económica: 1 6 8

87. Tipo de actividad económica: 1 6 8

88. Tipo de actividad económica: 1 6 8

89. Tipo de actividad económica: 1 6 8

90. Tipo de actividad económica: 1 6 8

91. Tipo de actividad económica: 1 6 8

92. Tipo de actividad económica: 1 6 8

93. Tipo de actividad económica: 1 6 8

94. Tipo de actividad económica: 1 6 8

95. Tipo de actividad económica: 1 6 8

96. Tipo de actividad económica: 1 6 8

97. Tipo de actividad económica: 1 6 8

98. Tipo de actividad económica: 1 6 8

99. Tipo de actividad económica: 1 6 8

100. Tipo de actividad económica: 1 6 8

ASOPAGOS
S.a.

CONSTANCIA DE PAGO
Período Pensión: 2025-01
Período Salud : 2025-01

Se certifica que en la fecha 2025-02-05 la empresa ROBERT SEGURA CIFUENTES con documento de identificación CC 71186381 sucursal 0, canceló los aportes de seguridad social correspondientes al cotizante SEGURA CIFUENTES ROBERT identificado con CC-71186381, dirigido a las siguientes entidades administradoras:

Datos Aportante				
Identificación		Razón Social		
CC-71186381		ROBERT SEGURA CIFUENTES		
Datos Planilla				
Número Planilla	Tipo Planilla	Fecha de Pago	Tarifa Riesgos Laborales	
8634785659	I	2025-02-05	0,02436	
Datos Administradoras				
Tipo	NIT	Código	Nombre	Días
AFP	800224808	230301	PORVENIR	30
EPS	900156264	EP5037	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	30
ARL	890903790	14-11	ARL SURA - SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	30

9. CONTRATO DE CARLOS ANDRES CIFUENTES VERIFICACION SEGURIDAD SOCIAL

ASOPAGOS
s.a.

CONSTANCIA DE PAGO
Período Pensión: 2025-01
Período Salud : 2025-01

Se certifica que en la fecha 2025-02-05 la empresa CARLOS ANDRES CIFUENTES con documento de identificación CC 1039680771 sucursal 0, canceló los aportes de seguridad social correspondientes al cotizante CIFUENTES CARLOS ANDRES identificado con CC-1039680771, dirigido a las siguientes entidades administradoras:

Datos Aportante				
Identificación		Razón Social		
CC-1039680771		CARLOS ANDRES CIFUENTES		
Datos Planilla				
Número Planilla	Tipo Planilla	Fecha de Pago	Tarifa Riesgos Laborales	
8634785629	I	2025-02-05	0,02436	
Datos Administradoras				
Tipo	NIT	Código	Nombre	Días
AFP	800224808	230301	PORVENIR	30
EPS	900156264	EPS037	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	30
ARL	890903790	14-11	ARL SURA - SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	30

Página 1 05-02-2025 2:06 PM

La seguridad social se encuentra liquidada de manera correcta y constatada en plataforma, igual es importante recalcar que se está exigiendo el pago de ARL, para dar cumplimiento a la normatividad actual.

10. CONTRATO DE MERCY STHEFANIA FERNANDEZ HERNANDEZ, VERIFICACION DE RUT Y SEGURIDAD SOCIAL

La seguridad social se encuentra liquidada de manera correcta y constatada en plataforma, igual es importante recalcar que se está exigiendo el pago de ARL, para dar cumplimiento a la normatividad actual.

De igual manera el RUT, cumple con los códigos contratados y actualizado.

0. Identificación (Requisito PNT)		3.0. Dirección postal Bogotá, Colombia		7. Tipo de documento	
1 0 9 9 6 5 3 6 7 1				1 0 9 9 6 5 3 6 7 1	
IDENTIFICACIÓN					
24. Tipo de contingente PERSONA natural o extranjera (Código)		25. Tipo de documento Cédula de ciudadanía	1.3	26. Número de identificación 1 0 9 9 6 5 3 6 7 1	
28. País COLOMBIA		29. Tipo de expedición 1 0 9	30. Cuantías 1 0 9	31. Tipo de documento Cédula	
31. Primer apellido FERNANDEZ		32. Segundo apellido HERNANDEZ	33. Primer nombre MERCY	34. Segundo nombre STEPANA	
35. Representante					
36. Nombre comercial					
37. Tipo de documento Cédula					
38. País COLOMBIA					
39. Documento Cédula					
40. Cuantías Bucaramanga					
41. Dirección postal CL 188-15-20 889 GANON					
42. Correo electrónico laxelaxel@gmail.com					
43. Código postal		44. Teléfono	45. 1 4 3 0 8 0 0	46. (Ext. Teléfono)	8 9 7 3 1 5 0
CLASIFICACIÓN					
Actividad principal		Actividad secundaria		Ocupación	
47. Código	48. Fecha inicio actividad	49. Código	50. Fecha inicio actividad	51. Código	52. Nombre, profesión
7 4 9 0	2 0 2 1 0 9 2 1				
53. Rangos, habilidades, Calidades y Artículos					
54. Contingente					
55. Formas					
56. Tipo					
57. Servicio					
58. CFC					
59. No responsable de fact.					
60. No responsable de fact.					
61. No responsable de fact.					
62. No responsable de fact.					
63. No responsable de fact.					
64. Contingente					
65. Formas					
66. Tipo					
67. Servicio					
68. CFC					
69. No responsable de fact.					
70. No responsable de fact.					
71. No responsable de fact.					
72. No responsable de fact.					
73. No responsable de fact.					
74. No responsable de fact.					
75. No responsable de fact.					
76. No responsable de fact.					
77. No responsable de fact.					
78. No responsable de fact.					
79. No responsable de fact.					
80. No responsable de fact.					
81. No responsable de fact.					
82. No responsable de fact.					
83. No responsable de fact.					
84. No responsable de fact.					
85. No responsable de fact.					
86. No responsable de fact.					
87. No responsable de fact.					
88. No responsable de fact.					
89. No responsable de fact.					
90. No responsable de fact.					
91. No responsable de fact.					
92. No responsable de fact.					
93. No responsable de fact.					
94. No responsable de fact.					
95. No responsable de fact.					
96. No responsable de fact.					
97. No responsable de fact.					
98. No responsable de fact.					
99. No responsable de fact.					
100. No responsable de fact.					
101. No responsable de fact.					
102. No responsable de fact.					
103. No responsable de fact.					
104. No responsable de fact.					
105. No responsable de fact.					
106. No responsable de fact.					
107. No responsable de fact.					
108. No responsable de fact.					
109. No responsable de fact.					
110. No responsable de fact.					
111. No responsable de fact.					
112. No responsable de fact.					
113. No responsable de fact.					
114. No responsable de fact.					
115. No responsable de fact.					
116. No responsable de fact.					
117. No responsable de fact.					
118. No responsable de fact.					
119. No responsable de fact.					
120. No responsable de fact.					
121. No responsable de fact.					
122. No responsable de fact.					
123. No responsable de fact.					
124. No responsable de fact.					
125. No responsable de fact.					
126. No responsable de fact.					
127. No responsable de fact.					
128. No responsable de fact.					
129. No responsable de fact.					
130. No responsable de fact.					
131. No responsable de fact.					
132. No responsable de fact.					
133. No responsable de fact.					
134. No responsable de fact.					
135. No responsable de fact.					
136. No responsable de fact.					
137. No responsable de fact.					
138. No responsable de fact.					
139. No responsable de fact.					
140. No responsable de fact.					
141. No responsable de fact.					
142. No responsable de fact.					
143. No responsable de fact.					
144. No responsable de fact.					
145. No responsable de fact.					
146. No responsable de fact.					
147. No responsable de fact.					
148. No responsable de fact.					
149. No responsable de fact.					
150. No responsable de fact.					
151. No responsable de fact.					
152. No responsable de fact.					
153. No responsable de fact.					
154. No responsable de fact.					
155. No responsable de fact.					
156. No responsable de fact.					
157. No responsable de fact.					
158. No responsable de fact.					
159. No responsable de fact.					
160. No responsable de fact.					
161. No responsable de fact.					
162. No responsable de fact.					
163. No responsable de fact.					
164. No responsable de fact.					
165. No responsable de fact.					
166. No responsable de fact.					
167. No responsable de fact.					
168. No responsable de fact.					
169. No responsable de fact.					
170. No responsable de fact.					
171. No responsable de fact.					
172. No responsable de fact.					
173. No responsable de fact.					
174. No responsable de fact.					
175. No responsable de fact.					
176. No responsable de fact.					
177. No responsable de fact.					
178. No responsable de fact.					
179. No responsable de fact.					
180. No responsable de fact.					
181. No responsable de fact.					
182. No responsable de fact.					
183. No responsable de fact.					
184. No responsable de fact.					
185. No responsable de fact.					
186. No responsable de fact.					
187. No responsable de fact.</					

FE 10003527		SOLICITANTE: HERNANDEZ HENRY ESTEBAN		DEPENDIENTE		PROFESIONAL		LUGAR: 27 P. DIA-21		BANCAJOS: ABOGADO DA SANTANDER		RENTISTAS		VALOR							
DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION																					
Periodo		Clave		Tipo		Fecha		Pago		Banco		Dias Mora		Valor							
Periodo	Clave	Pago	Planilla	Linea	Planilla	Pago	Linea	Banco	Dias Mora	Valor											
2025-01	2025-01	126297381	948236322	1		2025/04/15	2025/03/26	BANCOLOMBIA	0	\$138,800											
LIQUIDACION DETALLADA DE APOSTES																					
EMPLEADO		PENSIÓN				SALUD				CCF				RIESGOS				PARAFISCALES			
No.	Identificación	Nombres	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Código	Días	IBC	Aporte	Días	IBC	Aporte
MARTIN PRINCIPAL (1 Afiliado)																					
					\$3,200,000	\$312,000			\$3,200,000	\$400,000			\$0	\$0			\$3,200,000	\$16,800	\$0	\$0	
MARTIN DE TRUJILLO PRINCIPAL (1 Afiliado)																					
					\$3,200,000	\$312,000			\$3,200,000	\$400,000			\$0	\$0			\$3,200,000	\$16,800	\$0	\$0	
ABIGAIL BARRACLOUGH DUEÑAS SANTANDER (1 Afiliado)																					
					\$3,200,000	\$312,000			\$3,200,000	\$400,000			\$0	\$0			\$3,200,000	\$16,800	\$0	\$0	
TOTAL																					
1	10	10003527	HERNANDEZ HENRY	202521	\$0	\$3,200,000	\$312,000	EP027	\$0	\$3,200,000	\$400,000	0	\$0	\$0	14-12	\$0	\$3,200,000	\$16,800	\$0	\$0	\$0
Total Afiliados (1)					\$3,200,000	\$312,000			\$3,200,000	\$400,000			\$0	\$0			\$3,200,000	\$16,800	\$0	\$0	\$0

11. CONTRATO ALFONSO CAMACHO VARGAS

Dentro de los pagos realizado al señor CAMACHO VARGAS, fue descontado Retención por ICA, se hace la observación, se procede a corregir estas retenciones y devolución al contratista, puesto que el señor CAMACHO VARGAS, pertenece al REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACION.

DIAN Formulario de Registro Único Tributario **001**

1. Correo electrónico: [] Actualización

2. Número de Formulario: 141137850599

3. Nombre de Establecimiento Tributario (NT): [] 4. Dirección comercial: [] 5. Tipo de actividad: [] 6. Tipo de actividad: [] 7. Tipo de actividad: [] 8. Tipo de actividad: [] 9. Tipo de actividad: [] 10. Tipo de actividad: [] 11. Tipo de actividad: [] 12. Tipo de actividad: [] 13. Tipo de actividad: [] 14. Tipo de actividad: [] 15. Tipo de actividad: [] 16. Tipo de actividad: [] 17. Tipo de actividad: [] 18. Tipo de actividad: [] 19. Tipo de actividad: [] 20. Tipo de actividad: [] 21. Tipo de actividad: [] 22. Tipo de actividad: [] 23. Tipo de actividad: [] 24. Tipo de actividad: [] 25. Tipo de actividad: [] 26. Tipo de actividad: [] 27. Tipo de actividad: [] 28. Tipo de actividad: [] 29. Tipo de actividad: [] 30. Tipo de actividad: [] 31. Tipo de actividad: [] 32. Tipo de actividad: [] 33. Tipo de actividad: [] 34. Tipo de actividad: [] 35. Tipo de actividad: [] 36. Tipo de actividad: [] 37. Tipo de actividad: [] 38. Tipo de actividad: [] 39. Tipo de actividad: [] 40. Tipo de actividad: [] 41. Tipo de actividad: [] 42. Tipo de actividad: [] 43. Tipo de actividad: [] 44. Tipo de actividad: [] 45. Tipo de actividad: [] 46. Tipo de actividad: [] 47. Tipo de actividad: [] 48. Tipo de actividad: [] 49. Tipo de actividad: [] 50. Tipo de actividad: [] 51. Tipo de actividad: [] 52. Tipo de actividad: [] 53. Tipo de actividad: [] 54. Tipo de actividad: [] 55. Tipo de actividad: [] 56. Tipo de actividad: [] 57. Tipo de actividad: [] 58. Tipo de actividad: [] 59. Tipo de actividad: [] 60. Tipo de actividad: [] 61. Tipo de actividad: [] 62. Tipo de actividad: [] 63. Tipo de actividad: [] 64. Tipo de actividad: [] 65. Tipo de actividad: [] 66. Tipo de actividad: [] 67. Tipo de actividad: [] 68. Tipo de actividad: [] 69. Tipo de actividad: [] 70. Tipo de actividad: [] 71. Tipo de actividad: [] 72. Tipo de actividad: [] 73. Tipo de actividad: [] 74. Tipo de actividad: [] 75. Tipo de actividad: [] 76. Tipo de actividad: [] 77. Tipo de actividad: [] 78. Tipo de actividad: [] 79. Tipo de actividad: [] 80. Tipo de actividad: [] 81. Tipo de actividad: [] 82. Tipo de actividad: [] 83. Tipo de actividad: [] 84. Tipo de actividad: [] 85. Tipo de actividad: [] 86. Tipo de actividad: [] 87. Tipo de actividad: [] 88. Tipo de actividad: [] 89. Tipo de actividad: [] 90. Tipo de actividad: [] 91. Tipo de actividad: [] 92. Tipo de actividad: [] 93. Tipo de actividad: [] 94. Tipo de actividad: [] 95. Tipo de actividad: [] 96. Tipo de actividad: [] 97. Tipo de actividad: [] 98. Tipo de actividad: [] 99. Tipo de actividad: [] 100. Tipo de actividad: []

12. FRA ELECTRONICA GALVIS RAMIREZ Y COMPAÑIA S.A.

Se solicita la factura electrónica de GALVIS RAMIREZ Y COMPAÑIA, para la verificación de la correcta publicación de la publicación de las tarifas.

Vanguardia RESOLUCION DE AUTORIZACION No. 1874608293000 DC 2025/02/21 DEL No. 9035-13472 AL 9035-20000 Hasta 2025/02/21

GALVIS RAMIREZ Y COMPAÑIA S.A. NIT 890201798-0

CALLE 34 No. 13-42 TELEFONO: 6300700 BUCARAMANGA

CREDITO FACTURA ELECTRONICA DE VENTA **13111**

NOR - PUBLICIDAD - PERIODICO MEDIO DE PAGO: Otro* **5035**

Responsable Ingresos sobre las ventas

AVISOS	ORDEN DEL CLIENTE No.	FECHA DE EXPEDICION	FECHA DE VENCIMIENTO
X	440721	2025-06-16 Hora: 08:10	2025-07-16

AGENCIA: ARCHILA ARCHILA JENNY LISSETE
DIRECCION: CL 34 # 13- 42
NIT: 890201798-0 BUCARAMANGA

CLIENTE: AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P
DIRECCION: CRA 4 6 41 CENTRO
NIT: 901315376-5 CIMITARRA

CONCEPTO	DIAS DE INSERCION (LOS TACHADOS)	PAGINA	TAMAÑO CMSXCOL	CMS POR INSERCION	TOTAL INSER.	TOTAL CMS.	PRECIO POR CMS.	VALOR
B/N CLASIFICADOS (CM ACTUALIZACION TARIFA)	1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 X 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31	CLAS	4 x 6	24	1	24	Vr.Contrato	1,308,200.00
SON: UN MILLON QUINIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y OCHO PESOS MCTE *****								SUBTOTAL 1,308,200.00
Autorizo a GALVIS RAMIREZ Y CIA SA de manera expresa, permanente e irrevocable, el cumplimiento de la Ley 1266 de 2008, para consultar, divulgar y reportar mi información crediticia y financiera, y/o de la sociedad que represento en las respectivas centrales de riesgo. Así mismo manifiesto que con mi firma, acepto de manera expresa el contenido de esta factura de venta y/o que he recibido a satisfacción los bienes y/o servicios así descritos.								TOTAL 1,308,200.00
SOMOS GRANDES CONTRIBUYENTES DE ICA BUCARAMANGA SOMOS AUTORETENEDEORES DE ICA GRUPO								BASE GRAVABLE 1,308,200.00
I.V.A 19.00% 248,558.00								TOTAL A PAGAR 1,556,758.00
Observaciones: ORDEN DE SERVICIO NO. 096 DE 2025 IMPUTA CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL NO. 0526003 DE 2025.								0013111 15791

GILMA NATALIA FONTECHA DUARTE
GALVIS RAMIREZ Y COMPAÑIA S.A.

FIRMA:
NOMBRE:
C.C. No:
FECHA DE RECIBO:

13. FRA ELECTRONICA TRANSFOR

DIAN

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA

DIAN

Representación Gráfica

Datos del Documento

Código Único de Factura - CUFE: a594c43687370cd1a4921aca2a374135d83cb827612b5d243cd1c5099c9b4149c984d2f042db6138a0b0
 Número de Factura: FE-6373 Forma de pago: Crédito
 Fecha de Emisión: 27/06/2025 Medio de Pago: Acuerdo mutuo
 Fecha de Vencimiento: 27/07/2025 Orden de pedido:
 Tipo de Operación: 10 - Estándar Fecha de orden de pedido:

Datos del Emisor / Vendedor

Razón Social: TRANSFOR S.A.S. 01 00 País: Colombia
 Nombre Comercial: TRANSFOR S.A.S. Departamento: Santander
 NIT del Emisor: 900791775 Municipio / Ciudad: Bucaramanga
 Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica Dirección: AVENIDA QUEBRADASECA # 32A - 89 PISO 4
 Régimen Fiscal: R-99-PN Teléfono / Móvil: 79456126102
 Responsabilidad tributaria: ZZ - No aplica Correo: transforcontratacion@gmail.com
 Actividad Económica:

Datos del Adquiriente / Comprador

Nombre o Razón Social: AGUAS DE CIMITARRA S.A.S EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS
 Tipo de Documento: NET País: Colombia
 Número Documento: 901315376 Departamento: Santander
 Tipo de Contribuyente: Persona Jurídica Municipio / Ciudad: Cimitarra
 Régimen fiscal: R-99-PN Dirección: Carrera 4 6 - 41
 Responsabilidad tributaria: ZZ - No aplica Teléfono / Móvil: 6076260942
 Correo: Daanno23@hotmail.com

Detalles de Productos

Nº.	Código	Descripción	U/M	Cantidad	Precio unitario	Importe subtotal	Descuento detalle	IMPUESTOS			Precio unitario de venta
								IVA	No	IVA	
1	3	SOPORTE, CAPACITACIÓN Y ASISTENCIA TÉCNICA (SOL. SISTEMA TRANSFOR) AS WEB	94	1,00	\$ 2.335.000,00	\$	0,00	\$	0,00	\$	\$ 2.335.000,00

Referencias

Tipo de Documento	Referencia	Número Referencia	Fecha Referencia
Aviso de Recibo			

Notas Finales

SEGUNDO PAGO CORRESPONDIENTE AL CONTRATO No. ACCPS 012-25 MANTENIMIENTO, CAPACITACION Y LICENCIA DE USO DEL SOFTWARE TRANSFOR WEB EN LA NUBE: NOMINA, PUNTO DE CAJA, CONTABILIDAD, PRESUPUESTO, ACTIVO FIJO, ALMACEN Y/O INFORME DE LA EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA S.A.S ESP.

Se solicita copia de factura del proveedor del software contable

14. FRAS DE RECONEXIONES Y PUNTOS NUEVOS (SERVICIO DE ACUEDUCTO)

Se hace trazabilidad sobre compromiso adquirido en el mes de mayo por el departamento de facturación sobre la facturación de los servicios adicionales RECONEXIONES Y PUNTOS NUEVOS, encontrándose cumplimiento a este deber.

