

GD-F23

Al contestar cite RAD No. **1-2025110-2808**
Santa Marta D.T.C.H. 06 de noviembre de 2025

PARA **EDWIN ANTONIO PARADA CABRERA, AGENTE ESPECIAL**
DE **LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO, ASESOR DE CONTROL INTERNO**
ASUNTO **Observaciones Finales - tercer seguimiento a las cajas menores 2025**

Cordial Saludo,

La Oficina asesora de Control Interno de la ESSMAR ESP, en cumplimiento a sus funciones y de igual manera en cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Auditorías para la vigencia 2025, se practicó seguimiento a los gastos de los fondos destinados para las Cajas Menores de la ESSMAR ESP correspondiente al periodo de julio – septiembre de 2025 (III Trimestre 2025), conforme a lo dispuesto en la Resolución No. 0003 del 2 de enero de 2025, la Resolución No Resolución No. 0004 del 2 de enero de 2025.

En ese sentido, se realizó un análisis documental de las evidencias que soportan los gastos efectuados con los fondos de la caja menor del nivel central, correspondiente al periodo de julio – septiembre de 2025 (III Trimestre 2025)

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO A LA CAJA MENOR

Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con la caja menor, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la Caja Menor correspondiente a la vigencia 2025, teniendo en cuenta los documentos que soportan dichos gastos.

ALCANCE DEL SEGUIMIENTO A LA CAJA MENOR

Determinar mediante el análisis documental, el proceso de manejo de los gastos de la caja menor en la ejecución y desarrollo del procedimiento y que los dineros destinados para la constitución de la caja menor sean utilizados para sufragar los gastos definidos en el presupuesto, que tengan el carácter de urgentes, necesarios e imprescindibles y que contribuyan a la correcta y buena prestación de los servicios de la Entidad.

CRITERIOS DEL SEGUIMIENTO

- Constitución Política de Colombia
- Ley 87 de 1993
- Ley 1474 de 2011
- Decreto 338 de 2019
- Resolución No. 0003 del 2 de enero de 2025

- Resolución No. 0004 del 2 de enero de 2025

AUDITORES OFICINA DE CONTROL INTERNO

- Luis Alberto Delgado Lozano – Asesor Control Interno ESSMAR ESP
- Zulamys Alvarado Pacheco – P.U. Control Interno ESSMAR ESP

METODOLOGÍA

- Verificación Física
- Verificación Documental Comprobación

DETALLE DEL SEGUIMIENTO

A partir de la documentación aportada por la Dirección Administrativa y Financiera de los soportes de las cajas menores de la ESSMAR ESP correspondiente al periodo de julio a septiembre de 2025; después de revisados los soportes de los gastos ejecutados por la caja menor del nivel central, correspondiente al tercer trimestre de la vigencia 2025, se logró evidenciar lo siguiente:

REGISTRO DE GASTOS CAJA MENOR UNIDAD CENTRAL

# FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR	IVA	TOTAL
FREL58063	13/06/2025	FRÍO ELÉCTRICOS SM S.A.S	COMPRA DE CABLES DE ALUMINIO 2X4+4 TRENADO X MTS, 6 CONECTOR DE PERFORACIÓN MEDIANO	\$ 426.543	\$ 83.121	\$ 509.664
SOO1296598	17/07/2025	CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA	COMPRA DE CERTIFICADO DE EXISTENCIA Y REPRESENTACIÓN LEGAL, CAMARA DE COMERCIO DEL BANCO ITAU CORBANCA COLOMBIA. S.A., PARA ANEXARLO COMO PRUEBA A LA DEMANDA DE PERTENENCIA QUE SE PRESENTARA EN LOS JUZGADOS CIVILES DEL circuito	\$ 11.600	\$ 0	\$ 11.600

120698893	25/07/2025	SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO	CERTIFICADOS DE LIBERTAD Y TRADICIÓN DE EBAR NORTE DE LA ESSMAR E.S.P.	\$ 116.000	\$ 0	\$ 116.000
5705100353698	09/08/2025	SODIMAC COLOMBIA S.A.	COMPRA DE MATERIALES PARA REALIZAR MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA DE MUEBLES Y ENSERES	\$ 29.412	\$ 5.588	\$ 35.000
Cuenta de Cobro	11/08/2025	DEINER ALFONSO OSORIO RODRIGUEZ	PRESTACIÓN DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO EN SEDE DE REBOMBEO EN EL CUAL SE REALIZÓ LIMPIEZA DE TUBOS DE RETIRO DE PANAL DE ABEJA	\$ 200.032	\$ 0	\$ 200.032
FVEL 8021	15/08/2025	SUMINISTROS PG S.A.S	COMPRA DE MATERIALES DE FERRETERIA PARA REALIZAR LA LIMPIEZA DE POZOS Y PLANTA EL ROBLE	\$ 250.420	\$ 47.580	\$ 298.000
Cuenta de Cobro	25/08/2025	DEINER ALFONSO OSORIO RODRIGUEZ	PRESTACIÓN DE SERVICIO DE MANTENIMIENTO EN POZO JUAN MAIGUEL DE OZUNA, EN EL CUAL SE REALIZÓ LIMPIEZA AL TUBO QUE SOSTIENE LA BOMBA Y RETIRO DE PANAL DE ABEJAS QUE OSTRUÍA LA TOMA DE PUNTO DE CLORACIÓN DE LA BOMBA	\$ 150.400	\$ 0	\$ 150.400
PROFO No 8	28/08/2025	VSOLUCION HARFWARE Y SOFTWARE SAS	COMPRA DE MOUSE INALAMBRICO	\$ 37.815	\$ 7.185	\$ 45.000
TOTAL						\$ 1.365.696

Tabla 1

OBSERVACION INICIAL 1

Se evidencia que la planilla de caja menor No. 02-707-25000002 de fecha de 05 de julio de 2025 correspondiente al mes de julio no se encuentra firmada por el responsable como se avizora a continuación:

ESSMARESP Empresa de Servicios Públicos ESSMAR
 DIVISIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA
 NIT: 800181106 - 1
 Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 12
 PLANILLA DE CAJA MENOR
 FECHA: 05/07/2025
 02 - 707 - 25000002

DIVISION: Z85 - DIRECCION ADMINISTRATIVA
 CAJA: 01 - CAJA MENOR FINANCIERA
 SALDO INICIAL: \$ 310.000.00 SALDO FINAL: 4.800.337.00
 DESCRIPCION:
 REEMBOLSO CAJA MENOR UNIDAD ASEO MES DE JULIO 2025

