

Santiago de Cali, 3 de junio de 2022

Doctor
FERNANDO CÉSPEDES MARTÍNEZ
Gerente General
IMPRETICS E.I.C.E.
Ciudad

Asunto: Informe Seguimiento Rendición de la Cuenta Sistema de Rendición en Línea SIA OBSERVA Y SIA CONTRALORÍAS - CDVC de la Vigencia 2021.

Cordial saludo, en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías y a la exigencia del ente de control de presentar la auditoría a la rendición de la cuenta e informes reportados tanto en la plataforma SIA OBSERVA, SIA CONTRALORÍAS, como de los informes presentados a la subdirección operativa del control financiero y patrimonial de la Contraloría Departamental del Valle, de la vigencia 2021, envío el Informe de seguimiento a la rendición de la cuenta del año 2021.

Cordialmente,



JORGE ARLEY PIEDRAHITA
Jefe de Control Interno

03 JUN 2022
IMPRETICS E.I.C.E

Copia a: Pagina web - Archivo



INFORME DE SEGUIMIENTO
Rendición de la Cuenta Sistema de
Rendición en Línea SIA OBSERVA Y
SIA CONTRALORÍAS - CDVC de la
Vigencia 2021

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 1 de 5

PROCESO AUDITADO:

LÍDER DEL PROCESO AUDITADO:

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE SEGUIMIENTO

- 1. OBJETIVO:** Verificar el cumplimiento de la rendición de la cuenta y de los informes que presentó IMPRETICS E.I.C.E., a la Contraloría Departamental del Valle través del sistema de rendición de la cuenta en línea – SIA OBSERVA, y la rendición del cierre fiscal en -SIA CONTRALORÍAS del año 2021.
- 2. ALCANCE:** El alcance para la verificación del cumplimiento de la rendición de la cuenta y de los informes, está definido en el calendario establecido por el ente de control, donde se tuvo en cuenta la información de planeación, presupuesto, contratación del año 2021 en la plataforma -SIA OBSERVA y el proceso de cierre fiscal en la plataforma -SIA CONTRALORÍAS
- 3. CRITERIOS:** Resolución Reglamentaria No. 017 de diciembre 29 de 2020 <<Por medio de la cual se prescriben los métodos, forma y los términos para la rendición de la cuenta y la presentación de informes, se reglamenta su revisión y se unifica su información.>>
 - Plataforma SIA OBSERVA.
 - Aplicativo SECOP I.
 - Plataforma SIA CONTRALORÍAS.
- 4. METODOLOGÍA:** El seguimiento se realizará sobre la base de la confidencialidad y discreción, utilizando listas de verificación, entrevistas y revisión de la información reportada en las diferentes plataformas de reporte de acuerdo con los criterios establecidos.

RESUMEN DEL SEGUIMIENTO

5. RESULTADOS

5.1 Verificación

De acuerdo con las certificaciones de la información rendida de los procesos descritos en ellas, se evidencia que la entidad reportó oportunamente cada período de rendición.

5.2 Planeación

Se consultó en la plataforma SIA OBSERVA la información rendida en la vigencia 2021, encontrando lo siguiente:

- El Plan Estratégico de IMPRETICS E.I.C.E. con su estructura, parámetros de contratación, plan de gobierno y presupuesto en la plataforma SIA OBSERVA.
- También se verificó la rendición de cuentas anual en la plataforma SIA CONTRALORÍAS vigencia



INFORME DE SEGUIMIENTO
Rendición de la Cuenta Sistema de
Rendición en Línea SIA OBSERVA Y
SIA CONTRALORÍAS - CDVC de la
Vigencia 2021

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 2 de 5

PROCESO AUDITADO:

LÍDER DEL PROCESO AUDITADO:

2021, encontrando el cierre fiscal.

5.3 Presupuesto

El presupuesto de Ingresos y Gastos de Impretics E.I.C.E., para la vigencia fiscal 2021, fue aprobado por Resolución No. 025 del 10 de diciembre de 2020 del Consejo Departamental de Política Fiscal – CODFIS.

5.3.1 Ejecución Presupuestal

La información de la ejecución del presupuesto definitivo de los ingresos y de la ejecución del presupuesto definitivo de gastos de la vigencia fiscal 2021.

El comportamiento de los ingresos y gastos durante la vigencia 2021, según los informes financiero y estadístico de la entidad y de la plataforma SIA OBSERVA, son los siguiente:

Comportamiento de los Ingresos 2021:

Informe Financiero y Estadístico		SIA OBSERVA	
Presupuesto Definitivo	Presupuesto Ejecutado	Presupuesto Definitivo	Presupuesto Ejecutado
\$ 166,112,918,072	\$ 125,563,918,047	\$ 150,973,887,045	0

Porcentaje de Ejecución 75,59%

Comportamiento de los Gastos 2021:

Informe Financiero y Estadístico		SIA OBSERVA	
Presupuesto Definitivo	Presupuesto Ejecutado	Presupuesto Definitivo	Presupuesto Ejecutado
\$ 166,112,918,072	\$ 124,506,953,996	\$ 150,973,887,045	\$ 45,046,374,989