AGUA DE CIBARRA S.A.S ESP
NIT 901.316.376-6
CALLE 4 # 40-41
CIBARRA - COLOMBIA
aguedadibarras@gmail.com

Factura electrónica de venta
No. 9 278

Destinatario: PUNTO 02462
NIT: 7.103.020-1
Descripción: De 06/06/2025 a 06/06/2025
Ubicación: CIBARRA - COLOMBIA

Factura y hora factura:
Generación: 09/07/2025, 16:12
Expedición: 09/07/2025, 16:12
Validación: 09/07/2025

Item	Descripción	Cantidad	Vl. Unitario	Vl. Total
1	PUNTOS NUEVOS	1.00	\$5,800.00	\$5,800.00

Total ítems: 1
Valor en Letras: Cinco mil ochocientos pesos 00/100
Forma de pago: Contado
Medio de pago: Transferencia bancaria - Consignación
\$ 5,800.00

Valor Bruto: \$5,800.00
IVA 0%: 0.00
Total a Pagar: \$5,800.00

AGUA DE CIBARRA S.A.S ESP
NIT 901.316.376-6
CALLE 4 # 40-41
CIBARRA - COLOMBIA
aguedadibarras@gmail.com

Factura electrónica de venta
No. 9 281

Destinatario: LISA MARIA OSORIO HOLGUIN
NIT: 45.955.393-8
Descripción: CIBARRA A 16.9-16
Ubicación: CIBARRA - COLOMBIA

Factura y hora factura:
Generación: 11/07/2025, 14:22
Expedición: 11/07/2025, 14:22
Validación: 11/07/2025

Item	Descripción	Cantidad	Vl. Unitario	Vl. Total
1	PUNTOS NUEVOS	1.00	\$5,800.00	\$5,800.00

Total ítems: 1
Valor en Letras: Cinco mil ochocientos pesos 00/100
Forma de pago: Contado
Medio de pago: Transferencia bancaria - Consignación
\$ 5,800.00

Valor Bruto: \$5,800.00
IVA 0%: 0.00
Total a Pagar: \$5,800.00

Observaciones:
SE REALIZO LA CONSIGNACION EL 11/07/2025
BETHANY

15. HORAS EXTRAS Y RECARGOS

Se transmite la información sobre el cambio de horario reglamentado según la reforma laboral 2466/2025:

- donde se establece la nueva jornada laboral de (46) cuarenta y seis horas a cuarenta y cuatro horas (44). (A PARTIR DEL 15 DE JULIO DE 2025)
- De igual manera el recargo nocturno que inicia a partir de las 07: 00 PM
- Jornada diurna 06:00 am y 07:00 pm

Jornada nocturna 07:00 pm y 6:00 am

Estos nuevos horarios darán aplicabilidad a partir del 25 de diciembre de 2025

- Recargo dominical o festivo a partir del 01/07/2025, pasa de tener un recargo del 75% al 80%.

16. REVISION DE OBSERVACION RECIBIDA PAGOS ARL, POR PARTE DE ALGUNAS CPS

Se hicieron las revisiones a los contratistas mencionados, donde se corrobora el correcto pago de ARL.

17. REVISION DE CUATRO POR MIL DESCONTADO EN CUENTAS CONVENIOS, QUE DEBEN SER DEVUELTOS A LAS ARCAS DE LA EMPRESA

Se deben realizar algunos oficios al BBVA, de cuatro por mil y comisiones de convenios, para que devuelvan los conceptos especificados

18. REVISION DE INTERESES RECIBIDOS EN CUENTAS CONVENIOS, QUE DEBEN SER DEVUELTOS A LAS ARCAS DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA

Se hizo depuración de intereses recibidos convenios años 2023-2024-2025, identificándose los valores a girar, a la espera que TESORERIA MUNICIPAL, nos notifique las cuentas bancarias que serán beneficiarias de estos giros.

CONCLUSION:

SE HA MEJORADO LOS PROCESOS, ENCONTRANDOSE CUMPLIMIENTO EN LA MAYORIA DE LOS DOCUMENTOS REQUERIDOS.

Atentamente



ALEXANDRA CEPEDA DIAZ

Revisor Fiscal

Tarjeta profesional 121642-T

AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE
LA SANTANDER – CGR CORTE DEL 30 DE JUNIO DE 2025



AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP

1

CIMITARRA – SANTANDER, 30 DE JUNIO DEL 2025

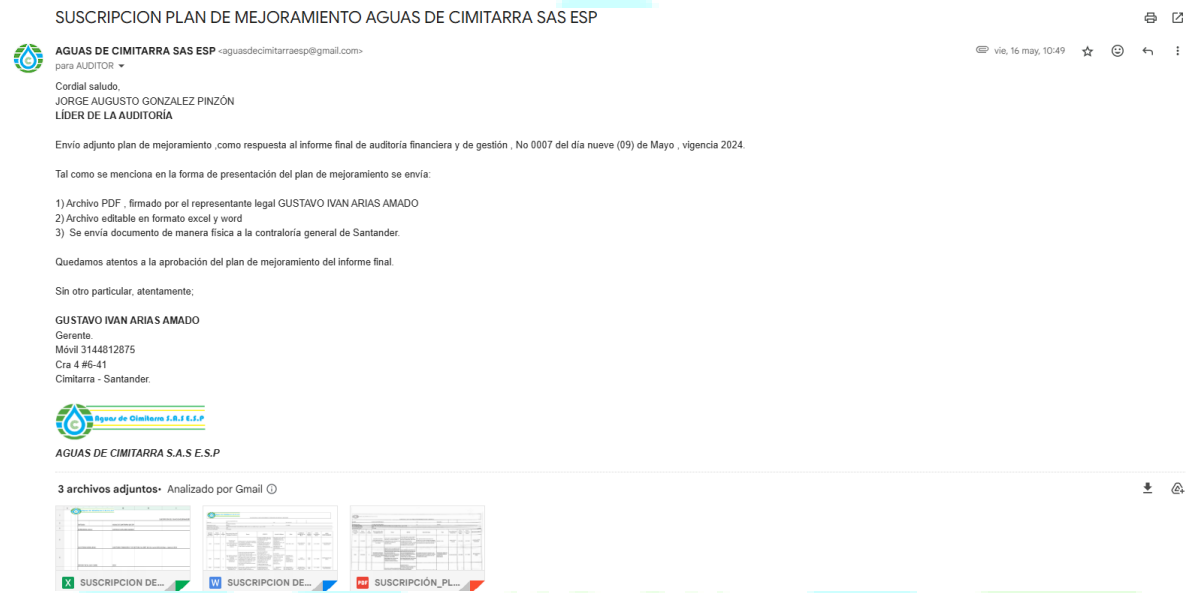
Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

Informe de Seguimiento al plan de mejoramiento segundo semestre del 2025

Este informe presenta el resultado de las acciones implementadas por la empresa Aguas de cimitarra para el cumplimiento del plan de mejoramiento de la AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION, No 0007 del día nueve (09) de Mayo, vigencia 2025 suscrito el día dieciséis (16) de mayo y aprobado el día 26 de mayo del 2025.



2

OBJETIVO

Realizar seguimiento tanto al cumplimiento y avance de las metas de los Planes de Mejoramiento suscritos por parte de la empresa AGUAS DE CIMITARRA con la Contraloría General de Santander, acciones implementadas para dar solución a los 11 hallazgos con incidencia administrativa.

A continuación, se detalla la descripción del hallazgo, la descripción del compromiso y el avance:

Hallazgo 1

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

(N) Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	1
(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	SALDOS SIN AJUSTAR, VERIFICAR, CONCILIAR, Y DEPURAR DE LAS CUENTAS DEL PASIVO
(C) Causa	DEBILIDAD DE LOS MECANISMOS DE CONTROL INTERNO CONTABLE E INOBSERVANCIA DEL SANEAMIENTO CONTABLE CONFORME A NORMATIVIDAD
EFFECTO	INCERTIDUMBRE EN LAS CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE AFECTAN LA RAZONABILIDAD PARA LA TOMA DE DECISIONES E INTERPRETACION DE ESTOS. CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SIN DEPURACION Y CONCILIACION
Acción De Mejora	REALIZAR LOS GIROS PENDIENTES POR CONCEPTO DE LOS INTERESES GENERADOS EN LAS DIFERENTES CUENTAS DE AHORRO DE LOS CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS
Meta	GIRO DEL 100%
Unidad De Medida De Las Meta	SEGUIMIENTO MENSUAL
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	15-07-2025
De Avance De La Meta	100%
Descripción Del Avance	Se realiza corte en el mes de 30 junio con el fin de evidenciar el desembolso de los giros correspondientes.
Relación De Las Evidencias	Se anexa , relación de giros de los intereses generados en las diferentes cuentas de ahorro los cuales ascienden a un total de \$301.612,00

PRIMA DE SERVICIOS

El pasivo por concepto de PRIMA DE SERVICIOS adeudado al su entonces gerente, por los servicios prestados durante el 29/12/2023 y el 31/12/2023; valor que fue cancelado el día 14 de abril de 2025, mediante transferencia bancaria, por valor de VEINTIDOS MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS MCTE (\$22.778.00).

BBVA
Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Nóminas	PAGO LIQUIDACIONES	14-04-2025	11:08:36	3

REFERENCIA: 14042025.NOM

Número Identificación: 0000010986788250 Tipo Identificación: 01 - Cédula de ciudadanía
Nombre: CARLOS MARIO MARTINEZ BOLIVAR
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 39.620,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287620200002765
Fecha Limite Vencimiento:
Concepto1: PAGO LIQUIDACIONES 2022 2023
Concepto2:
Concepto3:

OTROS PASIVOS

Corresponde a intereses generados en las diferentes cuentas de ahorro, de los convenios interadministrativos celebrados durante los años 2021,2022,2023 ascendiendo el valor a 301.612.00 (TRESCIENTOS UN MIL SEISCIENTOS DOCE PESOS MCTE) y girados en el año 2025.



Cimitarra, 27 de junio de 2023

Señores
SECRETARÍA DE HACIENDA
Atn Dr. Luz Sadia Ayala
E. S. D

ASUNTO: TRANSFERENCIA DE INTERESES CAUSADOS DE CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS

Cordial saludo

La empresa de AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P, me permito informar el giro de transferencias de intereses causados de los Convenios Interadministrativos de los años 2021, 2022 y 2023.

INFORME DE INTERESES POR CONVENIOS AÑO 2021,2022 y 2023			
BENEFICIARIO	FECHA	CONVENIO	INTERESES
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 220	24,132.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 221	1,257.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 232	193.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 250	28.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2021	CONV 288	18,854.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 519	107,932.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA		CONV 520	261.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 553	77,783.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 555	56,212.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 566	14,341.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 736	619.00
TOTAL			301,612.00

Sin Otro Particular,

GUSTAVO IVÁN ARIAS AMADO
GERENTE AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P

Aprobó: Gustavo Iván Arias Amado - Gerente
Revisó: Gustavo Iván Arias Amado - Gerente
Proyecto: Elizabeth Rincón Chinchilla - Coordinadora Financiera

Carrera 4 #6-41

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

LIBRO AUXILIAR CUENTA		291818	OTROS PASIVOS				SALDO ANTERIOR:		0.00
FECHA	TERCERO	CONCEPTO	CUENTA	BA	BANCO	No. COMPR	DEBITO	CREDITO	SALDO
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	1,746.00	-1,746.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	1,353.00	-3,099.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	1,127.00	-4,226.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	53.00	-4,279.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	3,585.00	-7,864.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	12,255.00	-20,119.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	1,329.00	-21,448.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	52.00	-21,500.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	10,987.00	-32,487.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	3,585.00	-36,072.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	1,127.00	-37,199.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	6,224.00	-43,423.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	149.00	-43,572.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	1,127.00	-44,699.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	3,585.00	-48,284.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	10,988.00	-59,272.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	52.00	-59,324.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	1,329.00	-60,653.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	3,315.00	-63,968.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	13,303.00	-77,271.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	209.00	-77,480.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	217.00	-77,697.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	52.00	-77,749.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	10,990.00	-88,739.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	3,586.00	-92,325.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	1,127.00	-93,452.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	2.00	-93,454.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	7,248.00	-100,702.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	3,315.00	-104,017.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	1,329.00	-105,346.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	1.00	-105,347.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	3,315.00	-108,662.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	102,592.00	-211,254.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	52.00	-211,306.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	10,992.00	-222,298.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	73,275.00	-295,573.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	1,046.00	-296,619.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	3,581.00	-300,200.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	43.00	-300,243.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	28.00	-300,271.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	402.00	-300,673.00

BBVA

Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	27-06-2025	08:41:14	1

REFERENCIA: 27062025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 27-06-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 24.132,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200245302
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: INTERESES CONVENIO 220 DE 2023
Concepto2:

BBVA

Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	27-06-2025	08:41:40	1

REFERENCIA: 27062025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 27-06-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 619,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200037279
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: INTERES CONVENIO 736 DE 2022
Concepto2:

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	27-06-2025	08:43:32	1

REFERENCIA: 27062025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 27-06-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 184.737,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200200695
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: INTERES CONV 221 232 250 288 519 520 555 -
Concepto2:
Concepto3:



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	03-07-2025	15:35:54	1

REFERENCIA: 03072025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 03-07-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 92.124,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200191571
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: INTERESES CONVENIO 553 566 DE 2022
Concepto2:
Concepto3:
Concepto4:

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

Se concluye que este hallazgo que se cumple en el 100% dado a que se cumple con lo estipulado en el plan de mejoramiento realizando los respectivos giros.

HALLAZGO 2

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	2
Descripción Breve Del Hallazgo(Condición)	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS QUE FUERON RECAUDADOS Y NO GIRADOS AL MUNICIPIO
Causa	ESTA SITUACION SE PRESENTA POR INEFICIENCIA EN LOS CONTROLES, DESANTENCION DEL MARCO LEGAL EN LO QUE REFIERE A LA CONSTITUCION DE CUENTAS POR PAGAR; FALTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL A LAS CIFRAS REGISTRADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, DEFICIENTE CONTROL INTERNO CONTABLE
EFFECTO	NO HAY EVIDENCIA SOPORTE DE LA EXISTENCIA DE ESTOS VALORES EN LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA ENTIDAD, SE OBSERVA DEFICIENTE APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL EN LO REFERENTE A LAS CARACTERISTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACION CONTABLE
Acción De Mejora	SE REALIZARA SEGUIMIENTO Y CONTROL A LOS REGISTROS DE VALORES A FAVOR DE TERCEROS, PARA GARANTIZAR EL GIRO OPORTUNO A LAS ENTIDADES BENEFICIARIAS.
Meta	DISMINUIR EL PASIVO DE LA 244008 REFERENTE A ESTAMPILLAS MUNICIPALES
Unidad De Medida De Las Meta	% DE REDUCCION
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025

Fecha Terminación	12-11-2025
De Avance De La Meta	33.33%
Descripción Del Avance	Se han realizado los giros correspondientes a favor de terceros por concepto de estampillas.
Relación De Las Evidencias	Se adjuntan el soporte de los pagos realizados a las estampillas en el primer semestre del 2025.



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	ESTAMP ADULTO CULT	15-01-2025	14:55:34	1

REFERENCIA: 15012025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 15-01-2025
 Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
 Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
 Cuenta a debitar: 00130287000200001261

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
 Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
 E-Mail:
 Dirección 1: CIMITARRA
 Dirección 2:
 Importe: 18.719.353,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
 Tipo Cuenta: 01 - Cuenta Corriente Banco: 13
 Cuenta: 0287000100082317
 Fecha Límite Vencimiento:
 Concepto1: ESTAMPILLAS ADULTO MAYO CULTURA DICIEMBR
 Concepto2:

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	ESTAMP PRODEPORTE	15-01-2025	14:55:04	1

REFERENCIA: 15012025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 15-01-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000200001261

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 5.295.286,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200281158
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: ESTAMPILLA PRODEPORTE DICIEMBRE
Concepto2:
Concepto3:

11



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	ESTAM CONV 403	08-01-2025	15:38:09	1

REFERENCIA: 03012025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 03-01-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000200002153

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 25.555.692,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200281158
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: ESTAMPILLAS CONV 403 PRODEPORTE
Concepto2:

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	ESTAM CONV 403	08-01-2025	15:37:40	1

REFERENCIA: 03012025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 03-01-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000200002153

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 20.444.554,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200001362
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: ESTAMPIILLAS CONV 403 JUSTICIA FAMILIAR
Concepto2:
Concepto3:
Concepto4:

12



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	ESTAM CONV 403	08-01-2025	15:37:08	1

REFERENCIA: 03012025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 03-01-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000200002153

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 61.333.661,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 01 - Cuenta Corriente Banco: 13
Cuenta: 0287000100082317
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: ESTAMPILLAS CONV 403 ADULTO Y CULTURA
Concepto2:
Concepto3:
Concepto4:



BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	ESTAMPILLAS JUSTIC	15-05-2025	15:47:23	1

REFERENCIA: 15052025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 15-05-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000200002930

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 5.290.231,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200001362
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: ESTAMPILLAS JUSTIC FAMILIAR CONV120 2025
Concepto2:

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

HALLAZGO 3

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	3
Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	FALLAS EN LA CIRCULARIZACION DE LOS SALDOS DE LAS OPERACIONES RECIPROCAS. DIFERENCIAS EN LOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS, FUENTES DE RECOLECCION DE INFORMA INTERNA Y EXTERNA.
Causa	SUBESTIMACION O SOBREESTIMACION GENERADA POR LA NO CONCILIACION DE LOS VALORES, LA DIFERENCIA PRESENTADA EN LOS SALDOS REFERIDOS AFECTA LA MENCIONADA CONSOLIDACION AL NO TENER CERTEZA SOBRE LOS MISMOS Y POR TANTO GENERA LA INCERTIDUMBRE EN LAS CIFRAS REPORTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.
Acción De Mejora	REALIZAR EL PROCESO DE CONCILIACIÓN DE LOS SALDOS CON LA INFORMACIÓN ALLEGADA POR LAS ENTIDADES RECIPROCAS AL CIERRE DE LOS PROXIMOS TRIMESTRES
Meta	SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS CONCILIADOS
Unidad De Medida De Las Meta	TRIMESTRAL PRESENTACION DEL CHIP
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025
De Avance De La Meta	33.33%
Descripción Del Avance	SE CONCILIAN LAS RECIPROCAS MENSUALMENTE, PARA LO CUAL SE ESTABLECE UN FORMATO CON EL FIN DE GARANTIZAR SEGUIMIENTO CONTINUO, Y LA TRAZABILIDAD
Relación De Las Evidencias	FORMATO ESTABLECIDO

FECHA	INSTITUCION	VALOR
04-abr	ABONO FISCALIA GENERAL	\$ 116,100.00
04-abr	ABONO SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	\$ 46,900.00
07-abr	ABONO BANCO AGRARIO	\$ 36,200.00
07-abr	ABONO REGISTRADURIA	\$ 33,700.00
08-abr	ABONO INSTITUTO NACIONAL DE MED	\$ 37,100.00
08-abr	ABONO ESSA	\$ 119,300.00
10-abr	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 278,800.00
10-abr	ABONO RAMA JIDICIAL	\$ 30,000.00
10-abr	ABONO ICA	\$ 44,200.00
10-abr	ABONO CAJASAN	\$ 186,700.00
14-abr	ASBONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 134,400.00
16-abr	ABONO HOSPITAL 890204895	\$ 45,500.00
16-abr	ABONO HOSPITAL 890204895	\$ 299,200.00
16-abr	ABONO HOSPITAL 890204895	\$ 70,300.00
30-04-2025	ABONO 890208363	\$ 1,830,100.00
30-04-2025	ABONO 890208363	\$ 259,100.00
30-04-2025	ABONO 890208363	\$ 1,390,200.00
05-may	ABONO BANCO AGRARIO	\$ 37,400.00
07-may	ABONO FISCALIA GENERAL	\$ 116,100.00
07-may	ABONO INSTITUTO NACIONAL DE MED	\$ 30,900.00
07-may	ABONO REGISTRADURIA	\$ 36,700.00
07-may	ABONO RAMA JIDICIAL	\$ 30,000.00
08-may	ABONO ICA	\$ 48,500.00
08-may	ABONO CAJASAN	\$ 140,989.00
09-may	ABONO SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	\$ 57,100.00
12-may	ABONO ESSA	\$ 52,400.00
13-may	ABONO ESSA	\$ 77,000.00
15-may	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 388,100.00
15-may	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 157,800.00
19-may	ABONO HOSPITAL 890204895	\$ 65,900.00
19-may	ABONO HOSPITAL 890204895	\$ 51,300.00
19-may	ABONO HOSPITAL 890204895	\$ 419,200.00
30-may	ABONO 890208363	\$ 325,800.00
30-may	ABONO 890208363	\$ 1,852,100.00

30-may	ABONO 890208363	\$ 2,049,700.00
06-jun	ABONO SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	\$ 54,200.00
06-jun	ABONO ICA	\$ 46,300.00
09-jun	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 373,600.00
09-jun	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 111,100.00
09-jun	ABONO REGISTRADURIA	\$ 35,300.00
09-jun	ABONO RAMA JIDICIAL	\$ 33,700.00
10-jun	ABONO FISCALIA GENERAL	\$ 120,400.00
12-jun	ABONO 890208363	\$ 1,651,100.00
12-jun	ABONO 890208363	\$ 2,245,700.00
12-jun	ABONO 890208363	\$ 243,300.00
12-jun	ABONO NACIONAL DE MEDICINA	\$ 35,300.00
12-jun	ABONO BANCO AGRARIO	\$ 34,900.00
25-jun	ABONO CAJASAN	\$ 76,966.00