FECHA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR			VALOR NETO
		TERCERO	VALOR	CARGA / CREDITO	
17/07/2025	CM05 - Gastos legales, judiciales y tributarios	891730160 - CAMARA DE COMERCIO	11.600.00	0.00	11.600.00
25/07/2025	CM05 - Gastos legales, judiciales y tributarios	899999007 - SUPERINTENDENCIA DE	118.000.00	0.00	118.000.00
05/07/2025	CM07 - Adjudicación de recursos	803781155 - FRID ELECTRICOS SM S.A.	437.478.00	72.184.00	365.296.00
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA:			565.079.00	72.184.00	492.895.00

ELABORA:  RESPONSABLE: _____

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La Dirección Administrativa y Financiera mediante comunicación con radicado No. 1-2025320-2766 con fecha del 31 de octubre de 2025 manifiesta lo siguiente:

Al contestar cite RAD No. 1-2025320-2766
 Santa Marta D.T.C.H. 31 de Octubre de 2025

PARA LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO, ASESOR CONTROL INTERNO
 DE LINA DÍAZ ZAMBRANO, DIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 ASUNTO Respuesta Observaciones preliminares – tercer seguimiento a las cajas menores 2025 – nivel central.

Por medio de la presente, me permito dar respuesta a las observaciones preliminares relacionadas con el tercer seguimiento a las cajas menores 2025 – nivel central. Dentro del Informe se presentaron dos observaciones, frente a las cuales nos permitimos aclarar lo siguiente:

Observación 1:

"Se evidencia que la planilla de caja menor N° 02-707-25000002 de fecha de 05 de julio de 2025 correspondiente al mes de julio no se encuentra firmada por el responsable"

A la fecha en que se realizó el envío de la documentación, no se contaba con la firma del responsable. Sin embargo, posteriormente se efectuó la respectiva subsanación.

Se anexa el soporte debidamente firmado.

ESSMAR ESP Empresa de Servicios Públicos ESSMAR
 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA
 NIT 1800161106 - 1
 Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 12
 PLANILLA DE CAJA MENOR
 FECHA: 05/07/2025
 02-707-25000002

DIVISION: 305 - DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
 CAJA: 01 - CAJA MENOR FINANCIERA
 SALDO INICIAL: 5,310,000.00 SALDO FINAL: 4,892,337.00
 DESCRIPCION: REEMBOLSO CAJA MENOR UNIDAD AEREO MES DE JULIO 2025

FECHA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR	VALOR	VALOR NETO
11/07/2025	COMP - Gastos legales, impuestos y estadísticos	80172180 - CAMARAS DE OCASIONADO	11,500.00	0.00
23/07/2025	IMPRES - Gastos legales, impuestos y estadísticos	80999999 - SUPLENTE/DEFICIENCIA DE	116,600.00	0.00
08/07/2025	GAST - Asignación de recursos	50001115 - FID ELECTRICOS 2025 A	437,478.36	72,164.00
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA:			565,578.36	72,164.00

[Firma]
 ELABORA

[Firma]
 RESPONSABLE

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Dirección Administrativa y Financiera, mediante comunicación interna No 1-2025320-2766, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia la firma del responsable en la planilla de caja menor No. 02-707-25000002 de fecha de 05 de julio de 2025. Por consiguiente, **SE SUBSANA** la observación 1.

OBSERVACION INICIAL 2

Se evidencia en la planilla de caja menor No. 02-707-25000002 de fecha de 05/07/2025 en la columna de cargos/deducción el valor no corresponde a la Deducción debido a que el valor debe ser de \$ 10.936 que corresponde al 2.5% (Retención en la Fuente por Compras Generales) por lo tanto, altera el valor neto de la factura que debe ser de \$ 509.664, como se observa a continuación:

DIVISION: 285 - DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA
CAJA: 01 - CAJA MENOR FINANCIERA
SALDO INICIAL: 5,310,000.00 SALDO FINAL: 4,800,337.00
DESCRIPCION:
REEMBOLSO CAJA MENOR UNIDAD ASEO MES DE JULIO 2025

MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR					
FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	CARGOS / DEDUCCION	VALOR NETO
17/07/2025	CM05 - Gastos legales, jurídicos y tributarios	881780160 - CAMARA DE COMERCIO	11,600.00	0.00	11,600.00
25/07/2025	CM05 - Gastos legales, jurídicos y tributarios	899999007 - SUPERINTENDENCIA DE	118,000.00	0.00	118,000.00
05/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	900781195 - FRIO ELECTRICOS S. S.A.	437,478.00	72,184.00	365,294.00
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA:			566,078.00	72,184.00	493,894.00

[Firma]
ELABORA

RESPONSABLE

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

La Dirección Administrativa y Financiera mediante comunicación con radicado No. 1-2025320-2766 con fecha del 31 de octubre de 2025 manifiesta lo siguiente:

Observación 2:

"Se evidencia que la planilla de caja menor N° 02-707-25000002 de fecha de 05 de julio de 2025 en la columna de cargos/deducción el valor no corresponde a la deducción debido a que el valor debe ser de \$10.936 que corresponde al 2.5% (Retención en la fuente por compras generales) por lo tanto, altera el valor neto de la factura que debe ser de \$509.664"

Respecto a esta observación, se aclara que durante el mes de julio se llevó a cabo la implementación del nuevo software, razón por la cual el formato no se encontraba diligenciado correctamente, lo que generó inconsistencias en la operación y en el valor neto. Informamos que se solicitó la corrección de manera inmediata y actualmente se cuenta con la planilla actualizada y en orden.

Cordialmente,
[Firma]
LINA DIAZ ZAMBRANO
Directora Administrativa y Financiera.

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Andrés Felipe Parra	P.U. Adscrito a dirección administrativa y financiera	<i>[Firma]</i>
Revisó	Maria Fernanda Suescun	P.E. Adscrito a dirección administrativa y financiera	<i>[Firma]</i>
Revisó	Hermen De La Rosa	P.E. Adscrito a la Subgerencia Corporativa	<i>[Firma]</i>

Los arriba firmantes declaran que han revisado el presente documento y lo encuentran ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad se presentan para la firma.