Porcentaje de Ejecución 74,95%

Porcentaje de Ejecución 29.8%



INFORME DE SEGUIMIENTO
Rendición de la Cuenta Sistema de
Rendición en Línea SIA OBSERVA Y
SIA CONTRALORÍAS - CDVC de la
Vigencia 2021

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 3 de 5

PROCESO AUDITADO:

LÍDER DEL PROCESO AUDITADO:

5.3.2 Comparativo de ingresos 2021-2020

Ingresos Totales	Presupuesto Ejecutado 2021	Presupuesto Ejecutado 2020	Variación %
	\$ 125,563,918,047	\$ 60,351,346,166	108%

Como se observa en el cuadro anterior la variación del presupuesto de ingreso comparativo año, 2021, tuvo una variación de **108%** con respecto al año 2020 esta variación es positiva.

5.3.3 Comparativo de Gastos 2021-2020

Ingresos Totales	Presupuesto Ejecutado 2021	Presupuesto Ejecutado 2020	Variación %
	\$ 124,506,953,996	\$ 80,069,982,910	33.4%

En el cuadro anterior se evidencia la variación del presupuesto comparativo de gastos ejecutado al 2021 y su variación respecto al año 2020 esta fue **33.4%**.

5.4 Jurídico

Con base en la información reportada al Aplicativo SECOP I de Colombia Compra Eficiente, la entidad reportó 241 contratos, En el aplicativo SIA OBSERVA reportaron 71 contratos.

En el siguiente cuadro observamos los contratos reportados tanto al SECOP I, como a la plataforma SIA OBSERVA de la CDVC durante la vigencia 2021:



INFORME DE SEGUIMIENTO
Rendición de la Cuenta Sistema de
Rendición en Línea SIA OBSERVA Y
SIA CONTRALORÍAS - CDVC de la
Vigencia 2021

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 4 de 5

PROCESO AUDITADO:

LÍDER DEL PROCESO AUDITADO:

DESCRIPCIÓN	SEPCO I	VALOR	SIA OBSERVA	VALOR
REGALÍAS	99	\$15.413.814.622		-
PROCESOS DE MAYOR CUANTÍA	16	\$31.018.611.582		-
PROCESOS DE MENOR CUANTÍA	126	\$14.303.735.681		-
CONTRATOS REPORTADOS	241	\$58.541.963.069	71	\$45,046,374,989.40
CONTRATOS LIQUIDADOS	14	\$27.666.846.108	0	-
TOTAL	241	\$ 58.541.963.069	71	\$45,046,374,989.40

Observaciones:

No se logra evidenciar en la plataforma SECOP I contratos liquidados y su terminación, pero, están en forma física en la entidad.

5.5 Tesorería.

En la rendición de cuenta presentada en la plataforma SIA CONTRALORÍAS, se verifica el estado de tesorería donde se relacionan las cuentas bancarias y su saldo dando como resultado un valor de \$ **28.554.220.125** al cierre del año 2021. En libros el saldo en la cuenta Depósitos en instituciones financieras es de \$ **29.177.250.993**, la diferencia \$ **623,030,868** en saldos obedece a las conciliaciones en tránsito que quedaron pendientes en realizar.

5.6 Contabilidad.

- Analizando la matriz contable de la vigencia 2021, reportada a la subdirección Operativa Financiera y Patrimonial para la consolidación del informe financiero, se evidencia que la entidad tiene un total de activos \$ **81.676.817.640**, de los cuales \$ **80.535.184.250** son Activos Corrientes y \$ **1.141.633.390** pertenecen a los Activos no Corrientes.
- Se observa que la entidad tuvo un incremento del **30%** comparado con el año anterior.
- Se observa un crecimiento en los pasivos Corrientes \$ **41.579.141.081** y en los Pasivos no Corrientes de \$ **4.375.746.088**, el total del porcentaje de Pasivos de este periodo fue de **52%** respecto a la vigencia anterior.



INFORME DE SEGUIMIENTO
Rendición de la Cuenta Sistema de
Rendición en Línea SIA OBSERVA Y
SIA CONTRALORÍAS - CDVC de la
Vigencia 2021

Código:

Versión: 01

Fecha:

Página 5 de 5

PROCESO AUDITADO:

LÍDER DEL PROCESO AUDITADO:

- Para el Patrimonio tenemos que para la vigencia 2021 fue de \$ **35.721.930.472** dando una variación de **10%** respecto al año anterior y con un resultado del ejercicio de \$ **4.244.392.707**

6. CONCLUSIONES:

- A partir del seguimiento realizado del cumplimiento de la publicación de los procesos en las plataformas revisadas, respecto al cumplimiento de las disposiciones vigentes, se observa una diferencia en la información registrada entre SECOP y SIA OBSERVA, será la oficina jurídica de IMPRETICS E.I.C.E. quien deberá verificar que el cargue de información sea oportuno y completo de acuerdo con la normativa aplicable a la Entidad.

7. RECOMENDACIONES:

- Se le recomienda a la entidad subir de manera pronta todas las terminaciones y liquidaciones que tengan pendientes a la plataforma correspondiente.