Hallazgo 04

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Al Informe Definitivo)	4
Descripción Breve Del Hallazgo(Condición)	EVALUACIONES CON CALIFICACION A MEJORAR REPORTADAS EN EL FORMULARIO DE EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE CHIP
Causa	DEBILIDADES EN EL CONTROL QUE NO PERMITEN ADVERTIR OPORTUNAMENTE EL PROBLEMA
Efecto	INCERTIDUMBRE EN LA GENERACION DE INFORMACION FINANCIERA CON LLAS CARACTERISTICAS FUNDAMENTALES DE RELEVANCIA Y REPRESENTACION FIEL , EN PROCURA DE CONTRIBUIR CON EL LOGRO DE LOS PROPOSITOS DEL SISTEMA DE NACIONAL DE CONTABILIDAD PUBLICA

16

Acción De Mejora	CONTINUAR CON EL MEJORAMIENTO EN LOS ITEMS QUE SE ENCUENTRA EN ESTADO PARCIALMENTE CON EL FIN DE OBTENER MAYOR CALIFICACION
Meta	LOGRAR UNA CALIFICACION 4.90 EN CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2024
Unidad De Medida De Las Meta	ANUAL Periodo 01-01-2024 al 31-12-2024
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025
De Avance De La Meta	100%
Descripción Del Avance	Respecto a la evaluación de control interno de la vigencia 2024 fue presentada en la fecha veinticinco (25) de febrero del 2025 registrando un incremento en la calificación total dentro del aplicativo CHIP, lo cual evidencia avances significativos en la implementación de mejoras y en el fortalecimiento del sistema de control interno de la entidad
(C) Relación De Las Evidencias	Para la vigencia 2024, la calificación es de 4.90 mejora, en relación con la vigencia anterior

17

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION 2023	CALIFICACION 2024	OBSERVACIONES
--------	--------	----------------------	----------------------	---------------

1.1.7	2.1. SE SOCIALIZAN ESTOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO CON LOS RESPONSABLES?	PARCIALMENTE	SI	si se socializan los manuales y procedimientos con el personal involucrado
1.1.8	2.2. SE HACE SEGUIMIENTO O MONITOREO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO?	PARCIALMENTE	SI	se establecieron reuniones trimestrales para e cumplimiento del plan de mejoramiento
1.1.14	4.1. SE HA SOCIALIZADO ESTE INSTRUMENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	este instrumento se ha socializado con el personal involucrado
1.1.17	5.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	si se socializa con el personal involucrado
1.1.18	5.2. SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS?	PARCIALMENTE	SI	el area contable verifica cada una de las cuentas que componen el balance general
1.1.20	6.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	si se socializa con el personal involucrado estos procedimientos

1.1.21	6.2. SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DE ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	PARCIALMENTE	SI	La verificación de los procedimientos se hace cuando se genera la información financiera
1.1.22	7. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA, LINEAMIENTO O INSTRUCCIÓN PARA LA PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	PARCIALMENTE	SI	La directriz para la presentación oportuna de la información financiera son los calendarios tributarios y de los entes de control a los que la entidad debe rendir información periódica
1.1.23	7.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	si se socializa con el personal involucrado
1.1.24	7.2. SE CUMPLE CON LA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	PARCIALMENTE	SI	a empresa cumple en cuanto a presentación oportuna de la información financiera por lo cual no tiene retrasos en la información rendida
1.1.27	8.2. SE CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO?	PARCIALMENTE	SI	se cumple con el procedimiento establecido para realizar el cierre

1.1.29	9.1. SE SOCIALIZAN LAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	se ha realizado la socialización al personal involucrado dentro de este proceso
1.1.30	9.2. SE CUMPLE CON ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS?	PARCIALMENTE	SI	El área contable cumple con las directrices dadas
1.1.31	10. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	NO	SI	En la entidad se hace depuración de los saldos de las cuentas contables para garantizar la calidad de la información financiera y contable , cuenta además con el comité de sostenibilidad contable
1.1.32	10.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	NO	SI	si se ha realizado la respectiva socialización con el personal involucrado

1.1.33	10.2. EXISTEN MECANISMOS PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS?	NO	SI	Los hechos que se registran en la información financiera están soportados con documentos reales que respaldan las operaciones
1.1.34	10.3. EL ANÁLISIS, LA DEPURACION Y EL SEGUIMIENTO DE CUENTAS SE REALIZA PERMANENTEMENTE O POR LO MENOS PERIÓDICAMENTE?	NO	SI	Permanentemente se hacen conciliaciones
1.2.1.1.1	11. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN HACIA EL ÁREA CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	la información se establece en los procedimientos área financiera y contable
1.2.1.1.6	12.2. LA BAJA EN CUENTAS ES FACTIBLE A PARTIR DE LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES?	PARCIALMENTE	SI	la baja en cuentas es factible a partir de la individualización de derechos y obligaciones
1.2.1.2.2	14.1. SE REALIZAN REVISIONES PERMANENTES SOBRE LA VIGENCIA DEL CATÁLOGO DE CUENTAS?	PARCIALMENTE	SI	se realizan revisiones permanentes relacionadas con las actualizaciones realizadas al catálogo de cuentas por parte de la Contaduría

1.2.1.3.14	20.1. DICHO MECANISMO SE APLICA DE MANERA PERMANENTE O PERIÓDICA?	PARCIALMENTE	SI	se aplica de forma permanente
1.2.1.4.2	21.1. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS CONTENIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD, SON DE CONOCIMIENTO DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	el equipo contable de la entidad tiene socializado el marco ha aplicar
1.2.1.4.3	21.2. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS SE APLICAN CONFORME AL MARCO NORMATIVO QUE LE CORRESPONDE A LA ENTIDAD?	PARCIALMENTE	SI	el marco aplicable a la entidad es la resolución 414 de 2014 de la cgn
1.2.2.1	22. SE CALCULAN, DE MANERA ADECUADA, LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO, SEGÚN APLIQUE?	PARCIALMENTE	SI	se realizan de manera adecuadas y oportuna las depreciaciones, amortizaciones y deterioro

1.2.2.4	22.3. SE VERIFICAN LOS INDICIOS DE DETERIORO DE LOS ACTIVOS POR LO MENOS AL FINAL DEL PERIODO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	de acuerdo a la normatividad aplicada a la entidad es la resolución 414 de 2014
1.2.2.5	23. SE ENCUENTRAN PLENAMENTE ESTABLECIDOS LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN POSTERIOR PARA CADA UNO DE LOS ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	PARCIALMENTE	SI	se encuentran establecidos de acuerdo a las políticas contables
1.2.2.7	23.2. SE IDENTIFICAN LOS HECHOS ECONÓMICOS QUE DEBEN SER OBJETO DE ACTUALIZACIÓN POSTERIOR?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	se identifican los hechos económicos que deben ser objeto de actualización posterior
1.2.2.8	23.3. SE VERIFICA QUE LA MEDICIÓN POSTERIOR SE EFECTÚA CON BASE EN LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	se verifica que la medición posterior se realice de acuerdo a la normatividad vigente

1.2.2.10	23.5. SE SOPORTAN LAS MEDICIONES FUNDAMENTADAS EN ESTIMACIONES O JUICIOS DE PROFESIONALES EXPERTOS AJENOS AL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	según la normatividad vigente
1.2.3.1.7	25.1 SE REALIZAN VERIFICACIONES DE LOS SALDOS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PREVIO A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	PARCIALMENTE	SI	Efectivamente se realizan verificaciones de los saldos de las partidas de los estados financieros
1.2.3.1.11	27. LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTA LA SUFICIENTE ILUSTRACIÓN PARA SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	PARCIALMENTE	SI	efectivamente la información suministrada puede ser validada e interpretada por los usuarios tanto externos como internos
1.2.3.1.16	27.5. SE CORROBORA QUE LA INFORMACIÓN PRESENTADA A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN SEA CONSISTENTE?	PARCIALMENTE	SI	la información es verificada antes de ser presentada

1.3.1	28. PARA LAS ENTIDADES OBLIGADAS A REALIZAR RENDICIÓN DE CUENTAS SE PRESENTAN LOS ESTADOS FROS EN LA MISMA? SI NO ESTÁ OBLIGADA A RENDICIÓN DE CUENTAS ¿SE PREPARA INFORMACIÓN FRA CON PROPÓSITOS ESPECÍFICOS QUE PROPENDAN POR LA TRANSPARENCIA?	PARCIALMENTE	SI	La empresa Aguas de cimitarra presenta los estados financieros a las entidades a las cuales debe rendir como lo son la contraloría general de la nación y a la contraloría presentando de manera puntual la información
1.3.2	28.1. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CON LAS PRESENTADAS EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS O LA PRESENTADA PARA PROPÓSITOS ESPECÍFICOS?	PARCIALMENTE	SI	La información presentada a los diferentes entes de control es verificada con los estados financieros
1.3.3	28.2. SE PRESENTAN EXPLICACIONES QUE FACILITEN A LOS DIFERENTES USUARIOS LA COMPRENSIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTADA?	PARCIALMENTE	SI	las explicaciones se encuentran en las notas financieras elaboradas

1.4.1	29. EXISTEN MECANISMOS DE IDENTIFICACIÓN Y MONITOREO DE LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	Se ha elaborado la matriz de riesgo con el fin de identificar los riesgos
1.4.2	29.1. SE DEJA EVIDENCIA DE LA APLICACIÓN DE ESTOS MECANISMOS?	PARCIALMENTE	SI	Si en las auditorías internas
1.4.5	30.2. LOS RIESGOS IDENTIFICADOS SE REVISAN Y ACTUALIZAN PERIÓDICAMENTE?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	Se realizan las revisiones periódicas con el fin de mitigar el riesgo
1.4.6	30.3. SE HAN ESTABLECIDO CONTROLES QUE PERMITAN MITIGAR O NEUTRALIZAR LA OCURRENCIA DE CADA RIESGO IDENTIFICADO?	PARCIALMENTE	SI	Dentro de la matriz de riesgo elaborada se mencionan los controles para mitigar la ocurrencia de cada riesgo
1.4.7	30.4. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFICACIA DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	si la empresa realiza las revisiones antes del respectivo cierre con el fin de determinar las respectivas correcciones

1.4.8	31. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE POSEEN LAS HABILIDADES Y COMPETENCIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCIÓN?	PARCIALMENTE	SI	la entidad cuenta con el personal idóneo en el área para el desarrollo de las actividades contables
1.4.9	31.1. LAS PERSONAS INVOLUCRADAS EN EL PROCESO CONTABLE ESTÁN CAPACITADAS PARA IDENTIFICAR LOS HECHOS ECONÓMICOS PROPIOS DE LA ENTIDAD QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	el área contable está capacitada efectivamente con el fin de identificar los hechos económicos
1.4.10	32. DENTRO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN SE CONSIDERA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS Y ACTUALIZACIÓN PERMANENTE DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	Se aprovechan los instructivos que emite la CGN y se están al pendiente de las respectivas actualizaciones
1.4.11	32.1. SE VERIFICA LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN?	PARCIALMENTE	SI	es verificada por el área encargada

1.4.12	32.2. SE VERIFICA QUE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN DESARROLLADOS APUNTAN AL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS Y HABILIDADES?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	Las capacitaciones se enfocan en el mejoramiento de las competencias y habilidades
2.1	FORTALEZAS	PARCIALMENTE	SI	La entidad cuenta con políticas contables establecidas por medio del manual aprobado por la resolución 23 del 2023 del 15 de diciembre y con manual de procesos contables y financieros definidos, la entidad ha cumplido en los tiempos establecidos para la rendición de la información financiera en los aplicativos chip esto gracias al personal encargado que cuenta con la experiencia necesaria para la implementación de los manuales y procedimientos que se requieran por normatividad
2.2	DEBILIDADES	PARCIALMENTE	SI	De acuerdo a la evaluación contable hace falta un sistema de comunicación eficiente mediante el cual todos los hechos económicos realizados en cualquier dependencia de la entidad se informen al área contable

2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	PARCIALMENTE	SI	con la creación del comité técnico de sostenibilidad contable se ha realizado un mayor seguimiento y depuración a las partidas que conforman los estados financieros de la entidad y están soportadas con las actas del comité
2.4	RECOMENDACIONES	PARCIALMENTE	SI	SE SUGIERE FORTALECER LOS CONTROLES QUE ASEGUREN LA OPORTUNIDAD Y CALIDAD DE LAS CONCILIACIONES ENTRE EL ÁREA CONTABLE Y LAS DEMÁS DEPENDENCIAS CON EL PROPÓSITO DE VERIFICAR LA CONSISTENCIA DE LA TOTALIDAD DE LAS CUENTAS Y/O INFORMACIÓN REFLEJADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

29

Hallazgo 011

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Al Informe Definitivo)	11
Descripción Breve Del Hallazgo(Condición)	DEFICIENCIA EN LA ETAPA CONTRACTUAL , PORCESOS DE SUPERVISION DE LOS CONTRATOS CD-039-24, CD 113-24

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

	DEFICIENCIA EN LA ETAPA CONTRACTUAL , PORCESOS DE SUPERVISION DE LOS CONTRATOS CD-039-24, CD 113-24
Causa	FALTA DE EXIGENCIA POR PARTE DE LA ENTIDAD A LOS RESPONSABLES DEL ALMACEN PARA DOCUMENTAR LA RECEPCION DE LOS BIENES MEDDIANTE ACTAS DE INGRESOS
Efecto	FALTA DE CONTROL SOBRE LOS BIENES ADQUIRIDOS
Acción De Mejora	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE BODEGA REGISTRANDO LAS ENTRADAS DE LOS ELEMENTOS TANGIBLES AL ALMACEN Y LAS SALIDAS PARA EL CONSUMO DE LAS DIFERENTES AREAS CON EL FIN DE REALIZAR UN MAYOR CONTROL.
Meta	ESTABLECER UN FORMATO DE ORDEN DE ENTRADA Y DE SALIDA FIRMADA POR LOS REMPOSABLES PARA CADA FACTURA DE SUMINISTROS ADQUIRIDOS
Unidad De Medida De Las Meta	ORDENES DE ENTRADA Y SALIDA/ FACTURAS EMITIDAS
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025
De Avance De La Meta	33.33%
Descripción Del Avance	Como implementación de mejora se establece un formato único denominado AC-2025 , el cual se registrará entrada y salida de los elementos adquiridos por la entidad , este documento incluirá datos como fecha, número de factura,

	descripción del bien, cantidad, y espacios para las firmas del responsable
(C) Relación De Las Evidencias	Se anexa formato

		FORMATO		Versión: 2025			
				CÓDIGO: AC 2025			
CONTROL ARTICULOS DE CONSUMO				FECHA: 01/JUNIO/2025			
DETALLE COMPRA		VALOR		Consecutivo:			
ADQUISICION	\$						
				Fecha:	Día	Mes	Año
Número de factura:		Orden de compra:		Fecha Entrada de almacén:			
Responsable:				CC.			
C.C.							
DEPENDENCIA				CENTRO DE COSTO			
Ubicación:							
TIPO DE BIEN	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD DE ELEMENTOS QUE ENTRA A ALMACEN	CANTIDAD DE ELEMENTOS QUE SALEN DE ALMACEN	SALDO			
CONSUMO INMEDIATO		1	1	0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			

31

RECOMENDACIONES

Es necesario continuar con las acciones estipuladas con el fin de lograr el cumplimiento total del plan de mejoramiento vigente con la Contraloría General Departamento de Santander.

AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander



**AUDITORIA RENDICION DE INFORMACION APLICATIVO SIA OBSERVA Y
SECOP II**

PERIODO: 1 DE ENERO A 30 DE ABRIL DE 2025
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP

1

CIMITARRA SANTANDER 09 DE MAYO 2025

TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCION.....	3
VERIFICACIÓN DEL CARGUE DE LA INFORMACIÓN EN EL APLICATIVO SIA OBSERVA VIGENCIA 2025	4
OBJETO.....	4
ALCANCE.....	4
DESARROLLO DE LA VERIFICACIÓN	5
AUDITORIA MES DE ENERO.....	6
AUDITORIA MES DE FEBRERO	9
AUDITORIA MES DE MARZO.	12
AUDITORIA MES DE ABRIL.....	14
CONCLUSION DE LA AUDITORIA	19
RECOMENDACIONES.....	21

INTRODUCCION

En Colombia, la Ley 142 de 1994, conocida como la Ley de Servicios Públicos Domiciliarios, establece lineamientos claros para la rendición de cuentas y la auditoría en la gestión pública. Esta ley promueve la participación ciudadana, la publicidad de la información y el acceso a los documentos públicos, con el fin de fortalecer la confianza de la ciudadanía en las instituciones del Estado.

En este contexto, el presente informe técnico tiene como objetivo analizar la rendición de información y la transparencia en la contratación de la entidad Aguas de Cimitarra S.A.S. E.S.P. durante el mes de enero al mes de abril del 2025. Se evaluarán los procesos de contratación, la ejecución presupuestal y la publicación de la información en los sistemas correspondientes, con el fin de identificar posibles áreas de mejora y proponer recomendaciones que contribuyan a una gestión pública más transparente y eficiente.

VERIFICACIÓN DEL CARGUE DE LA INFORMACIÓN EN EL APLICATIVO SIA OBSERVA VIGENCIA 2025

OBJETO

Verificar que la Empresa de Servicios Públicos Domiciliarios de Cimitarra, AGUAS DE CIMITARRA ESP- esté dando cumplimiento con lo establecido en la normatividad vigente en lo relacionado con la publicación de los documentos y actos administrativos de los procesos contractuales en el Sistema SIA OBSERVA y secop ii.

ALCANCE

La verificación corresponde al periodo comprendido entre el periodo 01 de enero al 30 de abril de 2025.

NORMATIVA

La empresa Aguas de Cimitarra, por su naturaleza jurídica, se encuentra clasificada como una entidad de régimen especial. De acuerdo con la normativa colombiana, las entidades en este régimen no están sometidas al Estatuto General de Contratación de la Administración Pública (Ley 80 de 1993) y sus normas complementarias. Por lo tanto, tienen la facultad de adelantar sus procesos de contratación bajo modalidades distintas a las establecidas en dicha ley .

En este contexto, y conforme a la guía expedida por Colombia Compra Eficiente, Aguas de Cimitarra opta por utilizar el SECOP II en la modalidad de "Régimen Especial sin Oferta" para la publicación de su contratación. Esta modalidad permite la creación del proceso de contratación, la publicación de todos los documentos del proceso (incluido el contrato con firma manuscrita) en la fase de proceso, y la gestión contractual a través de la plataforma. Es importante destacar que, al utilizar esta modalidad, no se debe dar clic en la opción "Finalizar", ya que esta cierra el expediente y no permite la publicación posterior de ningún documento

Por lo tanto, la utilización de la modalidad "Régimen Especial sin Oferta" en SECOP II es una práctica adecuada y conforme a la normativa vigente para la publicación de la contratación de Aguas de Cimitarra.

DESARROLLO DE LA VERIFICACIÓN

En cumplimiento de las disposiciones establecidas por la Contraloría General de la República, se procedió a consultar la información mes a mes contenida en el aplicativo SIA Observa correspondiente a la totalidad de los registros realizados por la entidad durante el periodo analizado, así como los registros presupuestales asociados. Adicionalmente, se solicitó al área de archivo la planilla de contratación con el objetivo de verificar que todos los contratos suscritos estén debidamente publicados en el aplicativo de la Contraloría. Esta acción busca garantizar la transparencia y el cumplimiento de las obligaciones de información por parte de la entidad.

AUDITORIA MES DE ENERO

Auditoría de Transparencia – Enero

Entidad auditada: Aguas de Cimitarra

Periodo: Enero de 2025

Numero de contratos: 41

Objetivo: Verificar la consistencia y transparencia en la contratación pública

Descripción: Durante el mes de enero, la entidad Aguas de Cimitarra suscribió un total de cuarenta y un (41) contratos, los cuales suman un valor total de seiscientos cuarenta y seis millones ciento setenta y dos mil seiscientos setenta y cuatro pesos con cincuenta centavos (\$646.172.674,50). Esta información se encuentra registrada en los siguientes sistemas y documentos oficiales:

Sistema SIA Observa: Contratos rendidos

Aplicativo Transform: Datos correspondientes a los registros presupuestales

Planilla Presupuestal: Documento consolidado de la contratación.

FINALIDAD: Con el fin de llevar a cabo la auditoría de transparencia, se solicitó al área financiera los registros presupuestales correspondientes al mes de enero, y al área de archivo y contratación la planilla de contratación. Esta solicitud tiene como objetivo evidenciar que los contratos suscritos fueron debidamente publicados y cumplen con los principios de publicidad y transparencia establecidos en la normativa vigente.

Adiciones y Prórrogas:

Dentro del mes de enero, se registraron adiciones y prórrogas a los contratos suscritos, las cuales ascienden a un total de **setenta y nueve millones novecientos diez mil pesos (\$79.910.000,00)**. Estas modificaciones fueron debidamente registradas en el sistema SIA Observa, reflejando un ajuste en el valor total de los contratos, dentro de este espacio es

necesario alimentar de manera correcta la planilla dado que por error humano falta registrar una de las adiciones dentro de la planilla.

Liberaciones de Saldo:

Asimismo, se registraron liberaciones de saldo por un valor de **siete millones ochocientos diez mil cuatrocientos veinticuatro pesos (\$7.810.424,00)**. Estas liberaciones corresponden a saldos no ejecutados de los contratos vigentes, los cuales fueron debidamente registrados en el sistema SIA Observa.