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Dirección Administrativa y Financiera, mediante comunicación interna No 1-2025320-2766, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se entiende que la empresa se

encuentra en el proceso de implementación del nuevo software, no obstante, no se evidencia la corrección de los valores correspondiente a la retención en la fuente por compras generales, ni en el valor neto de la planilla. Por consiguiente, **SE MANTIENE** la observación 2.

REGISTRO DE GASTOS CAJA MENOR UNIDAD ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

# FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR	IVA	TOTAL
FEI 00031516	01/07/2025	FERRETERIA IMPERIAL VS SAS	COMPRA DE UNION UNIVERSAL 1 1/2, CINTA TEFLON GRANDE Y LLAVE PASO PVC 1"	\$ 62.017	\$ 11.783	\$ 73.800
F1BC 1378	01/07/2025	FERRETERIA SAMIR	COMPRA SOLDADURA PVC, SOLVENTE Y SUPRASULU	\$ 23.065	\$ 4.382	\$ 27.447
CUENTA DE COBRO	04/07/2025	MILAGRO PAOLA CAMPO SANTIAGO	TRANSPORTE DE UNA PAJARITA	\$ 303.000	\$ 0	\$ 303.000
FE 277	10/07/2025	LABORATORIO YULI DIESES S.A.S	SERVICIO DE SCANNER Y DIAGNOSTICO PLANTA CUMMINS 6 CILINDROS	\$ 265.000	\$ 50.350	\$ 315.350
FAM 2975	14/07/2025	FERRETERIA AMERICAS LIMITADA	COMPRA DE VARILLAS ROSCADAS, TUERCAS, ARANDELA, KILO DE SOLDADURA, TEFLON, HOJA DE SEGUETA PVC 1/4 TOMA 20 AM, CAJA	\$ 155.126	\$ 29.474	\$ 184.600
FEVE 6455	14/07/2025	INVERSIONES VADIHER S.A.S	RELLENO TIPO A, PIEDRA DE 1/2 BLANCA, CEMENTO GRIS CEMEX x 50 KG	\$ 392.858	\$ 74.642	\$ 467.500
SF- 1079346	14/07/2025	SURTIFERRETERIAS S.A.S	SOLDADURAS SUPRASOLD PVC 1/4	\$ 182.353	\$ 34.647	\$ 217.000
SF- 1079334	14/07/2025	SURTIFERRETERIAS S.A.S	CEMENTO ULTRACEM GRIS, ALAMBRE NEGRO, PUNTILLA, BARRA CORRUGADA	\$ 171.601	\$ 32.604	\$ 204.205
AYP- 074142	14/07/2025	SURTIFERRETERIAS S.A.S	COMPRA DE BARRA CORRUGADA 1/2X6M	\$ 77.746	\$ 14.772	\$ 92.518
FE 7154	14/07/2025	DIANA CAROLINA BARRERA SANCHEZ	MADERA EN BRUTO CARACOLI, MADERA EN BRUTO CARACOLI 2X2X19, ARENA RIO SACO 2LT, GRAVILLA SACO 2LT	\$ 331.652	\$ 36.348	\$ 368.000
FEVE 5610	15/07/2025	INVERSIONES VADIHER S.A.S	SOLDADURA PVC CELTA 1/16(24)	\$ 26.050	\$ 4.950	\$ 31.000
5709100293899	15/07/2025	SODIMAC COLOMBIA S.A.	SIKA MONOTOP, BRONCOPLUG 2KG Y BRONCOPLUG 5 KG	\$ 176.050	\$ 33.450	\$ 209.500

CUENTA DE COBRO 001	15/07/2025	JOSE LUIS QUINTERO REDONDO	TRASLADO DE 2 PLANTAS ELÉCTRICAS DESDE REBOMBEO HASTA EBAR IGUANAS Y FENIX	\$ 450.000	\$ 0	\$ 450.000
CUENTA DE COBRO 002	15/07/2025	JOSE LUIS QUINTERO REDONDO	TRASLADO DE 2 PLANTAS ELÉCTRICAS DESDE EBAR IGUANAS Y FENIX HASTA REBOMBEO	\$ 450.000	\$ 0	\$ 450.000
FE 3425	17/07/2025	FERRETERIA MUNDIAL	COMPRA DE HOJA DE SEGUETA NICHELSON 18DNF12118NC, SOLDADURA LIQUIDA PVC ¼ DURMAN, TEFLON INDUSTRIAL DE ¼	\$ 81.017	\$ 15.393	\$ 96.410
NO SE EVIDENCIO FACTURA	17/07/2025	SURTIFERRETERIAS	ADQUISICIÓN DE REPUESTOS	\$ 3.776	\$ 717	\$ 4.493
ELEC 9567	01/08/2025	FERRETERIA SANTANDER / FABIO DURAN VESGA	COMPRA DE GALAPAGO HIERRO 3"x 1"	\$ 120.000	\$ 22.800	\$ 142.800
ESJ4814	04/08/2025	ELECTRICOS SJ S.A.S	COMPRA DE BARNIZ ROYAL DIANTON 2 LITROS	\$142.857	\$ 27.142	\$ 170.000
CUENTA DE COBRO	04/08/2025	ANDRÉS FELIPE ALVARADO REYES	SERVICIO DE TRANSPORTE DE PLANTA	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000
CUENTA DE COBRO	04/08/2025	ANDRÉS FELIPE ALVARADO REYES	SERVICIO DE TRANSPORTE DE PLANTA	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000
NO SE EVIDENCIO FACTURA	05/08/2025	FERRETERIA IMPERIAL	COMPRA DE ENCHUFE COCELCA PEQUEÑO	\$5.882	\$1.118	\$ 7.000
NO SE EVIDENCIO FACTURA	05/08/2025	FERRETERIA IMPERIAL	COMPRA DE LUBRICANTE PENETRANTE	\$ 83.420	\$ 9.580	\$ 93.000
CUENTA DE COBRO 794	08/08/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	SERVICIO DE BOBINADO GENERAL A MOTOR DE 15 HP A 1750 RPM, MARCA TSURUMI	\$ 600.000	\$ 0	\$ 600.000
CUENTA DE COBRO 796	08/08/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	RECTIFICACIÓN DE EJE, CAMBIO DE RODAMIENTOS 6309, 6206, Y ACOUPLE DE ACOMETIDA A BOMBA TSURUMI DE 15 HP	\$ 656.000	\$ 0	\$ 656.000
04/0FAM 2979	16/08/2025	FERRETERIA AMERICAS LIMITADA	COMPRA DE ARENA Y CEMENTO	\$ 167.647	\$ 22.353	\$ 190.000
CUENTA DE COBRO	01/09/2025	ANDRES FELIPE ALVARADO REYES	TRASPORTE DE PLANTA	\$ 135.000	\$ 0	\$ 135.000
CUENTA DE COBRO	01/09/2025	ANDRES FELIPE ALVARADO REYES	TRASPORTE DE PLANTA	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000