Valor Total Ajustado:

Teniendo en cuenta las adiciones, prórrogas y liberaciones de saldo mencionadas, el valor total ajustado de los contratos suscritos en el mes de enero es de **setecientos dieciocho millones doscientos setenta y dos mil doscientos cincuenta pesos con cincuenta centavos (\$718.272.250,50)**.

CONTRALORIA GENERAL DE SANTANDER - ESPAGUAS DE CIMITARRA S.A.S (Mí enflead)
 Desde 2025/01/01 Hasta 2025/01/31, se encontraron (41) Contratos por valor total de \$718.272.250,50

NO	ENTIDAD	VIGENCIA	CÓDIGO CONTRATO	VALOR INICIAL CONTRATO	ADICIONES	LIBERACIONES	VALOR PAGADO	FECHA SUSCRIPCIÓN	FECHA ACTA DE RENOVACIÓN	FECHA TERMINACIÓN	TIEMPO EJECUCIÓN	MODALIDAD CONTRATACIÓN	CAUSAL CONTRATO
901315376	ESPAGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPIS-02-25	\$24.800.000.00	\$0.00	\$0.00	\$24.800.000.00	2025/01/02	2025/01/02	2025/06/30	179	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN
901315376	ESPAGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPIS-03-25	\$24.800.000.00	\$0.00	\$0.00	\$24.800.000.00	2025/01/02	2025/01/02	2025/06/30	179	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN
901315376	ESPAGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPIS-01-25	\$8.200.000.00	\$0.00	\$0.00	\$8.200.000.00	2025/01/02	2025/01/02	2025/12/31	57	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN
901315376	ESPAGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPIS-04-25	\$8.200.000.00	\$0.00	\$0.00	\$8.200.000.00	2025/01/02	2025/01/02	2025/12/31	57	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN

CONCLUSION ENERO: Se constató que no existen discrepancias entre los datos reportados en el SIA Observa y los reflejados en la planilla presupuestal, evidenciando una adecuada concordancia y transparencia en el proceso de contratación.

Observación sobre Rendición Extemporánea:

Adicionalmente, se observa que la información correspondiente al mes de enero fue rendida de forma extemporánea. Según la normativa vigente, las entidades deben presentar la información en forma mensual dentro de los plazos establecidos por la contraloría. Se hace la respectiva anotación con el fin de rendir la información en los tiempos estipulados, evitando posibles sanciones por incumplimiento de los plazos establecidos.

Rendicion secop II mes de Enero.

País	Entidad Estatal	Referencia	MES	MI	Descripción	Forma actual	Fecha de publicación	Fecha de presentaci	Cuanto
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-01-25	ENERO		APOYO JURIDICO	Presentación de oferta	20/02/2025 11:22 AM (UTC-5:00:00)	-	\$ 8.200.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-02-25	ENERO	1	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación de oferta	19/02/2025 8:48 AM (UTC-5:00:00)	-	\$ 24.600.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-03-25	ENERO	2	CONTADOR PUBLICO	Presentación de oferta	20/02/2025 9:18 AM (UTC-5:00:00)	-	\$ 24.600.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-04-25	ENERO	3	CONTROL INTERNO CONTABLE	Presentación de oferta	20/02/2025 12:06 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 8.200.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-05-25	ENERO	4	AUXILIAR RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS	Presentación de oferta	20/02/2025 12:48 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 14.100.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-06-25	ENERO	5	AUXILIAR RECOLECCION DE RESIDUOS SOLIDOS	Presentación de oferta	28/02/2025 3:56 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 4.700.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-07-25	ENERO	6	AUXILIAR DE ASEO AREAS PUBLICAS EN LA RECOLECCION	Presentación de oferta	28/02/2025 5:55 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 4.700.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-08-25	ENERO	7	FORTALECIMIENTO AL AREA OPERATIVA	Presentación de oferta	28/02/2025 5:38 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 14.100.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-09-2025	ENERO	8	FORTALECIMIENTO AL AREA OPERATIVA	Presentación de oferta	28/02/2025 5:45 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 14.100.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-10-25	ENERO	9	FORTALECIMIENTO AL AREA OPERATIVA	Presentación de oferta	28/02/2025 5:50 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 14.100.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-11-25	ENERO	10	FORTALECIMIENTO AL AREA OPERATIVA	Presentación de oferta	28/02/2025 5:52 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 14.100.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-12-25	ENERO	11	MANTENIMIENTO, CAPACITACION Y LICENCIA DE USO DEL SOFTWARE	Presentación de oferta	3/03/2025 7:38 AM (UTC-5:00:00)	-	\$ 9.300.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-13-25	ENERO	12	ASESOR JURIDICO	Presentación de oferta	14/03/2025 2:03 PM (UTC-5:00:00)	-	\$ 21.000.000.00
	AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-14-25	ENERO	13	AUXILIAR BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación de oferta	3/03/2025 7:42 AM (UTC-5:00:00)	-	\$ 2.200.000.00
				14					

AUDITORIA MES DE FEBRERO

Entidad auditada: Aguas de Cimitarra S.A.S. E.S.P.

Periodo: Febrero de 2025

Numero de contrato: 13

Objetivo: Verificar la consistencia y transparencia en la contratación.

Durante el mes de febrero, la entidad Aguas de Cimitarra S.A.S. E.S.P. suscribió un total de trece (13) contratos, los cuales suman un valor total de seiscientos treinta millones quinientos noventa y tres mil trescientos cuarenta y ocho pesos con treinta y ocho centavos (\$630.593.348,38). Este valor resulta de la suma de seiscientos veintisiete millones doscientos dieciocho mil trescientos cuarenta y ocho pesos con treinta y ocho centavos (\$627.218.348,38) más modificaciones en adición y prórroga a los contratos ACCPS-047-25, ACCPS-043-25, ACCPS-054-25 por un valor de 5.230.000,00 , y liberaciones en los contratos por saldos a favor de la entidad por un valor de un millón ochocientos cincuenta y cinco mil pesos (\$1.855.000,00

VIGENCIA	CÓDIGO	VALOR INICIAL	ADICIONES	LIBERACIONES	VALOR VIGENTE
2025	ACCPS-047-25	2.200.000,00 \$	1.100.000,00 \$	0,00 \$	3.300.000,00 \$
2025	ACOS-049-25	4.350.000,00 \$	0,00 \$	0,00 \$	4.350.000,00 \$
2025	ACCPS-043-25	3.560.000,00 \$	1.780.000,00 \$	0,00 \$	5.340.000,00 \$
2025	ACCPS-045-25	2.200.000,00 \$	0,00 \$	366.667,00 \$	1.833.333,00 \$
2025	ACCPS-046-25	2.200.000,00 \$	0,00 \$	0,00 \$	2.200.000,00 \$
2025	ACCPS-042-25	4.700.000,00 \$	0,00 \$	1.488.333,00 \$	3.211.667,00 \$
2025	ACCO-048-25	4.050.000,00 \$	0,00 \$	0,00 \$	4.050.000,00 \$
2025	ACCPS-053-25	2.350.000,00 \$	0,00 \$	0,00 \$	2.350.000,00 \$
2025	ACCPS-054-25	4.700.000,00 \$	2.350.000,00 \$	0,00 \$	7.050.000,00 \$
2025	ACCS-044-25	100.000.000,00 \$	0,00 \$	0,00 \$	100.000.000,00 \$
2025	ACCS-050-25	64.275.070,24 \$	0,00 \$	0,00 \$	64.275.070,24 \$
2025	ACCOP-051-25	399.444.881,52 \$	0,00 \$	0,00 \$	399.444.881,52 \$
2025	INTERVENTORIA-052-25	33.188.396,62 \$	0,00 \$	0,00 \$	33.188.396,62 \$
TOTAL		627.218.348,38 \$	5.230.000,00 \$	1.855.000,00 \$	630.593.348,38 \$

RENDICION SIA OBSERVA

CONTROLORIA GENERAL DE SANTANDER - ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S (Mi entidad)

Desde 2025/02/01 Hasta 2025/02/28, se encontraron (13) Contratos por valor total de \$630.593.348,38

Copiar Excel Imprimir Ver ID Ayuda Buscar													
CONTRATO	ENTIDAD	VIGENCIA	CÓDIGO	VALOR INICIAL	ADICIONES	LIBERACIONES	VALOR VIGENTE	FECHA INICIO	FECHA FIN	FECHA OBSERVACION	FECHA OBSERVACION	FECHA OBSERVACION	FECHA OBSERVACION
901315376	ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPS-043-25	\$1.599.000,00	\$1.780.000,00	\$0,00	\$3.340.000,00	2025/02/11	2025/02/11	2025/04/10	87	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN
901315376	ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPS-045-25	\$2.200.000,00	\$0,00	\$366.667,00	\$1.833.333,00	2025/02/11	2025/02/11	2025/04/10	88	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN
901315376	ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPS-046-25	\$2.200.000,00	\$0,00	\$0,00	\$2.200.000,00	2025/02/11	2025/02/11	2025/04/10	88	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN
901315376	ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	2025	ACCPS-047-25	\$2.200.000,00	\$1.100.000,00	\$0,00	\$3.300.000,00	2025/02/11	2025/02/11	2025/04/10	87	INVITACIÓN DIRECTA	MANUAL DE CONTRATACIÓN

PLANILLA DE CONTRATACION

42	ACPS	24502000	CP010000	30/01/2025	4.700.000,00	RP0204001	4/02/2025	4.700.000,00	KEDUIN SANTIAGO QUIROGA ARIAS	NATURAL	900504153	PRESTACIONES DE FORTALECIMIENTO A
43	ACPS		CP020000	30/01/2025	1.957.500,00	RP0210004	10/02/2025	1.957.500,00	ARACELLY FERRARO QUIROGA	NATURAL	6325063	PRESTACIONES DE SERVICIO
ADICIÓN 043		2100200000	CP040000	30/01/2025	100.000.000,00	RP0400003	30/01/2025	100.000.000,00	ARACELLY FERRARO QUIROGA	NATURAL	6325063	SERVICIO DE ASESORIA Y CONSULTORIA PARA EL DISEÑO Y EJECUCIÓN DE OBRAS DE INFRAESTRUCTURA PARA EL CLAMOR
44	ACPS	24502000	CP020000	30/01/2025	100.000.000,00	RP0210001	10/02/2025	100.000.000,00	HUMBERTO DE JESUS AGUDELO BETANCOURT	NATURAL	9028100	SUMINISTRO DE ACPM Y GASOLINA
45	ACPS	24502000	CP020000	30/01/2025	2.200.000,00	RP0210002	10/02/2025	2.200.000,00	MARIA DORLEY TOLOZA CAÑAS	NATURAL	21931628	PRESTACIONES DE SERVICIO DE APOYO A LA ADMINISTRACIÓN
46	ACPS	24502000	CP020000	30/01/2025	2.200.000,00	RP0210001	10/02/2025	2.200.000,00	DELCEY JAIMES MARTINEZ	NATURAL	6325063	PRESTACIONES DE SERVICIO DE APOYO A LA ADMINISTRACIÓN
47	ACPS		CP020000	30/01/2025	2.200.000,00	RP0210003	10/02/2025	2.200.000,00	MARIA VITERLINA GARZON GARCIA	NATURAL	6325063	PRESTACIONES DE SERVICIO DE APOYO A LA ADMINISTRACIÓN
ADICIÓN 047		24502000	CP040000	30/01/2025	1.000.000,00	RP0400001	30/01/2025	1.000.000,00	MARIA VITERLINA GARZON GARCIA	NATURAL	6325063	ORDEN DE COMPRA DE ELEMENTOS DE SUMINISTRO PARA EL CLAMOR
48	ACPS	24502000	CP020000	30/01/2025	4.050.000,00	RP0210001	10/02/2025	4.050.000,00	MACHINES AND TOOLS PERTON S.A.S	NATURAL	900504153	ORDEN DE COMPRA DE ELEMENTOS DE SUMINISTRO PARA EL CLAMOR
49	ACPS	24502000	CP020000	30/01/2025	1.957.500,00	RP0210002	10/02/2025	1.957.500,00	NILSON DIOMER LOPEZ GONZALEZ	NATURAL	21931628	ORDEN DE COMPRA DE ELEMENTOS DE SUMINISTRO PARA EL CLAMOR
50	ACPS	21340015	CP020000	13/02/2025	64.275.070,24	RP0210001	10/02/2025	64.275.070,24	INVERSIONES E INGENIERIA MF S.A.S	JURIDICA	900504153	SUMINISTRO E INSTALACION DE EQUIPOS PARA EL CLAMOR
51	ACPS	21340015	CP020000	13/02/2025	399.444.881,52	RP0210001	10/02/2025	399.444.881,52	ICJO INGENIERIA S.A.S	JURIDICA	900504153	INFRAESTRUCTURA PARA EL CLAMOR
52	INTERVENCIÓN	21340015	CP020000	13/02/2025	33.188.396,62	RP0210002	10/02/2025	33.188.396,62	INDUSTRIALES DEL CARIBE SAS	JURIDICA	900504153	INTERVENCIÓN TECNICA AL PROYECTO CONSTRUYENDO LA INFRAESTRUCTURA PARA EL CLAMOR
53	ACPS	21340015	CP020000	26/02/2025	2.350.000,00	RP0210001	10/02/2025	2.350.000,00	JULIAN DAVID ARIZA CASTRO	NATURAL	900504153	PRESTACIONES DE SERVICIO DE APOYO A LA ADMINISTRACIÓN
54	ACPS	24502000	CP020000	30/01/2025	4.700.000,00	RP0210001	10/02/2025	4.700.000,00	RAYDER RICARDO ZAPATA	NATURAL	900504153	PORTALMENTO AL CLAMOR

SIA OBSERVA REPORTE CONSOLIDADO



CONSTANCIA DE RENDICIÓN

Informe de rendición de contratos efectuadas entre 2/1/2025

10

COD	OBJETO	VALOR	FECHA INICIO
ACCO-048-25	ORDEN DE COMPRA DE ELEMENTOS	\$ 4.050.000,00	13/02/20
ACCOP-051-25	CONSTRUCCION MANTENIMIENTO Y	\$ 399.444.881,52	20/02/20
ACCPS-042-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA	\$ 4.700.000,00	04/02/20
ACCPS-043-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE ASEO Y	\$ 3.560.000,00	11/02/20
ACCPS-045-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	\$ 2.200.000,00	11/02/20
ACCPS-046-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	\$ 2.200.000,00	11/02/20
ACCPS-047-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	\$ 2.200.000,00	11/02/20
ACCPS-053-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA	\$ 2.350.000,00	26/02/20
ACCPS-054-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA	\$ 4.700.000,00	27/02/20
ACCS-044-25	SUMINISTRO DE ACPM Y GASOLINA	\$ 100.000.000,00	10/02/20
ACCS-050-25	SUMINISTRO E INSTALACION DE ELEMENTOS	\$ 64.275.070,24	20/02/20
ACOS-049-25	ORDEN DE SERVICIO PARA ATENDER LA	\$ 4.350.000,00	13/02/20
INTERVENCIÓN 052	INTERVENCIÓN TECNICA ADMINISTRATIVA	\$ 33.188.396,62	20/02/20

Diferencias Identificadas

Se identificó una diferencia de \$32.800.000,00 en los registros presupuestales reportados, atribuida a contratos suscritos en febrero, pero con inicio de ejecución en marzo

BLANCA ESTEFANY LOPEZ HERNANDEZ	NATURAL	1049649579	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL EN EL CONTROL INTERNO Y CONTABLE A LA EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP.	16.400.000,00
		1049649579		
		1049649579		
MARIO ULLOA MONTAÑEZ	NATURAL	1007579608	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES DE ASESORIA JURIDICA EN LA PROYECCION Y REVISION DE CADA UNA DE LAS ETAPAS Y PROCEDIMIENTOS CONTRACTUALES Y ADMINISTRATIVOS PROPIOS DE LA EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA S.A.S. E.S.P.	16.400.000,00
		1007579608		
		1007579608		

Aunque estos contratos fueron suscritos en el mes de febrero y, por lo tanto, se expidió el registro presupuestal con fecha de febrero, su ejecución efectiva inicia en marzo. Esta diferencia se debe a la anticipación en la expedición del registro presupuestal respecto al inicio real de la ejecución de los contratos.

Relación del mes de febrero SECOP II

AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-042-25	FEBRERO	PRESTACION DE SERVICIOS AREA OPERATIVA	Presentación n de oferta	6/03/2025 10:27 PM (UTC-5:00:00)	\$ 4.700.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-043-25	FEBRERO	ASEO Y OFICIOS VARIOS	Presentación n de oferta	7/03/2025 8:12 AM (UTC-5:00:00)	\$ 3.560.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-044-25	FEBRERO	SUMINISTRO DE ACPM Y GASOLINA	Presentación n de oferta	10/03/2025 2:57 PM (UTC-5:00:00)	\$ 100.000.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-045-25	FEBRERO	PRESTACION DE BARRIDO Y LIMPIEZA AREAS PUBLICAS	Presentación n de oferta	7/03/2025 9:12 AM (UTC-5:00:00)	\$ 2.200.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-046-25	FEBRERO	PRESTACION DE BARRIDO Y LIMPIEZA AREAS PUBLICAS	Presentación n de oferta	7/03/2025 9:19 AM (UTC-5:00:00)	\$ 2.200.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-047-25	FEBRERO	PRESTACION DE BARRIDO Y LIMPIEZA AREAS PUBLICAS	Presentación n de oferta	7/03/2025 9:39 AM (UTC-5:00:00)	\$ 2.200.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-048-25	FEBRERO	ORDEN DE COMPRA	Presentación n de oferta	7/03/2025 10:55 AM (UTC-5:00:00)	\$ 4.050.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-049-25	FEBRERO	ORDEN DE SERVICIO EMERGENCIA	Presentación n de oferta	9/03/2025 8:10 PM (UTC-5:00:00)	\$ 4.350.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-050-25	FEBRERO	SUMINISTRO E INSTALACION	Presentación n de oferta	10/03/2025 4:54 PM (UTC-5:00:00)	\$ 64.275.070,24
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-051-25	FEBRERO	CONTRATO DE OBRA PUBLICA	Presentación n de oferta	10/03/2025 4:50 PM (UTC-5:00:00)	\$ 389.444.881,52
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	INTERVENTORIA-052-25	FEBRERO	INTERVENTORIA TECNICA	Presentación n de oferta	10/03/2025 6:18 PM (UTC-5:00:00)	\$ 33.188.396,62
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-053-25	FEBRERO	PRESTACION DE SERVICIOS	Presentación n de oferta	10/03/2025 9:54 AM (UTC-5:00:00)	\$ 2.350.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCP-054-25	FEBRERO	PRESTACION DE SERVICIOS AREA OPERATIVA	Presentación n de oferta	10/03/2025 9:59 AM (UTC-5:00:00)	\$ 4.700.000,00

11

Análisis de Concentración de Recursos

A pesar de que se suscribieron 13 contratos durante el mes de febrero, se observa que el **79% del valor total contratado** se concentra en el **Convenio Interadministrativo No. 120-2025**, lo que indica una alta concentración.

Conclusión:

Se concluye que para el periodo de febrero no existen diferencias sustanciales entre los registros presupuestales generados y lo reportado en el sistema SIA Observa, garantizando de esta manera la transparencia en la contratación. La diferencia identificada se debe a la anticipación en la expedición del registro presupuestal para contratos cuya ejecución inicia en el mes siguiente. Es importante resaltar que el equipo de contratación y de archivo brindaron la información y esta fue reportada en los plazos establecidos quedando en estado rendido.

AUDITORIA MES DE MARZO.

Durante el mes de marzo, se suscribieron 8 contratos que suman un total de \$148.432.635,00, contemplando contratos de suministro, mantenimiento, alquiler, servicios profesionales y operativos, todos orientados a la prestación de servicios de barrido y limpieza, así como la adquisición de insumos químicos para el proceso de potabilización del agua, indispensables para el cumplimiento del objeto misional de la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

12

CONTROLORÍA GENERAL DE SANTANDER - ESPAGUAS DE CIMITARRA S.A.S (en entidad)
 Desde 2024/03/01 Hasta 2025/03/31, se encontraron (8) Contratos por valor total de \$148.432.635,00

Reporte																	Exportar		F11		F12		F13		F14		F15		F16		F17		F18		F19		F20		F21		F22		F23		F24		F25		F26		F27		F28		F29		F30		F31		F32		F33		F34		F35		F36		F37		F38		F39		F40		F41		F42		F43		F44		F45		F46		F47		F48		F49		F50		F51		F52		F53		F54		F55		F56		F57		F58		F59		F60		F61		F62		F63		F64		F65		F66		F67		F68		F69		F70		F71		F72		F73		F74		F75		F76		F77		F78		F79		F80		F81		F82		F83		F84		F85		F86		F87		F88		F89		F90		F91		F92		F93		F94		F95		F96		F97		F98		F99		F100																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Nº	DESCRIPCION	MONEDA	CONCEPTO	VALOR	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA

Hecho observado:

- El contrato de suministros de insumos químicos No. 061, recibió un adicional de \$21.000.000.
- Igualmente, al contrato de mantenimiento y suministro No. 059 se le realizó un adicional.

Sin embargo, si bien estos contratos y sus respectivos adicionales fueron debidamente suscritos y figuran en la planilla de contratación, a la fecha de la auditoría aún no se encuentran registrados en el aplicativo SIA-Observa.

Criterio:

Según la normativa vigente sobre transparencia y publicación de información contractual, toda la información relacionada con contratos, incluyendo sus adicciones, debe ser registrada y actualizada oportuna y verazmente en los aplicativos oficiales designados, como SIA-Observa.



Sistema Integral de Auditoría

CONSTANCIA DE RENDICIÓN

Informe de rendición de contratos efectuadas entre 3/1/2025 y 3/31/2025

COD	OBJETO	VALOR	FECHA ACTA INICIO	FECHA RENDICION
ACCA-058-25	ALQUILER DE VEHICULO COMPACTADOR	28402368	11/03/2025	03/04/2025
ACCPS-057-25	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	16400000	01/03/2025	03/04/2025
ACCPS-060-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO DE	2200000	19/03/2025	03/04/2025
ACCPS-062-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA	7676667	27/03/2025	03/04/2025
ACCPS-56-25	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	16400000	01/03/2025	03/04/2025
ACCS-061-25	SUMINISTROS DE INSUMOS QUIMICOS DE	42000000	19/03/2025	03/04/2025
ACOS-063-25	ORDEN DE SERVICIO PARA TRANSPORTE DE	7353600	27/03/2025	03/04/2025
MAN-SUM-059-25	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y	28000000	14/03/2025	03/04/2025

TOTAL DE CONTRATO

\$ 148.432.635,00

MES DE MARZO SECOP II

AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-056-25	MARZO	CONTROL INTERNO CONTABLE	Presentación de oferta	14/03/2025 2:33 PM (ATC - Manual)	-	\$ 16.400.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-057-25	MARZO	56 ASESORIA JURIDICA	Presentación de oferta	14/03/2025 3:17 PM (ATC - Manual)	-	\$ 16.400.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCA-058-25	MARZO	57 CONTRATO DE ALQUILER VEHICULO COMPACTADOR	Presentación de oferta	1/04/2025 9:20 PM (ATC - Manual)	-	\$ 28.402.368,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCS-059-25	MARZO	58 MANTENIMIENTO Y SUMINISTRO	Presentación de oferta	1/04/2025 10:22 PM (ATC - Manual)	-	\$ 28.000.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-060-25	MARZO	59 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación de oferta	1/04/2025 11:05 PM (ATC - Manual)	-	\$ 2.200.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCS-061-25	MARZO	60 SUMINISTRO DE INSUMOS QUIMICOS	Presentación de oferta	2/04/2025 10:02 AM (ATC - Manual)	-	\$ 42.000.000,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-062-25	MARZO	61 PRESTACION DE SERVICIOS AREA OPERATIVA	Presentación de oferta	2/04/2025 2:35 PM (ATC - Manual)	-	\$ 7.676.667,00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACOS-063-25	MARZO	62 ORDEN DE SERVICIO	Presentación de oferta	3/04/2025 7:44 PM (ATC - Manual)	-	\$ 7.353.600,00
			63				

14

AUDITORIA MES DE ABRIL

- Evaluar la información registrada en el aplicativo SIA respecto a la rendición de los contratos suscritos durante abril de 2025, en comparación con la ejecución presupuestal reportada en los sistemas oficiales.
- Garantizar que la información publicada sea transparente, adecuada y esté alineada con los datos presupuestales para identificar posibles inconsistencias.

3. Contexto del mes de Abril 2025

- Se registran 18 contratos en el aplicativo SIA.
- Se destaca un enfoque en servicios de apoyo relacionados con la limpieza, recolección y transporte de residuos sólidos, y fortalecimiento de áreas administrativas internas (facturación, atención al cliente, área financiera).
- Contratos de obra pública para construcción y optimización de PTAR y alcantarillado sanitario, con valores significativos (970.039.650 COP para obra + 67.960.350 COP para interventoría).
- Total contratado durante abril: 1.120.638.000 COP.

4. Análisis de Contratos

Tipo de Contrato	Cantidad	Objeto Descripción /	Valor aproximado (COP)
Prestación de servicios en barrido y limpieza áreas públicas	7	Servicios de apoyo en limpieza en casco urbano	\$15.400.000
Prestación de servicios en la recolección de residuos sólidos	4	Apoyo a la gestión en recolección de residuos sólidos	\$23.500.000
Transporte de residuos sólidos (emergencia sanitaria)	1	Servicio de transporte de residuos sólidos	\$29.414.000
Apoyo gestión atención al cliente	2	Fortalecimiento área cliente	\$8.174.000
Apoyo gestión proceso financiero	1	Fortalecimiento financiero	\$3.800.000
PRESTACIÓN DE	1	Fortalecimiento	\$2.350.000

15

EVIDENCIA REPORTADA EN SIA OBSERVA

Code	Signature	Ver	TS	...	negative
------	-----------	-----	----	-----	----------

16

Página 16 de 22



OBSERVA

Sistema Integral de Auditoría

CONSTANCIA DE RENDICIÓN

Informe de rendición de contratos efectuadas entre 4/1/2025 y 4/30/2025

ACCPs-064-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO ALA	7,050,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-065-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO ALA	2,350,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-066-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-067-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-068-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-069-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-070-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA	2,350,000.00	01/04/2025	07/05/2025
ACCPs-071-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO ALA	7,050,000.00	10/04/2025	07/05/2025
ACCPs-072-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	11/04/2025	07/05/2025
ACCPs-073-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO ALA	7,050,000.00	11/04/2025	07/05/2025
ACCPs-074-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	14/04/2025	07/05/2025
ACCPs-075-25	SERVICIO PARA TRANSPORTE DE RESIDUOS	29,414,000.00	14/04/2025	07/05/2025
ACCPs-078-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO LA	3,800,000.00	15/04/2025	07/05/2025
ACCPs-079-25	PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL	2,200,000.00	16/04/2025	07/05/2025
ACCPs-081-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA	3,953,000.00	24/04/2025	07/05/2025
ACCPs-80-25	PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA	4,221,000.00	24/04/2025	07/05/2025
AGUC-INV PUB-01-25	CONSTRUCCION DE PTAR Y OPTIMIZACION	970,039,650.00	16/04/2025	07/05/2025
AGUC-IP-03-25	INTERVENTORIA TECNICA, ADMINISTRATIVA,	67,960,350.00	16/04/2025	07/05/2025

TOTAL CONTRATADO MES ABRIL

1,120,638,000.00

17

Planilla de contratación

64	ACCPs	245020910	CDP022005	28/02/2025	7,050,000.00	FP040005	30402025	7,050,000.00	JERRY ROMARIO NUÑEZ MURCIA	NATURAL	181050001	PRESTACION DE SERV ASESORIA PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE C
65	ACCPs	245020910	CDP022006	28/02/2025	2,350,000.00	FP040005	30402025	2,350,000.00	WALQUIN JULIAN BAUTISTA PEÑA	NATURAL	103052056	PRESTACION DE SERV ASESORIA PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE C
66	ACCPs	245020910	CDP022007	28/02/2025	2,200,000.00	FP040005	30402025	2,200,000.00	LUZ AMPARO MACHUCA QUITIAN	NATURAL	26205503	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
67	ACCPs	245020910	CDP022008	28/02/2025	2,200,000.00	FP040005	30402025	2,200,000.00	AN LUCILA AMAYA RIVERA	NATURAL	83479542	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
68	ACCPs	245020910	CDP022009	28/02/2025	2,200,000.00	FP040005	30402025	2,200,000.00	LUCILA MOSQUERA ARIZA	NATURAL	24244643	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
69	ACCPs	245020910	CDP022010	28/02/2025	2,200,000.00	FP040005	30402025	2,200,000.00	SANDRA YAZMINA ARDILA CACERES	NATURAL	63254666	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
70	ACCPs	211440195	CDP022011	28/02/2025	2,350,000.00	FP040007	30402025	2,350,000.00	JULIAN DAVID ARIZA CASTRO	NATURAL	1030104399	LABOR DE ACOTADO DE OBRAS DE CONSTRUCCION
ADICION 070	ACCPs	211440195	CDP042001	27/04/2025	1,175,000.00	FP040007	30402025	1,175,000.00	JULIAN DAVID ARIZA CASTRO	NATURAL	1030104399	OBJETOS: PREST PARA LAS LABORES
71	ACCPs	245020910	CDP040005	30/04/2025	7,050,000.00	FP040001	30402025	7,050,000.00	VICTOR MANUEL ALVAREZ MARIN	NATURAL	1000302576	PRESTACION DE SERV ASESORIA PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE C
72	ACCPs	245020910	CDP040002	09/04/2025	2,200,000.00	FP040002	30402025	2,200,000.00	HUMBERTO MARTINEZ	NATURAL	17527674	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
73	ACCPs	245020910	CDP040003	26/04/2025	7,050,000.00	FP040008	30402025	7,050,000.00	DAVID RAFAEL TABAZONA MEZA	NATURAL	6474930	PRESTACION DE SERV ASESORIA PUBLICA EN EL MUNICIPIO DE C
74	ACCPs	245020910	CDP040001	09/04/2025	2,200,000.00	FP040001	30402025	2,200,000.00	STELLA TELLEZ MARIN	NATURAL	83252382	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
75	ACCPs	245020910	CDP040002	28/04/2025	29,414,000.00	FP040002	30402025	29,414,000.00	ALPONSO CAMACHO VARGAS	NATURAL	31062462	SERVICIO PARA EL DESARROLLO DE OBRAS DE CONSTRUCCION
76	ACCPs	211440195	CDP022011	27/02/2025	970,039,650.00	FP040001	30402025	970,039,650.00	PROYECTOS E INGENIERIA DE VIAS	NATURAL	1030104399	SERVICIO PARA EL DESARROLLO DE OBRAS DE CONSTRUCCION
77	ACCPs	211440195	CDP022011	27/02/2025	67,960,350.00	FP040002	30402025	67,960,350.00	MATEUS ALONSO INGENIERIA S.A.S	JURIDICA	1030104399	SERVICIO PARA EL DESARROLLO DE OBRAS DE CONSTRUCCION
78	ACCPs	245020910	CDP040002	30/04/2025	1,175,000.00	FP040002	30402025	1,175,000.00	ANA ISABEL JIMENEZ OSPITA	NATURAL	4664774	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P
79	ACCPs	245020910	CDP040002	30/04/2025	1,444,000.00	FP040002	30402025	1,444,000.00	ANA ISABEL JIMENEZ OSPITA	NATURAL	4664774	PRESTACION DE SERV LIMPIEZA EN AREAS P

Secop ii mes de abril

AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-065-25	ABRIL	PRESTACION DE SERVICIOS AREA OPERATIVA	Presentación n de oferta	7/05/2025 1:17 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.350.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-066-25	ABRIL	65 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	14/04/2025 2:06 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-067-25	ABRIL	66 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	14/04/2025 4:53 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-068-25	ABRIL	67 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	17/04/2025 9:40 AM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-069-25	ABRIL	68 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	14/04/2025 5:27 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-070-25	ABRIL	69 PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION	Presentación n de oferta	5/05/2025 10:53 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.350.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-071-25	ABRIL	70 PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION	Presentación n de oferta	6/05/2025 12:04 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 7.050.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-072-25	ABRIL	71 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	6/05/2025 1:47 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-073-25	ABRIL	72 PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO AUXILIAR DE ASEO AREAS PUBLICAS EN LA RECOLECCION	Presentación n de oferta	6/05/2025 4:58 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 7.050.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-074-25	ABRIL	73 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	6/05/2025 5:38 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-075-25	ABRIL	74 PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS	Presentación n de oferta	7/05/2025 5:09 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 29.414.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-078-25	ABRIL	75 PRESTACION DE SERVICIO FORTALECIMIENTO AREA FINANCIERA	Presentación n de oferta	6/05/2025 10:57 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 3.800.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-079-25	ABRIL	78 BARRIDO Y LIMPIEZA	Presentación n de oferta	6/05/2025 11:38 PM (UTC-5:00) (Bogotá)	\$ 2.200.000.00
AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP	ACCPS-080-25	ABRIL	79 PERSONAL ATENCION AL	Presentación		

Conclusión mes de abril

La auditoría constató que la información contractual fue rendida oportunamente dentro de los plazos establecidos por la Contraloría, y registrada de manera completa en el aplicativo SIA, este cumplimiento garantiza la transparencia y trazabilidad de los procesos contractuales, en concordancia con las exigencias normativas vigentes.

CONCLUSION DE LA AUDITORIA

- La entidad a suscrito un total de 80 contratos desde el 01 de enero al 30 de abril del 2025 los cuales se distribuyen de la siguiente manera:



Etiquetas de fila	N °CONTRATO	VALOR INICIAL	ADICIONES
ene	41	718,272,250.50 \$	79,910,000.00 \$
feb	13	630,593,348.38 \$	5,230,000.00 \$
mar	8	169,432,635.00 \$	21,000,000.00 \$
abr	18	1,120,638,000.00 \$	0.00 \$
Total general	80	2,638,936,233.88 \$	106,140,000.00 \$

19

- En el caso de Aguas de Cimitarra, desde enero hasta abril de 2025 se ha contratado un total de \$2,542,461,657.88, más adiciones por valor de \$106,140,000.00, dando un total de \$2,648,601,657.88. Sin embargo, al compararlo con lo registrado en la planilla de contratación, que es de \$2,663,776,657.88, se observa una diferencia de \$15,175,000.00. Esta diferencia se debe a que los valores adicionales correspondientes a los contratistas Martha Lucía y Julián Ariza aún no han sido registrados en la plataforma SIA Observa.
- se observa que la información correspondiente al mes de enero de 2025 fue reportada de manera extemporánea, mientras que para los

meses de febrero, marzo y abril se rindió en los tiempos indicados. Esta irregularidad podría generar la imposición de sanciones por parte de los órganos de control fiscal competentes.

- El 67.13 % del valor total de la contratación de la vigencia 2025 se ha concentrado en 7 contratistas, tienen un valor de \$1.706.644,88 ; y su participación dentro del valor total y el porcentaje registrado en el SIA OBSERVA es como sigue:

DOCUMENTO IDENTIFICACION	NOMBRES DEL CONTRATISTA	CANTIDAD CONTRATOS CELEBRADOS	CONTRATOS CELEBRADOS	%
901008925	PROYECTOSE INGENIERIA DE VIASSAS PRO INVIASSAS	1	\$ 970,039,650	38.15%
900878927	J.C.G INGENIERIA SAS	1	\$ 399,444,882	15.71%
16218190	AGUDELO BETANCOURT HUMBERTO DE JESUS	2	\$ 120,000,000	4.72%
901365076	QUIMICURSAS	2	\$ 84,000,000	3.30%
901446826	MATEUS ACOSTA INGENIERIA SAS	1	\$ 67,960,350	2.67%
91132574	LUIS QUINTILIO QUIROGA CHAVARRO	2	\$ 65,200,000	2.56%

Fuente SIA OBSERVA

- La supervisión se encuentra en 5 supervisores, como sigue:

CONTABILIDAD GENERAL DE SANTANDER

Intervalo de fechas para Consulta de Actividad de Supervisores:

Fecha Desde: 2025/01/01 Fecha Hasta: 2025/04/30

Consultar

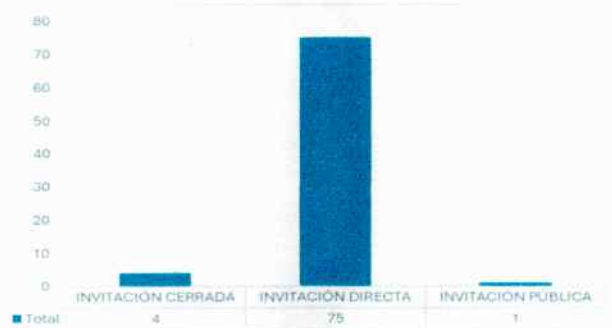
Listado de Supervisores

Desde 2025/01/01 Hasta 2025/04/30. El sujeto vigilado: ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S. Creados contratos por valor total de \$ 0 por medio de 1 5 supervisores.

CLIENTE VIGILADO	DOCUMENTO IDENTIFICACION	NOMBRE DEL SUPERVISOR	CANTIDAD CONTRATOS SUPERVISADOS
ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	1099549944	LINA MARIA MONCADA VAHOS	28
ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	1116780126	ELIZABETH RINCON CHINCHILLA	11
ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	13744951	GUUSTAVO ISAN ARIAS AMADO	29
ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	901683982	INDUSTRIALES DEL CARARE SAS	2
ESP AGUAS DE CIMITARRA S.A.S	901446826	MATEUS ACOSTA INGENIERIA SAS	1

aguasdecimitarraesp@gmail.com
Cimitarra – Santander

- Contratos rendidos por modalidad de contratación



RECOMENDACIONES

- Es importante señalar que, conforme a la Resolución 0247 de 2017, las entidades públicas tienen la obligación de reportar mensualmente la información relacionada con sus procesos contractuales en el SIA Observa. El incumplimiento de esta obligación puede dar lugar a la imposición de sanciones administrativas, disciplinarias y fiscales. Por lo tanto, se recomienda que los responsables de la rendición de cuentas procedan a registrar los valores adicionales correspondientes a los contratistas mencionados en el SIA Observa a la mayor brevedad posible, con el fin de garantizar la consistencia y transparencia de la información contractual.
- La Oficina de Control Interno en cumplimiento de sus funciones y roles, durante la vigencia 2025, ha realizado el seguimiento del cumplimiento de la publicación de los procesos contractuales en la plataforma del SIA OBSERVA, como lo exige la normatividad vigente. De este seguimiento se concluye que la publicación de los procesos contractuales en la plataforma del SIA OBSERVA se está cumpliendo de manera parcial según los lineamientos establecidos.
- La Oficina de Control Interno reconoce el buen desempeño del sistema de control implementado por el área de jurídica y contratación el cual nos permite implementar acciones inmediatas

que puedan subsanar las brechas identificadas por la Oficina de Control Interno.

- Se observa que la entidad realizó un contrato por LICITACION PUBLICA denominado CONSTRUCCIÓN DE PTAR Y OPTIMIZACIÓN DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL CORREGIMIENTO EL ATERRADO DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA EN VIRTUD DEL CONVENIO 208 DE 2025 suscrito con el contratista PROYECTOS E INGENIERIA DE VIAS S.A.S- PROINVIAS S.A.S se evidencia que dicho proceso no se encuentra publicado en el SECOP II bajo la modalidad "con ofertas" mediante la opción con ofertas como es requerido por la naturaleza del proceso de licitación pública. De acuerdo con la normativa vigente, los procesos contractuales que se adelanten bajo esta modalidad deben estar debidamente publicados y adjudicados a través del módulo correspondiente, garantizando así los principios de publicidad, transparencia y legalidad.
- Cumplir con los términos establecidos en la Resolución 0029 de 2022 de la Contraloría General de Santander, en su artículo 27 periodicidad y términos, la información con periodicidad mensual deberá ser presentada a más tardar el tercer (3) día hábil del mes siguiente a que corresponde la información, en los aplicativos SIA CONTRALORIA Y SIA OBSERVA.
- Se recomienda a la Oficina Jurídica y Contratación continuar las mesas de trabajo mensual con los responsables de área con el fin de recordar la importancia de la publicación de los documentos contractuales dentro del término establecido por la norma.

22

Cordialmente,


BLANCA ESTEFANY LOPEZ HERNANDEZ
CONTROL INTERNO CONTABLE
EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP

INFORME SEGUIMIENTO DE LEY REPORTE CHIP 1 TRIMESTRE 2025

PERIODO: 1 DE ENERO A 30 DE MARZO DE 2025
EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
CONTROL INTERNO CONTABLE

1

CIMITARRA SANTANDER 02 DE MAYO 2025

Contenido

INTRODUCCION	3
1. objetivo.....	4
2. Alcance	4
3. Metodologia	4
4. Revision	4
4.1 Informe – contable publica convergencia.....	5
5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO.....	7
5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS	8
5.2 B. Ejecucion de ingresos.....	8
5.3.C. Programacion de pagos.....	8
5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES	9
6. Conclusiones.....	10

INTRODUCCION

El Ministerio de Hacienda y Crédito Público diseñó y desarrollo El Consolidador de Hacienda e Información Financiera Pública (CHIP), como un sistema para reportar la adecuada reglamentación y estructura procedimental para canalizar la información financiera, económica y social de los entes públicos hacia los organismos centrales y al público en general bajo la administración y responsabilidad de la Contaduría General de la Nación. Estos reportes se realizan a través de un navegador (como Internet Explorer o Netscape), ingresando a la dirección <http://www.chip.gov.co>.

Control Interno de AGUAS DE CIMITARRA ESP, en cumplimiento de sus funciones y especial lo relacionado con la evaluación y seguimiento al cumplimiento de los informes que reglamenta la rendición de información por parte de las entidades o particular que manejen fondos o bienes públicos, en todos los niveles administrativos y respecto de todo tipo de recursos públicos, para la vigilancia y el control fiscal de las finanzas y contabilidad públicas, presenta el informe sobre el cumplimiento y seguimiento del diligenciamiento correspondiente al primer I trimestre de 2025 con fecha máxima de reporte el 30 de abril de 2025.

la Oficina de Control realizó seguimiento al cumplimiento de las directrices establecidas por la Contaduría General de la Nación para los reportes del chip contable y chip presupuestal del primer trimestre del año 2025.