CUENTA DE COBRO 795	01/09/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	SERVICIO DE BOBINADO GENERAL A MOTOR DE 15 HP A 1750 RPM MARCA TSURUMI	\$ 530.000	\$ 0	\$ 530.000
WRE 48392	01/09/2025	BOMBAS Y RESPUESTOS S.A.S	IMPULSOR HIDROMAC	\$ 805.000	\$ 152.950	\$ 957.950
CUENTA DE COBRO 797	01/09/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	SERVICIO DE REPARACIÓN A BOMBA EBAP PAZ, CAMBIO DE RODAMIENTOS DE SELLO MECANICO DE PLATINERA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL AL ESTATOR, ROTOR PINTURA EN GENERAL	\$ 720.800	\$ 0	\$ 720.800
FIMV7107	02/09/2025	FIMACA COLOMBIA S.A.S	COMPRA DE UNION AUTOBLOCANTE LIVIANA PARA TUBO PEAD 63 MM, UNION AUTOBLOCANTE LIVIANA TUBO PEAD 200MM Y UNION UNIVERSAL RANGO (1089-128)DN 100 MMJ4	\$ 1.132.400	\$ 215.156	\$ 1.347.556
NO SE EVIDENCIO FACTURA	01/07/2025	FERRETERIA LA CASITA	COMPRA DE 100 DE SACOS	\$ 100.000	\$ 0	\$ 100.000
FER 65619	03/07/2025	SURTICAR S.A.	COMPRA DE ACEITE DE GALON	\$ 100.840	\$ 19.159	\$ 120.000
FE4886	15/07/2025	MASTERQUIM SAS	MASTERQUIM ODOR CONTROL -BIOCULTIVO PARA CONTROL DE OLORES	\$ 950.000	\$ 180.500	\$ 1.130.500
FVE 2417	15/07/2025	LYC TOOLS	COMPRA DE VARILLAS P/CAÑERIA DE 1.5M DE PIN	\$ 815.450	\$ 154.936	\$ 970.386
FE 5359	15/07/2025	CONTROL Y GESTION AMBIENTAL SAS	MONITOREO EN EBAR NORTE	\$ 1.400.000	\$ 266.000	\$ 1.666.000
PAQE -624522	17/07/2025	EXXE LOGISTIC SAS	FLETES PAQUETEO	\$ 50.755	\$ 0	\$ 50.755
FEVC -0815	23/07/2025	INVERSIONES VADIHER SAS	COMPRA DE CINTA DE SEÑALIZACIÓN	\$ 17.647	\$ 3.353	\$ 21.000
1088	08/08/2025	EFREN GARCIA CONTRERAS	ATENCIÓN DE DAÑOS CON LA OPERACIÓN	\$ 1.124.000	\$ 0	\$ 1.124.000
1127	15/08/2025	EFREN GARCIA CONTRERAS	DIAGNOSTICO CONTROLADOR, REVISION DE PLANTA, VERIFICACION DE PARAMETROS DE FUNCIONAMIENTO DEL CONTROLADOR	\$ 900.000	\$ 0	\$ 900.000

CUENTA DE COBRO	10/08/2025	ANDRES FELIPE ALVARADO REYES	TRANSPORTE DE PLANTA	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000
CUENTA DE COBRO	10/08/2025	ANDRES FELIPE ALVARADO REYES	TRANSPORTE DE PLANTA	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000
CUENTA DE COBRO 789	25/08/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	DIAGNOSTICO Y REVISIÓN DE EQUIPO DE BOMBEO EBAR SALGUERO	\$ 1.000.000	\$ 0	\$ 1.000.000
CUENTA DE COBRO	01/09/2025	ANDRES FELIPE ALVARADO REYES	TRANSPORTE DE PLANTA	\$ 190.000	\$ 0	\$ 190.000
CUENTA DE COBRO	01/09/2025	ANDRES FELIPE ALVARADO REYES	TRANSPORTE DE PLANTA	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000
CUENTA DE COBRO	01/09/2025	JOSE LUIS QUINTERO REDONDO	TRANSPORTE DE PLANTA ELECTRICA	\$ 720.000	\$ 0	\$ 720.000
FE 5549	01/09/2025	CONTROL Y GESTIÓN AMBIENTAL SAS	MONITOREO EBAR NORTE	\$ 700.000	\$ 133.000	\$ 833.000
FE 5550	01/09/2025	CONTROL Y GESTIÓN AMBIENTAL SAS	MONITOREO EBAR NORTE	\$ 700.000	\$ 133.000	\$ 833.000
CUENTA DE COBRO	01/09/2025	ARNOLDO SANJUAN PADILLA	ARREGLO DE MECANIZADO DE UN IMPULSOR	\$ 106.000	\$ 0	\$ 106.000
144000415485	01/09/2025	RUTA DEL MAGDALENA SIERRA MAR S.A.S	PEAJE TASAJERA	\$ 16.400	\$ 0	\$ 16.400
1540000596658	01/09/2025	RUTA DEL MAGDALENA SIERRA MAR S.A.S	PEAJE PUENTE LAUREANO	\$ 16.400	\$ 0	\$ 16.400
1530000597090	01/09/2025	RUTA DEL MAGDALENA SIERRA MAR S.A.S	PEAJE PUENTE LAUREANO	\$ 16.400	\$ 0	\$ 16.400
145000436358	01/09/2025	RUTA DEL MAGDALENA SIERRA MAR S.A.S	PEAJE TASAJERA	\$ 16.400	\$ 0	\$ 16.400
0702	02/09/2025	CAR & KEYS	DIAGNOSTICO CUMMINS PLANTA	\$ 760.000	\$ 0	\$ 760.000
TOTAL						\$ 30.735.170

Tabla 2

OBSERVACION INICIAL 1

Se evidencia en la planilla de caja menor No. 02-725-25000002 de fecha de 01/07/2025 en la columna de cargos/deducción el valor no corresponde a las deducciones debido a que el valor debe ser de \$ 12.030 que

corresponde al 1% (Retención en la Fuente por servicio de transporte de carga), adicional a esto no se evidencia la columna del Impuesto al valor agregado (IVA) por lo tanto, altera el valor neto de la planilla de caja menor que debe ser de \$ 3.494.823 como se observa a continuación:

Empresa de Servicios Públicos ESSMAR
 NIT: 800181106 - 1
 Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 12
 PLANILLA DE CAJA MENOR

FECHA: 01/07/2025
 02 - 725 - 25000002

DIVISION: 194 - SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y
 CAJA: 02 - CAJA MENOR DE ACUEDUCTO
 SALDO INICIAL: 4.092.417,00 SALDO FINAL: 3.825.165,00

DESCRIPCION:
 REEMBOLSO DE CAJA MENOR SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO - DIRECCIÓN DE ACUEDUCTO

MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR						
FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	CARGOS	DEDUCCION	NETO
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	80014471 - INVE SAKV S.A.S.	23.055,00	4.382,00		18.673,00
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	801244535 - FERRETERIA IMPERIAL VS	62.016,00	11.783,00		50.233,00
10/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	801820127 - LABORATORIO YULI	265,000,00	50.350,00		214.650,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	77.746,00	14.772,00		62.974,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	171.601,00	32.804,00		138.797,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	182.353,00	34.847,00		147.506,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800031820 - FERRETERIA AMERICAS	155.126,00	29.474,00		125.652,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800705500 - INVERSIONES VADIER S.	392.859,00	74.842,00		318.017,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800242106 - SODIMAC COLOMBIA S A	176.050,00	33.449,00		142.601,00
15/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800705500 - INVERSIONES VADIER S.	26.090,00	4.950,00		21.140,00
17/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	13808420 - CRISTODAL QUINTERO	81.917,00	15.393,00		66.524,00
17/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	3.776,00	717,00		3.059,00
14/07/2025	CM10 - Atención de daños con la operación	108300436 - DIANA CAROLINA	331.852,00	36.346,00		295.506,00
22/07/2025	CM10 - Atención de daños con la operación	800705500 - INVERSIONES VADIER S.	187.893,00	35.842,00		152.051,00
04/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de	1082940714 - MILAGRO PAOLA CAMPO	393.000,00		3.930,00	389.070,00
15/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de	85457182 - JOSE LUIS QUINTERO	450.000,00		4.500,00	445.500,00
15/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de	85457182 - JOSE LUIS QUINTERO	450.000,00		4.500,00	445.500,00
RESUMEN			TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA	3.339.903,00	375.171,00	2.964.732,00

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

Teniendo en cuenta la observación realizada, nos permitimos informar que se adjunta el formato que, en su momento, fue subsanado ante la Dirección Administrativa. En consecuencia, se anexa el documento que actualmente reposa en el Software.

DIVISION: 194 - SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y
 CAJA: 02 - CAJA MENOR DE ACUEDUCTO
 SALDO INICIAL: 4.092.417,00 SALDO FINAL: 388.273,00

DESCRIPCION:
 REEMBOLSO DE CAJA MENOR SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO - DIRECCIÓN DE ACUEDUCTO

MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR						
FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	CARGOS	DEDUCCION	NETO
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	80014471 - INVE SAKV S.A.S.	23.055,00	4.382,00	0,00	18.673,00
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	801244535 - FERRETERIA IMPERIAL	62.016,00	11.783,00	0,00	50.233,00
10/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	801820127 - LABORATORIO YULI	265,000,00	50.350,00	0,00	214.650,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS S	77.746,00	14.772,00	0,00	62.974,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS S	171.601,00	32.804,00	0,00	138.797,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS S	182.353,00	34.847,00	0,00	147.506,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800031820 - FERRETERIA	155.126,00	29.474,00	0,00	125.652,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800705500 - INVERSIONES VADIER	392.859,00	74.842,00	0,00	318.017,00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800242106 - SODIMAC COLOMBIA S	176.050,00	33.449,00	0,00	142.601,00
15/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800705500 - INVERSIONES VADIER	26.090,00	4.950,00	0,00	21.140,00
17/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	13808420 - CRISTODAL QUINTERO	81.917,00	15.393,00	0,00	66.524,00
17/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS S	3.776,00	717,00	0,00	3.059,00
14/07/2025	CM10 - Atención de daños con la	108300436 - DIANA CAROLINA	331.852,00	36.346,00	0,00	295.506,00
22/07/2025	CM10 - Atención de daños con la	800705500 - INVERSIONES VADIER	187.893,00	35.842,00	0,00	152.051,00
04/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo	1082940714 - MILAGRO PAOLA	393.000,00		3.930,00	389.070,00
15/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo	85457182 - JOSE LUIS QUINTERO	450.000,00		4.500,00	445.500,00
15/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo	85457182 - JOSE LUIS QUINTERO	450.000,00		4.500,00	445.500,00
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA:			3.339.903,00	375.171,00	12.830,00	2.964.732,00

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No, 1-2025700-2782 en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia el documento soporte corregido generado por el software. Por consiguiente, **SE SUBSANA** la observación 1.

OBSERVACION INICIAL 2

Se evidencia que en el formato TS-F05 Legalización de caja menor, no se realiza la sumatoria de las deducciones, afectando de esta manera el valor total de los gastos.

ITEM	DESCRIPCION	VALOR	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE
1	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
2	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
3	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
4	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
5	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
6	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
7	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
8	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
9	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
10	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
11	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
12	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
13	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
14	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
15	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
16	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
17	COMPRA DE...	...	...	...	...	...	...	...	...
TOTAL		...	...	...	...	...	...	...	...

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

RESPUESTA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:

Se adjunta el formato que fue debidamente subsanado ante la Oficina de la Dirección Administrativa y Financiera, en el cual se puede observar el valor total de las deducciones.