3

1. objetivo

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes en relación con el diligenciamiento de los formatos de la información financiera, relacionada con la contabilidad, correspondiente al primer trimestre de la vigencia 2025 a través del aplicativo CHIP que administra la Contaduría General de la Nación.

2. Alcance

El seguimiento se realiza a la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP , y que se haya presentado en los formatos y plazos establecidos por la Contaduría General de la Nación y la Contraloría General de la República.

Verificar el diligenciamiento y reporte de cada uno de los formularios de la Categoría Información Contable Pública - Convergencia, basado en el principio de presunción de la información reportada: correspondiente a las cifras y datos tomados fielmente de los soportes y libros de contabilidad, que la misma se haya presentado y preparado conforme a la regulación establecida en el Régimen de Contabilidad Pública y revela de forma fidedigna la situación financiera y los resultados del periodo.

4

3. Metodología

Control Interno utilizó la metodología basada en la verificación del cumplimiento del diligenciamiento de los formularios que se carga a través del aplicativo del CHIP que administra la CGN.

Se verifica en la página web <https://www.chip.gov.co>, la información rendida por la EMPRESA AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP del primer trimestre del 2025 se encuentre dentro de los plazos y características establecidas en la normatividad legal vigente.

4. Revision

4.1 Informe – contable publica convergencia

Se verifico la rendición de la información ingresando a la pagina web de la contaduría general por el aplicativo CHIP y se puede constatar que se dio cumplimiento en forma completa y oportuna por parte de los responsables el día 27 de abril del 2025.

Se verifica los formatos que hacen parte del grupo de la rendición INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA, reportando los siguientes valores totales de los grupos de cuenta como se evidencia a continuación:

4.1.1 CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENOS_CONVERGENCIA

Entidad	923273363 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S						
Periodo	01-01-2025 al 31-03-2025						
Ambito	EMPRESAS NO COTIZANTES						
Categoría	INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA						
Formulario	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA						
Nivel	1						
Envío número	4577304						
Fecha recepción	2025-04-27 17:28:28						
							
CC	NOBRE	SALDO INICIAL (Pase)	MOVIMIENTO DEBITO (Pase)	MOVIMIENTO CREDITO (Pase)	SALDO FINAL (Pase)	SALDO FINAL CONTABLE (Pase)	SALDO FINAL NO CONTABLE (Pase)
1	ACTIVOS	1.588.405.384.94	3.168.564.942.25	3.239.131.423.91	1.542.823.862.91	55.550.921.14	1.498.972.961.77
2	PASIVOS	1.546.530.423.85	1.126.321.020.67	887.825.149.42	1.027.257.352.85	183.809.157.71	843.449.354.84
3	PATRIMONIO	36.849.940.74	95.472.757.45	95.472.757.45	36.849.940.74	0.00	36.849.940.74
4	INGRESOS	0.00	0.00	1.063.396.360.75	1.063.396.360.75	0.00	1.063.396.360.75
5	GASTOS	0.00	212.396.033.67	0.00	212.396.033.67	0.00	212.396.033.67
6	COSTOS DE VENTAS	0.00	374.288.937.46	0.00	374.288.937.46	0.00	374.288.937.46
7	COSTOS DE TRANSFORMACION	0.00	374.288.937.46	374.288.937.46	0.00	0.00	0.00

4.1.2 CGN2015_001_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA



GeneralReportCudatario

Ver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo 01-01-2025 al 31-03-2025
Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES
Categoría INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
Formulario CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA
Nivel 1
Envío número 4577364
Fecha recepción 2025-04-27 17:28:28



	CODIGO	NOMBRE	ENTIDAD RECIPROCA	VALOR CORRIENTE (Paisa)	VALOR NO CORRIENTE (Paisa)
U	2	PASIVOS		0.00	341.560.135.31
U	4	INGRESOS		0.00	27.584.519.00
U	5	GASTOS		0.00	1.087.000.00

4.1.3 CGN2015_001_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS

Ver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo 01-01-2025 al 31-03-2025
Ambito EMPRESAS NO COTIZANTES
Categoría INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA
Formulario CGN2015001_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS
Nivel 1
Envío número 4577364
Fecha recepción 2025-04-27 17:28:28



	CODIGO	NOMBRE	CLASIFICACION VARIACION	ENTIDAD VARIACION	VALOR VARIACION PERIODICA
U	1	ACTIVOS		N/A	555.310.500.00
U	2	PASIVOS		N/A	555.310.500.00
U	4	INGRESOS		N/A	27.584.519.00
U	5	GASTOS DE TRANSFORMACION		N/A	52.564.842.75

6



LA UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN

CERTIFICA:

El estado de las categorías recepcionadas, validadas o en estado de omisión en el **Sistema Consolidador de Hacienda e Información Pública – CHIP** a fecha 11 de mayo de 2025, hora 21:48:12 remitidas por la Entidad descrita a continuación, conforme a lo establecido en los procedimientos y disposiciones legales que para el efecto se han establecido.

Entidad Reportante	E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Estado	ACTIVO
Nit	901315376-5
Representante Legal Actual	GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO
Código CGN	923273353
Departamento	DEPARTAMENTO DE SANTANDER
Ciudad	CIMITARRA
Año	2025

RELACIÓN DE CATEGORÍAS

Categoría	Ámbito	Año	Periodo	Fecha Límite de Reporte	Fecha Recepción	Estado (1)	Presentación en la CGN (2)
INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CONVERGENCIA (Formulario)	EMPRESAS NO COTIZANTES	2025	Enero - Marzo	30/04/2025	27-abr-25 17:28:28	Aceptado	OPORTUNO

(1) Para los estados diferentes de "Aceptado" por favor comuníquese con la mesa de servicio de la CGN al PBX: 601 4926400 opción 2

(2) La entidad no es extemporánea si se encuentra dentro de las resoluciones de prórroga expedidas por la CGN publicadas en el link del normograma de la página web www.contaduria.gov.co

Relación de categorías sin reporte (Omisiones)

No se encontraron categorías sin envíos en los cortes solicitados.

Como se puede evidenciar en los certificados anexos descargados de la página CHIP de la Contaduría General de la Nación), los reportes de la Información Contable Pública - Convergencia, se transmitieron en la mencionada aplicación y se presentaron de manera OPORTUNO y su estado es ACEPTADO.

7

5. CUIPO- CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Se verificó en el Sistema CHIP la rendición de la información presupuestal correspondiente al primer trimestre del año 2025, la cual, de conformidad con la normatividad vigente, su reporte se realizó el 30 de abril de 2025, encontrándose reportada dentro de los tiempos de rendición, por lo anterior, se evidencia el cumplimiento de la rendición y reporte de la información. A continuación, el pantallazo constancia de envío:



5.1.A PROGRAMACION DE INGRESOS

Mostrar

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025
Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
Formulario A_PROGRAMACION_DE_INGRESOS
Nivel 1
Envío número 4586257
Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39



CODIGO	NOMBRE	PRESUPUESTO ACUAL(Pesos)	PRESUPUESTO DEPRATIVO(Pesos)
1	INGRESOS	3.322.779.357	5.890.405.796

5.2 B. Ejecucion de ingresos

Mostrar

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025
Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
Formulario B_EJECUCION_DE_INGRESOS
Nivel 1
Envío número 4586257
Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39



CODIGO	NOMBRE	CUO	FUENTES DE FINANCIACION	TERCEROS	POLITICA PUBLICA	RECIBIDO VIGEN ACTUAL SIN FONDO(Pesos)	RECIBIDO VIGEN ACTUAL CON FONDO(Pesos)	RECIBIDO VIGEN ANTERIOR SIN FONDO(Pesos)	RECIBIDO VIGEN ANTERIOR CON FONDO(Pesos)	TOTAL RECIBIDO(Pesos)
1	INGRESOS					0	1.054.350.120	0	0	1.054.350.120

5.3.C. Programacion de pagos

Mostrar

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S
Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025
Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS
Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO
Formulario C_PROGRAMACION_DE_GASTOS
Nivel 2
Envío número 4586257
Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39



Encabezado VIGENCIAACTUAL | ENTIDADESTERRITORIALES-SERVICIOSPUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	APROPRIACION ACUAL(Pesos)	APROPRIACION DEPRATIVO(Pesos)
2	GASTOS		3.322.779.356	5.920.129.972
2.1	FUNCIONAMIENTO		831.716.765	862.073.152
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL		2.491.062.591	5.058.056.820

5.3.D . EJECUCION_DE_GASTOS

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario D_EJECUCION_DE_GASTOS

Nivel 2

Envío número 4586257

Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39

 Encabezado

VIGENCIA ACTUAL | ENTIDADES TERRITORIALES - SERVICIOS PUBLICOS

CODIGO	NOMBRE	SECTOR	CPC	FUENTES DE FINANCIACION	SITUACION DE FONDOS	POLOGIA PUBLICA	TERCEROS	COMPROBOS/Pasa	DEBILIDADES/Pasa	PASOS/Pasa
2	GASTOS							1.897.501.809	582.635.387	515.736.895
2.1	FUNCIONARIOS							297.305.344	196.347.187	158.644.274
2.4	GASTOS DE OPERACION COMERCIAL							1.299.796.325	386.288.400	347.114.421

5.3.E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

APOYO A CATEGORIAS

Volver

Entidad 923273353 - E.S.P Aguas de Cimitarra S.A.S

Periodo 01-03-2025 al 31-03-2025

Ambito EMPRES_TERRITO_NO_FRAS_SUJETAS

Categoría CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO

Formulario E_ID_SECCIONES_PRESUPUESTALES_ADICIONALES

Nivel

Envío número 4586257

Fecha recepción 2025-04-30 16:44:39



CODIGO	NOMBRE	SECCION PRESUPUESTAL	NOMBRE SECCION PRESUPUESTAL ADIC
2.99	CONSOLIDACION		

Volver

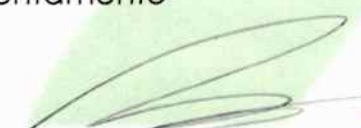
9

Durante la verificación y revisión de la información enviada, como resultado se pudo evidenciar lo siguiente: La rendición y reporte de la información contable pública - convergencia y CUIPO - Categoría única de información del presupuesto ordinario con corte al 31 de marzo de 2025, fueron reportada en el Sistema CHIP dentro de los tiempos establecidos, según los lineamientos creados en la normatividad vigente aplicable, así como en las directrices internas.

6. Conclusiones

Con la verificación realizada por el proceso de Control Interno, se evidencia el cumplimiento de Aguas de Cimitarra sas esp, con la entrega de información requerida en los reportes trimestrales de la información pública contable a la Contaduría General de la Nación y de la ejecución presupuestal a la Contraloría General de la República, a través del sistema CHIP, asunto que se ha cumplido de manera oportuna por parte del proceso de Gestión Financiera.

Atentamente


BLANCA ESTEFANY LOPEZ HERNANDEZ
CONTROL INTERNO CONTABLE

AVANCE AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO CON LA CONTRALORÍA GENERAL DE
LA SANTANDER – CGR CORTE DEL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025



AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP

1

CIMITARRA – SANTANDER, 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2025

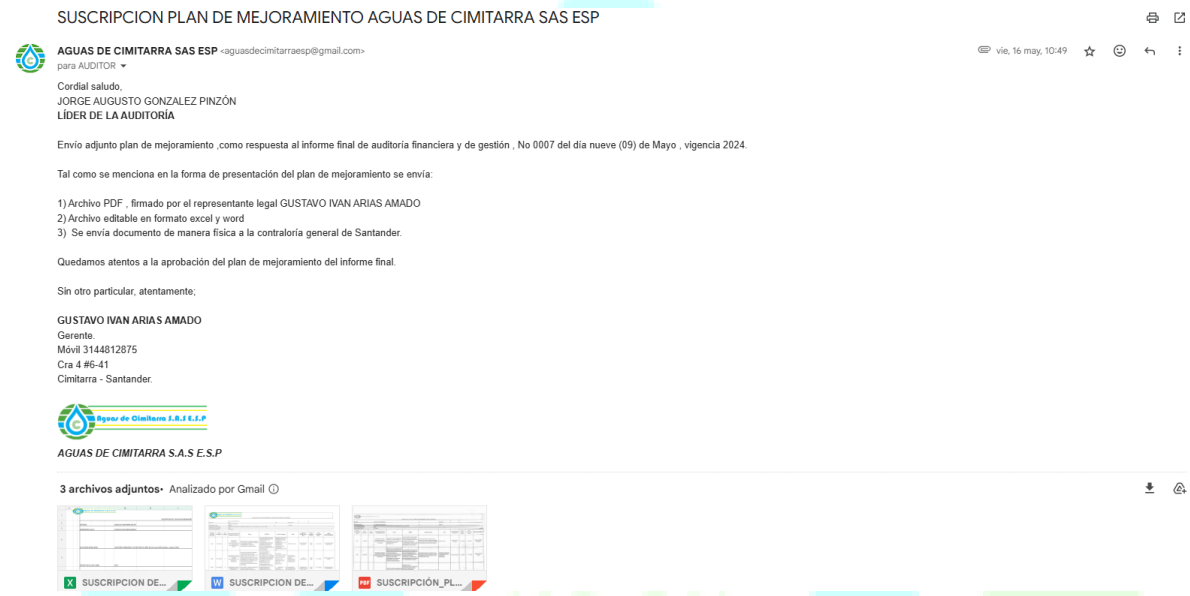
Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

Informe de Seguimiento al plan de mejoramiento tercer trimestre del 2025

Este informe presenta el resultado de las acciones implementadas por la empresa Aguas de cimitarra para el cumplimiento del plan de mejoramiento de la AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION, No 0007 del día nueve (09) de Mayo, vigencia 2025 suscrito el día dieciséis (16) de mayo y aprobado el día 26 de mayo del 2025.



2

OBJETIVO

Realizar seguimiento tanto al cumplimiento y avance de las metas de los Planes de Mejoramiento suscritos por parte de la empresa AGUAS DE CIMITARRA con la Contraloría General de Santander, acciones implementadas para dar solución a los 11 hallazgos con incidencia administrativa.

A continuación, se detalla la descripción del hallazgo, la descripción del compromiso y el avance:

Hallazgo 1

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

(N) Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	1
(C) Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	SALDOS SIN AJUSTAR, VERIFICAR, CONCILIAR, Y DEPURAR DE LAS CUENTAS DEL PASIVO
(C) Causa	DEBILIDAD DE LOS MECANISMOS DE CONTROL INTERNO CONTABLE E INOBSERVANCIA DEL SANEAMIENTO CONTABLE CONFORME A NORMATIVIDAD
EFFECTO	INCERTIDUMBRE EN LAS CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS QUE AFECTAN LA RAZONABILIDAD PARA LA TOMA DE DECISIONES E INTERPRETACION DE ESTOS. CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SIN DEPURACION Y CONCILIACION
Acción De Mejora	REALIZAR LOS GIROS PENDIENTES POR CONCEPTO DE LOS INTERESES GENERADOS EN LAS DIFERENTES CUENTAS DE AHORRO DE LOS CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS
Meta	GIRO DEL 100%
Unidad De Medida De Las Meta	SEGUIMIENTO MENSUAL
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	15-07-2025
De Avance De La Meta	100%
Descripción Del Avance	Se realiza corte en el mes de 30 junio con el fin de evidenciar el desembolso de los giros correspondientes.
Relación De Las Evidencias	Se anexa , relación de giros de los intereses generados en las diferentes cuentas de ahorro los cuales ascienden a un total de \$301.612,00

PRIMA DE SERVICIOS

El pasivo por concepto de PRIMA DE SERVICIOS adeudado al su entonces gerente, por los servicios prestados durante el 29/12/2023 y el 31/12/2023; valor que fue cancelado el día 14 de abril de 2025, mediante transferencia bancaria, por valor de VEINTIDOS MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS MCTE (\$22.778.00).

BBVA
Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Nóminas	PAGO LIQUIDACIONES	14-04-2025	11:08:36	3

REFERENCIA: 14042025.NOM

Número Identificación: 0000010986788250 Tipo Identificación: 01 - Cédula de ciudadanía
Nombre: CARLOS MARIO MARTINEZ BOLIVAR
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 39.620,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287620200002765
Fecha Limite Vencimiento:
Concepto1: PAGO LIQUIDACIONES 2022 2023
Concepto2:
Concepto3:

OTROS PASIVOS

Corresponde a intereses generados en las diferentes cuentas de ahorro, de los convenios interadministrativos celebrados durante los años 2021,2022,2023 ascendiendo el valor a 301.612.00 (TRESCIENTOS UN MIL SEISCIENTOS DOCE PESOS MCTE) y girados en el año 2025.



Cimitarra, 27 de junio de 2023

Señores
SECRETARÍA DE HACIENDA
Atn Dr. Luz Sadia Ayala
E. S. D

ASUNTO: TRANSFERENCIA DE INTERESES CAUSADOS DE CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS

Cordial saludo

La empresa de AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P, me permito informar el giro de transferencias de intereses causados de los Convenios Interadministrativos de los años 2021, 2022 y 2023.

INFORME DE INTERESES POR CONVENIOS AÑO 2021,2022 y 2023			
BENEFICIARIO	FECHA	CONVENIO	INTERESES
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 220	24,132.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 221	1,257.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 232	193.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 250	28.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2021	CONV 288	18,854.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2023	CONV 519	107,932.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA		CONV 520	261.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 553	77,783.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 555	56,212.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 566	14,341.00
MUNICIPIO DE CIMITARRA	2022	CONV 736	619.00
TOTAL			301,612.00

Sin Otro Particular,

GUSTAVO IVÁN ARIAS AMADO
GERENTE AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P

Aprobó: Gustavo Iván Arias Amado - Gerente
Revisó: Gustavo Iván Arias Amado - Gerente
Proyecto: Elizabeth Rincón Chinchilla - Coordinadora Financiera

Carrera 4 #6-41

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

LIBRO AUXILIAR CUENTA		291818	OTROS PASIVOS				SALDO ANTERIOR:	0.00
FECHA	TERCERO	CONCEPTO	CUENTA	BA	BANCO	No. COMPR	DEBITO	CREDITO
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	1,746.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	1,353.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	1,127.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	53.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	3,585.00
31/01/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006001		Cta Ahs 2838	NOT0131002	0.00	12,255.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	1,329.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	52.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	10,987.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	3,585.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	1,127.00
28/02/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006004		CTA AHORR/	NOT0228001	0.00	6,224.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	149.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	1,127.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	3,585.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	10,988.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	52.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	1,329.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	3,315.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	13,303.00
31/03/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006011		CTA AHORR/	NOT0331002	0.00	209.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	217.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	52.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	10,990.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	3,586.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	1,127.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	2.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	7,248.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	3,315.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	1,329.00
29/04/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006005		CTA AHORR/	NOT0429001	0.00	1.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	3,315.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	102,592.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	52.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	10,992.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	73,275.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	1,046.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	3,581.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	43.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	28.00
30/06/2023	MUNICIPIO DE CIMITARRA SDEF	CONTABILIZ/	111006012		CTA AHORR/	NOT0630001	0.00	402.00

BBVA

Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	27-06-2025	08:41:14	1

REFERENCIA: 27062025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 27-06-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 24.132,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200245302
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: INTERESES CONVENIO 220 DE 2023
Concepto2:

BBVA

Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	27-06-2025	08:41:40	1

REFERENCIA: 27062025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 27-06-2025
Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
E-Mail:
Dirección 1: CIMITARRA
Dirección 2:
Importe: 619,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
Cuenta: 0287000200037279
Fecha Límite Vencimiento:
Concepto1: INTERES CONVENIO 736 DE 2022
Concepto2:

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

BBVA
Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	27-06-2025	08:43:32	1

REFERENCIA: 27062025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 27-06-2025
 Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
 Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
 Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
 Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
 E-Mail:
 Dirección 1: CIMITARRA
 Dirección 2:
 Importe: 184.737,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
 Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
 Cuenta: 0287000200200695
 Fecha Límite Vencimiento:
 Concepto1: INTERES CONV 221 232 250 288 519 520 555
 Concepto2:
 Concepto3:

BBVA
Net Cash

BBVA net cash	Archivo	Fecha	Hora	Página
Transferencias	INTERESES CONVENIO	03-07-2025	15:35:54	1

REFERENCIA: 03072025.TRA

DATOS DEL EMISOR:

Clave: TRANSFERENCIAS Fecha de Proceso: 03-07-2025
 Número Identificación: 0000009013153765 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
 Nombre: AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP
 Cuenta a debitar: 00130287000100010573

TRANSFERENCIAS EMITIDAS:

Número Identificación: 0000008902083632 Tipo Identificación: 03 - N.I.T
 Nombre: MUNICIPIO CIMITARRA APORTES PARAFISC
 E-Mail:
 Dirección 1: CIMITARRA
 Dirección 2:
 Importe: 92.124,00 COP Forma Pago: 1 - Abono/Cargo cuenta
 Tipo Cuenta: 02 - Cuenta Ahorro Banco: 13
 Cuenta: 0287000200191571
 Fecha Límite Vencimiento:
 Concepto1: INTERESES CONVENIO 553 566 DE 2022
 Concepto2:
 Concepto3:
 Concepto4:

Se concluye que este hallazgo que se cumple en el 100% dado a que se cumple con lo estipulado en el plan de mejoramiento realizando los respectivos giros.