Item	Descripción	Código	Detalle	Unidad	Cantidad	Valor Unitario	Valor Total
01	TRANSFORMACIÓN DE PLANTAS ELÉCTRICAS	843.000.00	8.1.01	1.000.000	8.430.000,00		
02	TRANSFORMACIÓN DE PLANTAS ELÉCTRICAS	843.000.00	8.1.02	1.000.000	8.430.000,00		
03	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.03	1.000.000	8.430.000,00		
04	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.04	1.000.000	8.430.000,00		
05	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.05	1.000.000	8.430.000,00		
06	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.06	1.000.000	8.430.000,00		
07	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.07	1.000.000	8.430.000,00		
08	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.08	1.000.000	8.430.000,00		
09	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.09	1.000.000	8.430.000,00		
10	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.10	1.000.000	8.430.000,00		
11	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.11	1.000.000	8.430.000,00		
12	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.12	1.000.000	8.430.000,00		
13	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.13	1.000.000	8.430.000,00		
14	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.14	1.000.000	8.430.000,00		
15	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.15	1.000.000	8.430.000,00		
16	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.16	1.000.000	8.430.000,00		
17	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.17	1.000.000	8.430.000,00		
18	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.18	1.000.000	8.430.000,00		
19	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.19	1.000.000	8.430.000,00		
20	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.20	1.000.000	8.430.000,00		
21	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.21	1.000.000	8.430.000,00		
22	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.22	1.000.000	8.430.000,00		
23	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.23	1.000.000	8.430.000,00		
24	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.24	1.000.000	8.430.000,00		
25	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.25	1.000.000	8.430.000,00		
26	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.26	1.000.000	8.430.000,00		
27	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.27	1.000.000	8.430.000,00		
28	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.28	1.000.000	8.430.000,00		
29	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.29	1.000.000	8.430.000,00		
30	COMPRAS DE MATERIALES Y SUMINISTROS	843.000.00	8.1.30	1.000.000	8.430.000,00		
TOTAL							

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No. 1-2025700-2782 en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia la sumatoria de las deducciones en el formato TS-F05 Legalización de caja menor, de igual manera se evidencia que dicho formato no presenta la firma del responsable. Por consiguiente, **SE MANTIENE** la observación 2.

OBSERVACION INICIAL 3

Se evidencia que en la planilla de caja menor No. 02-725-25000002 de fecha de 01/07/2025 en la columna de cargos/deducción no se encuentra relacionado el valor de la retención en la fuente del servicio de scanner y diagnóstico de planta CUMMINS 6 cilindros (Factura No. FE- 277), al igual que en el formato TS-F05 Legalización de caja menor correspondiente al mes de Julio de 2025.

DIVISION: 194 - SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y
 CAJA: 02 - CAJA MENOR DE ACUEDUCTO
 SALDO INICIAL: 4,092,417.00 SALDO FINAL: 3,628,166.00
 DESCRIPCION:
 REEMBOLSO DE CAJA MENOR SUGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO - DIRECCIÓN DE ACUEDUCTO

FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	CLASIFICACION	VALOR NETO
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	802014471 - INVESAK S.A.S	23,065.00	4,382.00	18,683.00
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	901244535 - FERRETERIA IMPERIAL VS	62,016.00	11,763.00	50,253.00
10/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	265,000.00	50,350.00	214,650.00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	77,748.00	14,772.00	62,976.00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	171,601.00	32,804.00	138,797.00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	182,353.00	34,847.00	147,506.00

FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	CLASIFICACION	VALOR NETO
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	802014471 - INVESAK S.A.S	23,065.00	4,382.00	18,683.00
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	901244535 - FERRETERIA IMPERIAL VS	62,016.00	11,763.00	50,253.00
10/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	265,000.00	50,350.00	214,650.00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	77,748.00	14,772.00	62,976.00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	171,601.00	32,804.00	138,797.00
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	182,353.00	34,847.00	147,506.00

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

OBSERVACION 3

"Se evidencia que en la planilla de caja menor No. 02-725-25000002 de fecha de 01/07/2025 en la columna de cargos/deducción no se encuentra relacionado el valor de la retención en la fuente del servicio de scanner y diagnóstico de planta CUMMINS 6 cilindros (Factura No. FE- 277), el igual que en el formato TS-F05 Legalización de caja menor correspondiente al mes de Julio de 2025"

Nos permitimos informar que, debido a un error humano, en su momento no se registró adecuadamente el valor correspondiente a la retención en la fuente del servicio pagado. En consecuencia, se procederá a realizar la devolución del valor de la retención que no fue reportada oportunamente.

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, no se evidencia ningún tipo de soporte para subsanación de la observación, por consiguiente, **SE MANTIENE** la observación 3.

OBSERVACION INICIAL 4

Se evidencia en la planilla de caja menor No. 02-725-25000004 de fecha de 01/08/2025 que en la columna de cargos/deducción relacionan tanto el valor del impuesto agregado (IVA) como el valor de la retención en la fuente, por lo tanto, altera el valor neto de la planilla de caja menor correspondiente al mes agosto que debe ser de \$ 2.858.800 para el nivel de acueducto como se observa a continuación:

Empresa de Servicios Públicos ESSMAR
 NIT: 800181108 - 1
 Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 12
 PLANILLA DE CAJA MENOR

FECHA: 01/08/2025
 02 - 725 - 25000004

DIVISION: 194 - SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y
 CAJA: 02 - CAJA MENOR DE ACUEDUCTO
 SALDO INICIAL: 4,092,417.00 SALDO FINAL: 3,745,556.00

DESCRIPCION:
 LEGALIZACION DE REEMBOLSO CAJA MENOR SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO ACUEDUCTO MES DE AGOSTO

FECHA	CONCEPTO	MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR	TERCERO	VALOR	CARGOS/DEDUCCION	VALOR NETO
01/08/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	91045091 - FABO DURAN VESGA		120,000.00	25,000.00	97,200.00
01/08/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	901922679 - ELECTRICOS SJ SAS		142,357.00	27,143.00	115,714.00
05/08/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	901244535 - FERRETERIA IMPERIAL VS		5,852.00	1,110.00	4,754.00
05/08/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	901244825 - FERRETERIA IMPERIAL VS		83,420.00	9,580.00	73,840.00
05/08/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	84454070 - JEZID ANDRES		901,200.00	26,200.00	636,000.00
05/08/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	84454329 - JEZID ANDRES		656,000.00	28,360.00	595,200.00
15/08/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	06031620 - FERRETERIA AMERICAS		167,647.00	22,363.00	145,284.00
04/09/2025	CM10 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de	1083011336 - ANDRES FELIPE		500,000.00	5,000.00	505,000.00
04/09/2025	CM10 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de	1083011339 - ANDRES FELIPE		500,000.00	5,000.00	505,000.00
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA:				2,775,906.00	- 2,356.00	2,778,112.00

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

RESPUESTA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:

Teniendo en cuenta la observación presentada se observa que en las planillas presentadas se reportar los valores netos, iva y retenciones por lo cual se puede observar en la planilla 02-725 – 25000004 se reportó el valor neto de \$2.775.806 y en cargos un valor de \$ 82.994 por lo cual al realizar la sumatoria de los valores es de \$2.858.800 el cual es el valor total de la caja de acueducto, se anexa planilla


Empresa de Servicios Públicos ESSMAR
 NIT: 800181106 - 1
 Km 7 Troncal del Caribe Calle 7Q 12
PLANILLA DE CAJA MENOR

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA
 FECHA: 01/08/2025
02 - 725 - 25000004

DIVISION: 194 - SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y
 CAJA: 02 - CAJA MENOR DE ACUEDUCTO
 SALDO INICIAL: 4,092,417.00 SALDO FINAL: 1,318,977.00
 DESCRIPCION:
 LEGALIZACIÓN DE REEMBOLSO CAJA MENOR SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO ACUEDUCTO MES DE AGOSTO

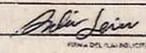
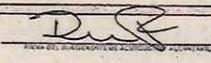
MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR						
FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	CARGOS	DEDUCCION	NETO
01/08/202	CM07 - Adquisición de repuestos	91043091 - FABIO DURAN VESGA	120,000.00	22,800.00	0.00	142,800.00
01/08/202	CM10 - Atención de daños con la	90192679 - ELECTRICOS SJ SAS	142,857.00	27,143.00	0.00	170,000.00
05/08/202	CM10 - Atención de daños con la	901244535 - FERRETERIA IMPERIAL	5,592.00	1,116.00	0.00	7,000.00
05/08/202	CM10 - Atención de daños con la	901244535 - FERRETERIA IMPERIAL	23,420.00	5,580.00	0.00	93,000.00
08/08/202	CM10 - Atención de daños con la	84454020 - JEZZID ANDRES	600,000.00	0.00	36,000.00	564,000.00
08/08/202	CM10 - Atención de daños con la	84454020 - JEZZID ANDRES	656,000.00	0.00	39,360.00	616,640.00
16/08/202	CM10 - Atención de daños con la	900031620 - FERRETERIA	167,647.00	22,353.00	0.00	199,000.00
04/08/202	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo	1083011339 - ANDRES FELIPE	500,000.00	0.00	5,000.00	495,000.00
04/08/202	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo	1063011339 - ANDRES FELIPE	500,000.00	0.00	5,000.00	495,000.00
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJA:			2,775,806.00	82,994.00	85,360.00	2,773,448.00

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia la corrección de los valores correspondiente a la retención en la fuente en la columna de deducciones y los valores del impuesto agregado (IVA) en la columna de cargos. Por consiguiente, **SE SUBSANA** la observación 4.

OBSERVACION INICIAL 5

No se logra evidenciar la factura correspondiente a la compra de enchufe codelca pequeño que solicitan mediante formato solicitud de caja menor con fecha de 04 de agosto de 2025 solicitado por Andriu Leiva como se observa a continuación:

ESSMAR ESP		PROCESO	DETALLE FINANCIERO	CODIGO	CUENTA
FORMULARIO		ENCUENTRO DEL PUNTO	VERSION	01	01
FECHA DE EMISION:	04 08 25	PREPAREDADO POR:	Andriu Leiva	REVISADO POR:	Observacion
COMPRAS DE INCHUFAS CODELCA PEQUEÑO					
IVA	2				1.150,00
TOTAL	3				7.000,00
 PARA DEL SUBGERENTE DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO			 PARA DEL SUBGERENTE DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		
 PARA DEL SUBGERENTE DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO					

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

Por medio del presente, se remite nuevamente la factura que fue oportunamente enviada para su correspondiente revisión.

FERRETERIA IMPERIAL VS S.A.S N.I.T. 901244535-4 MZ 11 LOCAL 4 LUZ DEL MUNDO Telefonos 3017874500-3018402000-3118177205				FACTURA DE VENTA No. FEI 00032094 21 Tipo Cartera 21 PAG: 1		
Señales: 800181104 EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E SP EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E SP Teléfono: 4224915 Móvil: 4224915				Vendedor: 01 FERRETERIA IMPERIAL VS S.A.S		
Tipo: 20250805 Fecha Emisión: 20250804 Validación: 20250804 Oña:	Tipo Inv: 21 Condiciones de Pago: Contado					
Código: 1051 Descripción: ENCHUFE CODELCA PEQUEÑO	Cant:	Unidad:	IVA:	Octo%:	Valor Unitario:	Valor Total:
	2		19	0	3.500	7.000
Subtotal: \$5.852,35 Líquido a pagar: F.I. 01-05-2025 09:28:49 Pasa en Miles: 0,00 SON: SIETE MIL PESOS Recaptación electrónica		Neto: \$5.852,35 Revisado:		IVA: \$1.147,65 Conductivo:		TOTAL: \$7.000,00 ACEPTADA CLIENTE C.C.

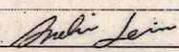
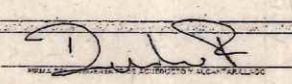
[Handwritten mark]

EVALUACION FINAL - OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia la factura correspondiente a la compra de enchufe codelca pequeño. Por consiguiente, **SE SUBSANA** la observación 5.

OBSERVACION INICIAL 6

No se logra evidenciar la factura correspondiente a la compra lubricante penetrante AB-210 ML ASRO que solicitan mediante formato solicitud de caja menor con fecha de 04 de agosto de 2025 solicitado por Andriu Leiva como se observa a continuación:

ESSMAR ESP	PROCESO	SECCION INICIALIZADA	CONVOC	TR-PM
	FORMATO	Administración	VERSION	2
FECHA DE SOLICITUD	04 08 25	DEPENDENCIA SOLICITANTE	Observación	
SOLICITANTE	Andriu Leiva	IDE - FICHA SOLIC		
CARGO				
<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;"> COMPRA DE LUBRICANTE PENETRANTE AB-210 ML ASRO - VALOR 12000 </div>				
LUBRICANTE PENETRANTE AB-210 ML ASRO				12.000,00
VALOR 75000				12.000,00
IMP				5.875,00
TOTAL				12.000,00
 FIRMA DEL CAJERO SOLICITANTE		 FIRMA DEL CAJERO RESPONSABLE DEL AREA DE SOLICITA		
 FIRMA DEL AUDITADO				

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

Por medio del presente, se remita nuevamente la factura que fue oportunamente enviada para su correspondiente revisión.