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

HALLAZGO 2

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	2
Descripción Breve Del Hallazgo(Condición)	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS QUE FUERON RECAUDADOS Y NO GIRADOS AL MUNICIPIO
Causa	ESTA SITUACION SE PRESENTA POR INEFICIENCIA EN LOS CONTROLES, DESANTENCION DEL MARCO LEGAL EN LO QUE REFIERE A LA CONSTITUCION DE CUENTAS POR PAGAR; FALTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL A LAS CIFRAS REGISTRADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, DEFICIENTE CONTROL INTERNO CONTABLE
EFEECTO	NO HAY EVIDENCIA SOPORTE DE LA EXISTENCIA DE ESTOS VALORES EN LAS CUENTAS BANCARIAS DE LA ENTIDAD, SE OBSERVA DEFICIENTE APLICACIÓN DEL MARCO CONCEPTUAL EN LO REFERENTE A LAS CARACTERISTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACION CONTABLE
Acción De Mejora	SE REALIZARA SEGUIMIENTO Y CONTROL A LOS REGISTROS DE VALORES A FAVOR DE TERCEROS, PARA GARANTIZAR EL GIRO OPORTUNO A LAS ENTIDADES BENEFICIARIAS.
Meta	DISMINUIR EL PASIVO DE LA 244008 REFERENTE A ESTAMPILLAS MUNICIPALES
Unidad De Medida De Las Meta	% DE REDUCCION
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025

De Avance De La Meta	66.66%
Descripción Del Avance	Se han realizado los giros correspondientes a favor de terceros por concepto de estampillas.
Relación De Las Evidencias	Se adjuntan el soporte de los pagos realizados a las estampillas en el primer semestre del 2025.

A lo largo de la vigencia 2025 se han suscrito los siguientes convenios

CONVENIO	OBJETO
CONV 120 2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 120 PARA LA CONSTRUCCION MANTENIMIENTO Y MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DE LA CELDA CUATRO DEL RELLENO SANITARIO DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA, EN VIRTUD DE LOS REQUERIMIENTOS DEL AUTO SAA-895-24 EXPEDIDO POR LA CAS
CONV 251 2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 251 PARA LA CONSTRUCCION DE PAVIMENTO RIGIDO Y OPTIMIZACION DE LA RED DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL MUNICIPIO DE CIMITARRA
CONV 252 2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO PARA EL MEJORAMIENTO DE LAS CONDICIONES SANITARIAS MEDIANTE EL MANTENIMIENTO DEL POZOS SÉPTICOS EN EL AREA RURAL DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA DEPARTAMENTO DE SANTANDER
CONV 208 2025	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO 208 PARA LA CONSTRUCCION Y LA INTERVENTORIA DE LA PTAR Y OPTIMIZACION DE ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL CORREGIMIENTO ATERRADO DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA
CONV 282 2025	OBJETO CONVENIO INTERADMINISTRATIVO PARA LA REPOSICION DE REDES DE ALCANTARILLADO EN LA CALLE 2 ENTRE CARRERA 3 Y 5 SALIDA A LANDAZURI DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA

En relación con la suscripción y recaudo de los recursos a favor de terceros, se efectuó la verificación de los registros contables y la conciliación de los valores causados por concepto de estampillas municipales. Como resultado, se realizaron los giros correspondientes a las entidades beneficiarias, conforme a los procedimientos financieros establecidos.

Se anexan al presente informe los soportes documentales que evidencian la ejecución de dichos giros, garantizando la trazabilidad, transparencia y cumplimiento de las obligaciones derivadas del recaudo

Señores
SECRETARIA DE HACIENDA
Atn Dr. Luz Sadia Ayala
E. S. D

ASUNTO: TRANSFERENCIA RECURSOS ESTAMPILLAS MUNICIPALES PRO DEPORTE, PRO-CULTURA, PRO- ANCIANO, JUSTICIA FAMILIAR

Cordial saludo

El Gerente de La Empresa AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P, me permito informar que de conformidad con lo establecido en el Estatuto Tributario Municipal creado mediante Acuerdo N°132 del 20 de noviembre de 2018, Artículo 324, relaciono los descuentos practicados de Estampillas municipales (PRO-ANCIANO, PRO-CULTURA, PRO-DEPORTE Y JUSTICIA FAMILIAR) del CONVENIO 282 del año 2025.

Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar	Cuenta Corriente
Pro Adulto Mayor	4%	\$ 2.165.020,80	\$ 3.247.531,20	N° 0287000100082317
Pro Cultura	2%	\$ 1.082.510,40		
Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar	Cuenta Ahorros
Justicia familiar	2%	\$ 1.082.510,40	\$ 1.082.510,40	N° 0287000200001362
Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar	Cuenta Ahorros
Pro Deporte	2,50%	\$ 1.353.138,00	\$ 1.353.138,00	N° 0287000200281158

Sin Otro Particular,


GUSTAVO IVÁN ARIAS AMADO
GERENTE AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P

Aprobó: Gustavo Iván Arias Amado - Gerente
Revisó: Gustavo Iván Arias Amado - Gerente
Proyecto: Elizabeth Rincón Chinchilla - Coordinadora Financiera

Carrera 4 #6-41
aguasdecimitarraesp@gmail.com
Cimitarra – Santander

Página 1 de 1

11

1

Luz Elena
35891036
14-08-2025

Cimitarra, 15 de abril de 2025

Señores
SECRETARIA DE HACIENDA
Atn Dr. Luz Sadia Ayala
E. S. D

ASUNTO: TRANSFERENCIA RECURSOS ESTAMPILLAS MUNICIPALES PRO DEPORTE, PRO-CULTURA, PRO- ANCIANO, JUSTICIA FAMILIAR

Cordial saludo

La empresa de AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P, me permito informar que de conformidad con lo establecido en el Estatuto Tributario Municipal creado mediante Acuerdo N° 132 del 20 de noviembre de 2018, Artículo 324, relaciono los descuentos practicados de Estampillas municipales (FONDO DE SEGURIDAD) del **CONVENIO 120** del año 2024 de contratos celebrados en la empresa de AGUAS DE CIMITARRA, estas cuentas se realizaron a la cuenta corriente N° **0287000100082317**, descuentos realizados a título de la tasa PRO DEPORTE CUENTA DE AHORROS N° **0287000200281158**, estampilla JUSTICIA FAMILIAR a la CUENTA DE AHORROS **0287000200001362** y estampillas FONDO DE SEGURIDAD a la cuenta corriente N° **0287000100082317**

Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar
Pro Adulto Mayor	4%	\$ 10,580,462.00	\$ 15,870,693.00 ✓
Pro Cultura	2%	\$ 5,290,231.00	
Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar
Pro Deporte	2.50%	\$ 6,612,788.00	\$ 6,612,788.00 ✓
Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar
Justicia familiar	2%	\$ 5,290,231.00	\$ 5,290,231.00 ✓
Estampilla	%	Valor Descontado	Valor a Girar
Fondo de seguridad	5%	\$ 13,225,577.00	\$ 13,225,577.00

Sin Otro Particular,


GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO
GERENTE AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P

Aprobó: Gustavo Ivan Arias Amado - Gerente
Revisó: Gustavo Ivan Arias Amado - Gerente
Proyectó: Elizabeth Rincón Chinchilla- Coordinadora Financiera

HALLAZGO 3

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	3
Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	FALLAS EN LA CIRCULARIZACION DE LOS SALDOS DE LAS OPERACIONES RECIPROCAS. DIFERENCIAS EN LOS PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS, FUENTES DE RECOLECCION DE INFORMA INTERNA Y EXTERNA.
Causa	SUBESTIMACION O SOBREESTIMACION GENERADA POR LA NO CONCILIACION DE LOS VALORES, LA DIFERENCIA PRESENTADA EN LOS SALDOS REFERIDOS AFECTA LA MENCIONADA CONSOLIDACION AL NO TENER CERTEZA SOBRE LOS MISMOS Y POR TANTO GENERA LA INCERTIDUMBRE EN LAS CIFRAS REPORTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS.
Acción De Mejora	REALIZAR EL PROCESO DE CONCILIACIÓN DE LOS SALDOS CON LA INFORMACIÓN ALLEGADA POR LAS ENTIDADES RECIPROCAS AL CIERRE DE LOS PROXIMOS TRIMESTRES
Meta	SALDOS DE OPERACIONES RECIPROCAS CONCILIADOS
Unidad De Medida De Las Meta	TRIMESTRAL PRESENTACION DEL CHIP
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025
De Avance De La Meta	66.66%
Descripción Del Avance	SE CONCILIAN LAS RECIPROCAS MENSUALMENTE, PARA LO CUAL SE ESTABLECE UN FORMATO CON EL FIN DE GARANTIZAR SEGUIMIENTO CONTINUO, Y LA TRAZABILIDAD
Relación De Las Evidencias	FORMATO ESTABLECIDO

Durante el periodo evaluado se implementó un procedimiento de conciliación mensual de las operaciones recíprocas, sustentado en un formato estandarizado que permite el seguimiento continuo de las diferencias detectadas y la trazabilidad de las correcciones efectuadas.

Se realizó la confrontación de los saldos registrados con las entidades involucradas, tales como la fiscalía general, Policía Nacional, Rama Judicial, ICA, SENA, Medicina Legal y otras instituciones. Los anexos del presente informe contienen la relación detallada de las conciliaciones efectuadas entre los meses de junio y septiembre de 2025, junto con los valores conciliados por cada entidad.

FECHA	INSTITUCION	VALOR
	ABONO SERVICIO NACIONAL DE	
06-06-2025	APRENDIZAJE	\$ 54,200.00
06-06-2025	ABONO ICA	\$ 46,300.00
09-06-2025	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 373,600.00
09-06-2025	ABONO POLICIA METROPOLITANA	\$ 111,100.00
09-06-2025	ABONO REGISTRADURIA	\$ 35,300.00
09-06-2025	ABONO RAMA JIDICIAL	\$ 33,700.00
10-06-2025	ABONO FISCALIA GENERAL	\$ 120,400.00
12-06-2025	ABONO 890208363	\$ 1,651,100.00
12-06-2025	ABONO 890208363	\$ 2,245,700.00
12-06-2025	ABONO 890208363	\$ 243,300.00
12-06-2025	ABONO NACIONAL DE MEDICINA	\$ 35,300.00
12-06-2025	ABONO BANCO AGRARIO	\$ 34,900.00
25-06-2025	ABONO CAJASAN	\$ 76,966.00
04-07-2025	RAMA JUDICIAL	\$ 36,700.00
07-07-2025	FISCALIA GENERAL	\$ 126,200.00
08-07-2025	SERVICIO NALCIONAL SENA	\$ 61,900.00
08-07-2025	ICA	\$ 52,100.00
09-07-2025	MEDICINA LEGAL	\$ 56,800.00
14-07-2025	POLICIA NACIOANL	\$ 165,400.00
14-07-2025	POLICIA NACIOANL	\$ 262,100.00
06-08-2025	ICA	\$ 52,100.00
08-08-2025	RAMA JUDICIAL	\$ 49,720.00

12-08-2025	SERVICIO NACIONAL	\$ 51,700.00
12-08-2025	FISCALIA GENERAL	\$ 158,490.00
13-08-2025	POLICIA NACIONAL	\$ 156,900.00
13-08-2025	MEDICINA LEGAL	\$ 56,800.00
13-08-2025	POLICIA NACIONAL	\$ 241,700.00
04-09-2025	FISCALIA GENERAL	\$ 138,200.00
08-09-2025	MEIDCINA LEGAL	\$ 56,800.00
10-09-2025	RAMA JUDICIAL	\$ 31,000.00
10-09-2025	ICA	\$ 97,900.00
15-09-2025	POLICIA NACIONAL	\$ 160,300.00
18-09-2025	SERVICIO NACIONAL	\$ 58,500.00
10-09-2025	POLICIA NACIONAL	\$ 353,700.00

Hallazgo 04

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	4
Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	EVALUACIONES CON CALIFICACION A MEJORAR REPORTADAS EN EL FORMULARIO DE EVALUACION DEL CONTROL INTERNO CONTABLE CHIP
Causa	DEBILIDADES EN EL CONTROL QUE NO PERMITEN ADVERTIR OPORTUNAMENTE EL PROBLEMA
Efecto	INCERTIDUMBRE EN LA GENERACION DE INFORMACION FINANCIERA CON LLAS CARACTERISTICAS FUNDAMENTALES DE RELEVANCIA Y REPRESENTACION FIEL, EN PROCURA DE CONTRIBUIR CON EL LOGRO DE LOS PROPOSITOS DEL SISTEMA DE NACIONAL DE CONTABILIDAD PUBLICA
Acción De Mejora	CONTINUAR CON EL MEJORAMIENTO EN LOS ITEMS QUE SE ENCUENTRA EN ESTADO PARCIALMENTE CON EL FIN DE OBTENER MAYOR CALIFICACION

15

Meta	LOGRAR UNA CALIFICACION 4.90 EN CALIFICACIÓN DEL CONTROL INTERNO CONTABLE CORRESPONDIENTE A LA VIGENCIA 2024
Unidad De Medida De Las Meta	ANUAL Periodo 01-01-2024 al 31-12-2024
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025
De Avance De La Meta	100%
Descripción Del Avance	Respecto a la evaluación de control interno de la vigencia 2024 fue presentada en la fecha veinticinco (25) de febrero del 2025 registrando un incremento en la calificación total dentro del aplicativo CHIP, lo cual evidencia avances significativos en la implementación de mejoras y en el fortalecimiento del sistema de control interno de la entidad
(C) Relación De Las Evidencias	Para la vigencia 2024, la calificación es de 4.90 mejora, en relación con la vigencia anterior

16

CODIGO	NOMBRE	CALIFICACION 2023	CALIFICACION 2024	OBSERVACIONES
--------	--------	----------------------	----------------------	---------------

1.1.7	2.1. SE SOCIALIZAN ESTOS INSTRUMENTOS DE SEGUIMIENTO CON LOS RESPONSABLES?	PARCIALMENTE	SI	si se socializan los manuales y procedimientos con el personal involucrado
1.1.8	2.2. SE HACE SEGUIMIENTO O MONITOREO AL CUMPLIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO?	PARCIALMENTE	SI	se establecieron reuniones trimestrales para e cumplimiento del plan de mejoramiento
1.1.14	4.1. SE HA SOCIALIZADO ESTE INSTRUMENTO CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	este instrumento se ha socializado con el personal involucrado
1.1.17	5.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	si se socializa con el personal involucrado
1.1.18	5.2. SE VERIFICA LA APLICACIÓN DE ESTAS DIRECTRICES, GUÍAS O PROCEDIMIENTOS?	PARCIALMENTE	SI	el area contable verifica cada una de las cuentas que componen el balance general
1.1.20	6.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	si se socializa con el personal involucrado estos procedimientos

1.1.21	6.2. SE VERIFICA EL CUMPLIMIENTO DE ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	PARCIALMENTE	SI	La verificación de los procedimientos se hace cuando se genera la información financiera
1.1.22	7. SE CUENTA CON UNA DIRECTRIZ, PROCEDIMIENTO, GUÍA, LINEAMIENTO O INSTRUCCIÓN PARA LA PRESENTACIÓN OPORTUNA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA?	PARCIALMENTE	SI	La directriz para la presentación oportuna de la información financiera son los calendarios tributarios y de los entes de control a los que la entidad debe rendir información periódica
1.1.23	7.1. SE SOCIALIZA ESTA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	si se socializa con el personal involucrado
1.1.24	7.2. SE CUMPLE CON LA DIRECTRIZ, GUÍA, LINEAMIENTO, PROCEDIMIENTO O INSTRUCCIÓN?	PARCIALMENTE	SI	a empresa cumple en cuanto a presentación oportuna de la información financiera por lo cual no tiene retrasos en la información rendida
1.1.27	8.2. SE CUMPLE CON EL PROCEDIMIENTO?	PARCIALMENTE	SI	se cumple con el procedimiento establecido para realizar el cierre

1.1.29	9.1. SE SOCIALIZAN LAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	PARCIALMENTE	SI	se ha realizado la socialización al personal involucrado dentro de este proceso
1.1.30	9.2. SE CUMPLE CON ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, GUÍAS O LINEAMIENTOS?	PARCIALMENTE	SI	El área contable cumple con las directrices dadas
1.1.31	10. SE TIENEN ESTABLECIDAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS SOBRE ANÁLISIS, DEPURACIÓN Y SEGUIMIENTO DE CUENTAS PARA EL MEJORAMIENTO Y SOSTENIBILIDAD DE LA CALIDAD DE LA INFORMACIÓN?	NO	SI	En la entidad se hace depuración de los saldos de las cuentas contables para garantizar la calidad de la información financiera y contable , cuenta además con el comité de sostenibilidad contable
1.1.32	10.1. SE SOCIALIZAN ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS CON EL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO?	NO	SI	si se ha realizado la respectiva socialización con el personal involucrado

1.1.33	10.2. EXISTEN MECANISMOS PARA VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE ESTAS DIRECTRICES, PROCEDIMIENTOS, INSTRUCCIONES, O LINEAMIENTOS?	NO	SI	Los hechos que se registran en la información financiera están soportados con documentos reales que respaldan las operaciones
1.1.34	10.3. EL ANÁLISIS, LA DEPURACION Y EL SEGUIMIENTO DE CUENTAS SE REALIZA PERMANENTEMENTE O POR LO MENOS PERIÓDICAMENTE?	NO	SI	Permanentemente se hacen conciliaciones
1.2.1.1.1	11. SE EVIDENCIA POR MEDIO DE FLUJOGRAMAS, U OTRA TÉCNICA O MECANISMO, LA FORMA COMO CIRCULA LA INFORMACIÓN HACIA EL ÁREA CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	la información se establece en los procedimientos área financiera y contable
1.2.1.1.6	12.2. LA BAJA EN CUENTAS ES FACTIBLE A PARTIR DE LA INDIVIDUALIZACIÓN DE LOS DERECHOS Y OBLIGACIONES?	PARCIALMENTE	SI	la baja en cuentas es factible a partir de la individualización de derechos y obligaciones
1.2.1.2.2	14.1. SE REALIZAN REVISIONES PERMANENTES SOBRE LA VIGENCIA DEL CATÁLOGO DE CUENTAS?	PARCIALMENTE	SI	se realizan revisiones permanentes relacionadas con las actualizaciones realizadas al catálogo de cuentas por parte de la Contaduría

1.2.1.3.14	20.1. DICHO MECANISMO SE APLICA DE MANERA PERMANENTE O PERIÓDICA?	PARCIALMENTE	SI	se aplica de forma permanente
1.2.1.4.2	21.1. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS CONTENIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD, SON DE CONOCIMIENTO DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	el equipo contable de la entidad tiene socializado el marco ha aplicar
1.2.1.4.3	21.2. LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN DE LOS ACTIVOS, PASIVOS, INGRESOS, GASTOS Y COSTOS SE APLICAN CONFORME AL MARCO NORMATIVO QUE LE CORRESPONDE A LA ENTIDAD?	PARCIALMENTE	SI	el marco aplicable a la entidad es la resolución 414 de 2014 de la cgn
1.2.2.1	22. SE CALCULAN, DE MANERA ADECUADA, LOS VALORES CORRESPONDIENTES A LOS PROCESOS DE DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN, AGOTAMIENTO Y DETERIORO, SEGÚN APLIQUE?	PARCIALMENTE	SI	se realizan de manera adecuadas y oportuna las depreciaciones, amortizaciones y deterioro

1.2.2.4	22.3. SE VERIFICAN LOS INDICIOS DE DETERIORO DE LOS ACTIVOS POR LO MENOS AL FINAL DEL PERIODO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	de acuerdo a la normatividad aplicada a la entidad es la resolución 414 de 2014
1.2.2.5	23. SE ENCUENTRAN PLENAMENTE ESTABLECIDOS LOS CRITERIOS DE MEDICIÓN POSTERIOR PARA CADA UNO DE LOS ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	PARCIALMENTE	SI	se encuentran establecidos de acuerdo a las políticas contables
1.2.2.7	23.2. SE IDENTIFICAN LOS HECHOS ECONÓMICOS QUE DEBEN SER OBJETO DE ACTUALIZACIÓN POSTERIOR?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	se identifican los hechos económicos que deben ser objeto de actualización posterior
1.2.2.8	23.3. SE VERIFICA QUE LA MEDICIÓN POSTERIOR SE EFECTÚA CON BASE EN LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS EN EL MARCO NORMATIVO APLICABLE A LA ENTIDAD?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	se verifica que la medición posterior se realice de acuerdo a la normatividad vigente

1.2.2.10	23.5. SE SOPORTAN LAS MEDICIONES FUNDAMENTADAS EN ESTIMACIONES O JUICIOS DE PROFESIONALES EXPERTOS AJENOS AL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	según la normatividad vigente
1.2.3.1.7	25.1 SE REALIZAN VERIFICACIONES DE LOS SALDOS DE LAS PARTIDAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS PREVIO A LA PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS?	PARCIALMENTE	SI	Efectivamente se realizan verificaciones de los saldos de las partidas de los estados financieros
1.2.3.1.11	27. LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTA LA SUFICIENTE ILUSTRACIÓN PARA SU ADECUADA COMPRENSIÓN POR PARTE DE LOS USUARIOS?	PARCIALMENTE	SI	efectivamente la información suministrada puede ser validada e interpretada por los usuarios tanto externos como internos
1.2.3.1.16	27.5. SE CORROBORA QUE LA INFORMACIÓN PRESENTADA A LOS DISTINTOS USUARIOS DE LA INFORMACIÓN SEA CONSISTENTE?	PARCIALMENTE	SI	la información es verificada antes de ser presentada

1.3.1	28. PARA LAS ENTIDADES OBLIGADAS A REALIZAR RENDICIÓN DE CUENTAS SE PRESENTAN LOS ESTADOS FROS EN LA MISMA? SI NO ESTÁ OBLIGADA A RENDICIÓN DE CUENTAS ¿SE PREPARA INFORMACIÓN FRA CON PROPÓSITOS ESPECÍFICOS QUE PROPENDAN POR LA TRANSPARENCIA?	PARCIALMENTE	SI	La empresa Aguas de cimitarra presenta los estados financieros a las entidades a las cuales debe rendir como lo son la contraloría general de la nación y a la contraloría presentando de manera puntual la información
1.3.2	28.1. SE VERIFICA LA CONSISTENCIA DE LAS CIFRAS PRESENTADAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS CON LAS PRESENTADAS EN LA RENDICIÓN DE CUENTAS O LA PRESENTADA PARA PROPÓSITOS ESPECÍFICOS?	PARCIALMENTE	SI	La información presentada a los diferentes entes de control es verificada con los estados financieros
1.3.3	28.2. SE PRESENTAN EXPLICACIONES QUE FACILITEN A LOS DIFERENTES USUARIOS LA COMPRENSIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PRESENTADA?	PARCIALMENTE	SI	las explicaciones se encuentran en las notas financieras elaboradas

1.4.1	29. EXISTEN MECANISMOS DE IDENTIFICACIÓN Y MONITOREO DE LOS RIESGOS DE ÍNDOLE CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	Se ha elaborado la matriz de riesgo con el fin de identificar los riesgos
1.4.2	29.1. SE DEJA EVIDENCIA DE LA APLICACIÓN DE ESTOS MECANISMOS?	PARCIALMENTE	SI	Si en las auditorías internas
1.4.5	30.2. LOS RIESGOS IDENTIFICADOS SE REVISAN Y ACTUALIZAN PERIÓDICAMENTE?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	Se realizan las revisiones periódicas con el fin de mitigar el riesgo
1.4.6	30.3. SE HAN ESTABLECIDO CONTROLES QUE PERMITAN MITIGAR O NEUTRALIZAR LA OCURRENCIA DE CADA RIESGO IDENTIFICADO?	PARCIALMENTE	SI	Dentro de la matriz de riesgo elaborada se mencionan los controles para mitigar la ocurrencia de cada riesgo
1.4.7	30.4. SE REALIZAN AUTOEVALUACIONES PERIÓDICAS PARA DETERMINAR LA EFICACIA DE LOS CONTROLES IMPLEMENTADOS EN CADA UNA DE LAS ACTIVIDADES DEL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	si la empresa realiza las revisiones antes del respectivo cierre con el fin de determinar las respectivas correcciones

1.4.8	31. LOS FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS EN EL PROCESO CONTABLE POSEEN LAS HABILIDADES Y COMPETENCIAS NECESARIAS PARA SU EJECUCIÓN?	PARCIALMENTE	SI	la entidad cuenta con el personal idóneo en el área para el desarrollo de las actividades contables
1.4.9	31.1. LAS PERSONAS INVOLUCRADAS EN EL PROCESO CONTABLE ESTÁN CAPACITADAS PARA IDENTIFICAR LOS HECHOS ECONÓMICOS PROPIOS DE LA ENTIDAD QUE TIENEN IMPACTO CONTABLE?	PARCIALMENTE	SI	el área contable está capacitada efectivamente con el fin de identificar los hechos económicos
1.4.10	32. DENTRO DEL PLAN INSTITUCIONAL DE CAPACITACIÓN SE CONSIDERA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS Y ACTUALIZACIÓN PERMANENTE DEL PERSONAL INVOLUCRADO EN EL PROCESO CONTABLE?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	Se aprovechan los instructivos que emite la CGN y se están al pendiente de las respectivas actualizaciones
1.4.11	32.1. SE VERIFICA LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE CAPACITACIÓN?	PARCIALMENTE	SI	es verificada por el área encargada

1.4.12	32.2. SE VERIFICA QUE LOS PROGRAMAS DE CAPACITACIÓN DESARROLLADOS APUNTAN AL MEJORAMIENTO DE COMPETENCIAS Y HABILIDADES?	PARCIALMENTE	PARCIALMENTE	Las capacitaciones se enfocan en el mejoramiento de las competencias y habilidades
2.1	FORTALEZAS	PARCIALMENTE	SI	La entidad cuenta con políticas contables establecidas por medio del manual aprobado por la resolución 23 del 2023 del 15 de diciembre y con manual de procesos contables y financieros definidos, la entidad ha cumplido en los tiempos establecidos para la rendición de la información financiera en los aplicativos chip esto gracias al personal encargado que cuenta con la experiencia necesaria para la implementación de los manuales y procedimientos que se requieran por normatividad
2.2	DEBILIDADES	PARCIALMENTE	SI	De acuerdo a la evaluación contable hace falta un sistema de comunicación eficiente mediante el cual todos los hechos económicos realizados en cualquier dependencia de la entidad se informen al área contable

2.3	AVANCES Y MEJORAS DEL PROCESO DE CONTROL INTERNO CONTABLE	PARCIALMENTE	SI	con la creación del comité técnico de sostenibilidad contable se ha realizado un mayor seguimiento y depuración a las partidas que conforman los estados financieros de la entidad y están soportadas con las actas del comité
2.4	RECOMENDACIONES	PARCIALMENTE	SI	SE SUGIERE FORTALECER LOS CONTROLES QUE ASEGUREN LA OPORTUNIDAD Y CALIDAD DE LAS CONCILIACIONES ENTRE EL ÁREA CONTABLE Y LAS DEMÁS DEPENDENCIAS CON EL PROPÓSITO DE VERIFICAR LA CONSISTENCIA DE LA TOTALIDAD DE LAS CUENTAS Y/O INFORMACIÓN REFLEJADA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

28

Hallazgo 009

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Al Informe Definitivo)	009
--	-----

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

Descripción Breve Hallazgo(Condición)	Del	CONTRATOS SIN LIQUIDAR AL CIERRE DE LA VIGENCIA FISCAL 2024 CONTRATOS 119 167 123.
Causa		VULNERACION A LA ETAPA LOS CONTRACTUAL Y POST CONTRACUTIAL, POR DEBILIDAD EN LA LIQUIDACION DE CONTRATOS.
Efecto		POSIBLES SANCIONES POR DEBILIDAD EN LA ETAPA DE LIQUIDACION DE CONTRATOS, SE CONFIGURA COMO OBSERVACION ADMINISTRATIVA.
Acción De Mejora		SE VA A REQUERIR AL CONTRATISTA DE LA PRESTACION DE SERVICIO ACCPS-167-24 PARA LA RESPECTIVA CUENTA DE COBRO Y PASAR AL PROCESO DE LIQUIDACION
Meta		ESTABLECER UN FORMATO DE ORDEN DE ENTRADA Y DE SALIDA FIRMADA POR LOS RESPONSABLES PARA CADA FACTURA DE SUMINISTROS ADQUIRIDOS
Unidad De Medida De Las Meta		1
Fecha Iniciación Metas		12-05-2025
Fecha Terminación Metas		12-11-2025
De Avance De La Meta		100%
Descripción Del Avance		SE REALIZA LA RESPECTIVA LIQUIDACION DE LOS CONTRATOS 119-167-123.
(C) Relación De Las Evidencias		Se anexa formato actas de pago finales y acta de liquidación respectiva de los contratos mencionados.

Se anexa formato actas de pago finales y acta de liquidación respectiva de los contratos mencionados.

Contrato 119-24 objeto: MANTENIMIENTO PREVENTIVO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO REDES Y SISTEMAS DE TRATAMIENTO DEL CORREGIMIENTO PUERTO OLAYA, MUNICIPIO DE CIMITARRA SANTANDER

ACTA DE LIQUIDACION
CONTRATO No. 119 DE 2024

Contrato	No 119-2024
Suscripción del Contrato	13 DE AGOSTO DE 2024
Contratante	AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P NIT. 901.315.376-5
Contratista	DIZAP INGENIERIA & SUMINISTROS S.A.S Nit: 901.245.627-8 R/L CRISTIAN CAMILO ZAPATA HERNANDEZ CC. 1.096.225.874 de Barrancabermeja
Objeto contractual	"MANTENIMIENTO PREVENTIVO DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO (REDES Y SISTEMAS DE TRATAMIENTO) DEL CORREGIMIENTO PUERTO OLAYA, MUNICIPIO DE CIMITARRA - SANTANDER"
Valor fiscal	DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE MILLONES CIENTO VEINTICINCO PESOS CON OCHENTA Y UN CENTAVOS MCTE (\$237.000.125,81)
Número y fecha de CDP	0809001 del 09 de agosto de 2024
Número y fecha de RP	0813001 del 13 de agosto de 2024
Plazo inicial	TRES (03) MESES contados a partir de la suscripción del acta de inicio
Supervisor	LINA MARIA MONCADA VAHOS C.C. 1.099.549.844 Cimitarra (Santander)
Fecha de Inicio	13 de agosto de 2024
Fecha de terminación	12 de noviembre de 2024

En la oficina de aguas de cimitarra, se reunieron a los veinte (20) de marzo de 2025, el señor **CRISTIAN CAMILO ZAPATA HERNANDEZ** en calidad de contratista y en representación de **DIZAP INGENIERIA & SUMINISTROS S.A.S.**, con NIT. 901.245.627-8, en calidad de **CONTRATISTA**, y **GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO**, identificado con la cédula de ciudadanía No. 13.744.951 de Bucaramanga, representante legal de la empresa **AGUAS DE CIMITARRA E.S.P. S.A.S** en calidad de **GERENTE** con el fin de suscribir la presente Acta determinación y liquidación por mutuo acuerdo del contrato No. 119 de 2024.

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

Se dio por liquidado el contrato 167 cuyo objeto es : PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO EN EL SERVICIO DE BARRIDO Y LIMPIEZA EN AREAS PUBLICAS DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA.

93

AGUAS DE CIMITARRA S.A.S EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS NIT 901315376-5		ACTA PAGO FINAL	CONTROL DEL MUNICIPIO DEL NOVIEMBRE 12 DE 2024
--	---	-----------------	--

ACTA DE PAGO FINAL

ORDEN DE SERVICIO:	ACCPS 167 -2024
TIPO DE CONTRATO	Prestación de Servicio
SUSCRIPCION DEL CONTRATO:	Doce de noviembre de 2024
CONTRATANTE:	AGUAS DECIMITARRA S.A.S E.S.P NIT: 901.315.376-5
CONTRATISTA:	CLARIZA MONTOYA NARANJO C.C 43.654.327 expedida en Puerto Berrio
OBJETO:	"PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO EN EL SERVICIO DE BARRIDO Y LIMPIEZA EN ÁREAS PUBLICAS DEL CORREGIMIENTO DE PUERTO OLAYA, JURISDICCION DEL MUNICIPIO DE CIMITARRA"
VALOR FISCAL:	UN MILLÓN SEISCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL PESOS MCTE (\$1.634.000,00)
NUMERO Y FECHA DE CDP	1108003 del 08 de noviembre de 2024
NUMERO Y FECHA DE RP	1112001 del 12 de noviembre de 2024
PLAZO INICIAL:	Un mes (01) mes y diecinueve (19) días contados a partir de la suscripción del acta de inicio.
SUPERVISOR:	ELIZABETH RINCON CHINCHILLA
FECHA DE INICIO:	12 de noviembre de 2024
FECHA DE TERMINACION	TREINTA Y UNO (31) DE DICIEMBRE DEL 2024

En la oficina de aguas de cimitarra, se reunieron a los treinta (30) días de julio, la señora **CLARIZA MONTOYA NARANJO** identificada con cedula de ciudadanía No. 43.654.327 en calidad de **CONTRATISTA** y **GUSTAVO IVAN ARIAS AMADO**, identificado con la cédula de ciudadanía No. 13.744.951 expedida Bucaramanga (Santander), representante legal de la empresa **AGUAS DE CIMITARRA E.S.P. S.A.S**, con el fin de suscribir la presente ACTA DE PAGO FINAL, previa las siguientes:

Carrera 4 #6-41
aguasdecimitarraesp@gmail.com
Cimitarra – Santander

Se dio por liquidado el contrato 123 cuyo objeto es : PRESTACION DE SERVICIO PARA LA IMPLEMENTACION Y SOPORTE DE UN SOFTWARE DE FACTURACION DE LOS SERVICIOS PUBLICOS DOMICIALES DE ACUEDUCTO, ASEO Y ALCANTARILLADO CON SUS RESPECTIVAS LICENCIAS.

ACTA DE PAGO UNICO

Contrato No.	123 DE 2024
Tipo de Contrato	PRESTACION DE SERVICIOS
Suscripción del Contrato	16 DE AGOSTO DE 2024
Contratante	AGUAS DE CIMITARRA S.A.S E.S.P NIT. 901.315.376-5
Contratista	ASESORES EXPERTOS EN INGENIERÍA Y SOLUCIONES ASEXIS S.A.S Nit. 900.301.855-7 JOHN JAIRO MORALES VELASCO C.C. 93.407.382
Objeto contractual	ADICIÓN Y PRÓRROGA N°1 AL CONTRATO No. 123 DE 2024 CUYO OBJETO ES "PRESTACIÓN DE SERVICIOS PARA LA IMPLEMENTACIÓN Y SOPORTE DE UN SOFTWARE DE FACTURACIÓN DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO CON SU RESPECTIVA LICENCIA"
Valor Inicial	SIETE MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y UN MIL TRESCIENTOS VEINTI SEIS PESOS MCTE (\$7.361.326,00)
Valor adicional	SEISCIENTOS DOS MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y CUATRO PESOS MCTE (\$602.884,00)
Valor total	SIETE MILLONES NOVECIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS DIEZ PESOS M/CTE (\$7.964.210)
Plazo	HASTA EL TREINTA Y UNO (31) DE DICIEMBRE SIN SUPERAR VIGENCIA 2024
Supervisor	ELIZABETH RINCON CHINCHILLA
Contrato No.	123 DE 2024

En la oficina de aguas de cimitarra, se reunieron el día 07 del mes de Febrero del año 2025 el contratista **ASESORES EXPERTOS EN INGENIERÍA Y**

Hallazgo 011

Número Del Hallazgo (De Acuerdo Con El Informe Definitivo)	11
Descripción Breve Del Hallazgo (Condición)	DEFICIENCIA EN LA ETAPA CONTRACTUAL, PORCESOS DE SUPERVISION DE LOS CONTRATOS CD-039-24, CD 113-24 DEFICIENCIA EN LA ETAPA CONTRACTUAL, PORCESOS DE SUPERVISION DE LOS CONTRATOS CD-039-24, CD 113-24
Causa	FALTA DE EXIGENCIA POR PARTE DE LA ENTIDAD A LOS RESPONSABLES DEL ALMACEN PARA DOCUMENTAR LA RECEPCION DE LOS BIENES MEDDIANTE ACTAS DE INGRESOS

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

Efecto	FALTA DE CONTROL SOBRE LOS BIENES ADQUIRIDOS
Acción De Mejora	IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE BODEGA REGISTRANDO LAS ENTRADAS DE LOS ELEMENTOS TANGIBLES AL ALMACEN Y LAS SALIDAS PARA EL CONSUMO DE LAS DIFERENTES AREAS CON EL FIN DE REALIZAR UN MAYOR CONTROL.
Meta	ESTABLECER UN FORMATO DE ORDEN DE ENTRADA Y DE SALIDA FIRMADA POR LOS REMPOSABLES PARA CADA FACTURA DE SUMINISTROS ADQUIRIDOS
Unidad De Medida De Las Meta	ORDENES DE ENTRADA Y SALIDA/ FACTURAS EMITIDAS
Fecha Iniciación Metas	12-05-2025
Fecha Terminación Metas	12-11-2025
De Avance De La Meta	66.67%
Descripción Del Avance	Como implementación de mejora se establece un formato único denominado AC-2025 , el cual se registrará entrada y salida de los elementos adquiridos por la entidad , este documento incluirá datos como fecha, número de factura, descripción del bien, cantidad, y espacios para las firmas del responsable
(C) Relación De Las Evidencias	Se anexa formato.

		FORMATO		Versión: 2025			
				CÓDIGO: AC 2025			
CONTROL ARTICULOS DE CONSUMO				FECHA: 01/JUNIO/2025			
DETALLE COMPRA		VALOR		Consecutivo:			
ADQUISICION	\$			Fecha:			
				Día	Mes	Año	
Número de factura:		Orden de compra:		Fecha Entrada de almacén:			
Responsable: C.C.				CC.			
DEPENDENCIA				CENTRO DE COSTO			
Ubicación:							
TIPO DE BIEN	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD DE ELEMENTOS QUE ENTRA A ALMACEN	CANTIDAD DE ELEMENTOS QUE SALEN DE ALMACEN	SALDO			
CONSUMO INMEDIATO		1	1	0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			
CONSUMO INMEDIATO				0			

El formato establecido se ha implementado como herramienta de control para el registro de los artículos requeridos en la operatividad de la Empresa Aguas de Cimitarra. Dichos elementos corresponden a los insumos adquiridos en ferreterías y papelerías, utilizados en actividades como el arreglo de fugas, instalación de medidores, y adquisición de materiales de oficina (resmas, bolígrafos y otros). Estos bienes son consumidos directamente en el desarrollo de las labores asociadas a la prestación de los servicios de acueducto, alcantarillado y aseo.

34

		FORMATO		Versión: 2025			
				CÓDIGO: AC 2025			
CONTROL ARTICULOS DE CONSUMO				FECHA: 04/septiembre/2025			
DETALLE COMPRA		VALOR		Consecutivo:			
ADQUISICION	\$	4.936.352.00		Fecha:			
				Día	Mes	Año	
Número de factura: CR 82344		Orden de compra:		Fecha Entrada de almacén: 4/08/2025			
Responsable: AGUAS DE CIMITARRA		NIT 901315376-5		CENTRO DE COSTO WWW			
DEPENDENCIA Ubicación: Sede administrativa AGUAS DE CIMITARRA S.A.S							
TIPO DE BIEN	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD DE ELEMENTOS QUE ENTRA A ALMACEN	CANTIDAD DE ELEMENTOS QUE SALEN DE	SALDO			
CONSUMO INMEDIATO	PASTILLO PLASTICO HERRADRO 22 D.	42.00	42.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	GUANTE CAUCHO C 35 T-S	54.00	54.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	GUANTE NITRIL NEGRO	29.00	29.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	GUANTE ANTICORTE ECO	10.00	10.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	BOTA SEGURIDAD XUE DIELECTRICA 39	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	CEMENTO C ARCOS GENERAL X 50 KG F	16.00	16.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	CEMENTO ARCOS U G	16.00	16.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	TEJA ZINC ARD AZUL 3 M C 30 T M UTIL	3.00	3.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	ANARPE TEJA C 18	55.00	55.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	BLOQUE H10X20X40 MED S H	140.00	140.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	LLAVE MIXTA 9MM	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	LLAVE MIXTA 10MM INCOLMA	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	LLAVE MIXTA 11M INCOLMA	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	LLAVE MIXTA 12M INCOLMA	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	GUANTE VAQUETA INGENIERO REFORZADO	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	PLASTICO NEGRO 4 MTS ANCHO X MTS	4.00	4.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	MANILA TESCOT 8 MM X M	15.00	15.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	POLISOMERA NEGRA RD J.	4.00	4.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	FIBRA POLLO 12 X 150 MTS	1.00	1.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	ESCOBA CERDA	9.00	9.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	BOLSA PLASTICA ALTA DENSIDAD 28*40 CALIBRE 1	2.000.00	2.000.00	0			
CONSUMO INMEDIATO	RECOGEDOR DE BASURA	3.00	3.00	0			
Proveedor: FERRETERIA MULTIMATERIALES S.A.S NIT: 864816451 Telefono: 6260092							
Observaciones:							
Cuenta contable:							

Carrera 4 #6-41

aguasdecimitarraesp@gmail.com

Cimitarra – Santander

RECOMENDACIONES

Es necesario continuar con las acciones estipuladas con el fin de lograr el cumplimiento total del plan de mejoramiento vigente con la Contraloría General Departamento de Santander.

De igual manera, se debe mantener el seguimiento periódico y la actualización oportuna de los avances en la plataforma dispuesta por la Contraloría, garantizando el registro trimestral de cada acción de mejora implementada por los responsables designados.

AGUAS DE CIMITARRA SAS ESP