FERRETERIA IMPERIAL VS S.A.S N.I.T. 90124839-4 MZ 11 LOCAL 4 LUZ DEL MUNDO Teléfono 3017974360-302492909-316277205		FACTURA DE VENTA No FEI: 00032093 21 Tipo factura 21 PAG : 1	
Señores: 800181106 EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P. EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P. 7007 12 418 KM 7 VÍA GAIRA SANTA MARTA, D.T. Teléfono: 4224915 Móvil: 4224915 Vendedor 01 FERRETERIA IMPERIAL VS S.A.S			
Tipo: 20250906 Fecha Emisión: 20250906 Vencimiento: 20250906 Cón:	Tipo Inv: 21 Condiciones de Pago: Contado		
Código Descripción 0999 LUBRICANTE PENETRANTE AB-210ML ASRO 1073 LUBRICO 750CC	Caja Unidades IVA Dcto/fo Vt.Unitario Valor Total 19 8 12,000 86,000 0 8 11,000 23,000		
Subtotal: \$83,420.17 Dcto: \$0.00 Usuario: admin F.I.: 09-05-2025 09:20:09 Peso en Kilos: 0.00 SON: NOVENTA Y TRES MIL PESOS ML. Recaudación electrónica		\$83,420.17 \$0.00 \$83,420.17 \$9,579.83 TOTAL: \$93,000.00	ACEPTADA CLIENTE C.C.

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia la factura correspondiente a la compra de lubricante penetrante AB-210 ML ASRO. Por consiguiente, **SE SUBSANA** la observación 6.

OBSERVACION INICIAL 7

Los gastos que se relacionan a continuación en la tabla 3, pudieron ser debidamente planeados con la debida anticipación para una eventual contratación, tal como se encuentra proyectado en el plan anual de adquisiciones para la vigencia 2025 “PRESTACIÓN DEL SERVICIOS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS BOMBAS DE AGUA POTABLE, BOMBAS DE AGUA RESIDUAL, SERVICIOS Y REPARACIONES METALMECÁNICAS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P”.

# FACTURA	FECHA	PROVEEDOR	CONCEPTO	VALOR	IVA	TOTAL
CUENTA DE COBRO 794	08/08/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	SERVICIO DE BOBINADO GENERAL A MOTOR DE 15 HP A 1750 RPM, MARCA TSURUMI	\$ 600.000	\$ 0	\$ 600.000
CUENTA DE COBRO 796	08/08/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	RECTIFICACIÓN DE EJE, CAMBIO DE RODAMIENTOS 6309, 6206, Y ACOUPLE DE ACOMETIDA A BOMBA TSURUMI DE 15 HP	\$ 656.000	\$ 0	\$ 656.000

CUENTA DE COBRO 795	01/09/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	SERVICIO DE BOBINADO GENERAL A MOTOR DE 15 HP A 1750 RPM MARCA TSURUMI	\$ 500.000	\$ 0	\$ 500.000
WRE 48392	01/09/2025	BOMBAS Y RESPUESTOS S.A.S	IMPULSOR HIDROMAC	\$ 805.000	\$ 152.950	\$ 937.825
CUENTA DE COBRO 797	01/09/2025	JEZZID ANDRES CARDENAS ASCENCIO	SERVICIO DE REPARACIÓN A BOMBA EBAP PAZ, CAMBIO DE RODAMIENTOS DE SELLO MECANICO DE PLATINERA Y MANTENIMIENTO EN GENERAL AL ESTATOR, ROTOR PINTURA EN GENERAL	\$ 720.000	\$ 0	\$ 720.000
TOTAL						\$ 3.413.825

Tabla 3

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

OBSERVACION 7

"Los gastos que se relacionan a continuación en la tabla 2, pudieron ser debidamente planeados con la debida anticipación para una eventual contratación, tal como se encuentra proyectado en el plan anual de adquisiciones para la vigencia 2025 "PRESTACIÓN DEL SERVICIOS PARA EL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DE LAS BOMBAS DE AGUA POTABLE BOMBAS DE AGUA RESIDUAL SERVICIOS Y REPARACIONES METALMECANICAS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P"

RESPUESTA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO:

En atención a la observación formulada, relacionada con los gastos contenidos en la tabla 2, es pertinente precisar que, si bien el objeto correspondiente a la "Prestación del servicio para el mantenimiento preventivo y correctivo de las bombas de agua potable, bombas de agua residual, servicios y reparaciones metalmecánicas de la Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta ESSMAR E.S.P." se encontraba proyectado en el Plan Anual de Adquisiciones 2025, el proceso contractual SPO-2025-039, mediante el cual se pretendía atender dicha necesidad, presentó circunstancias operativas y procedimentales que impidieron su ejecución dentro de los tiempos inicialmente previstos.

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, en cumplimiento de sus funciones técnicas de operación y mantenimiento de la infraestructura del sistema de acueducto y alcantarillado del Distrito de Santa Marta, identificó la necesidad de asegurar la disponibilidad de elementos, repuestos y servicios de reparación electromecánica indispensables para garantizar la continuidad del servicio público esencial.

En este sentido, se adelantó la recolección de información técnica, la elaboración del estudio de mercado y la radicación del expediente contractual ante la Oficina Asesora Jurídica y de Contratación el 6 de junio de 2025, obteniéndose el visto bueno jurídico y técnico el 24 de julio de 2025, para su publicación en la plataforma SECOP II el 8 de agosto de 2025.

SELECCIÓN DE LA OFERTA GANADORA

El presente procedimiento administrativo fue desarrollado por el Sistema Proceso ESSMAR E.S.P. en 26 días de tiempo transcurrido desde el día de inicio del proceso hasta el día de publicación de la presente Resolución.

Información

Proceso administrativo: 2025-025-039
 Número del proceso: SPO-2025-039
 Tipo: PROCESO DE SELECCIÓN DE OFERTAS
 Fecha: 2025-08-20
 Estado: Finalizado
 Descripción: PROCESO DE SELECCIÓN DE OFERTAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE LAS UNIDADES DE BOMBEO DE AGUA POTABLE, SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE LAS UNIDADES DE ALCANTEARILLADO Y SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE LAS UNIDADES DE ALCANTEARILLADO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA E.S.P.
 Tipo de proceso: Contratación de servicios operativos.

Objeto

Contratación de los servicios de mantenimiento correctivo y preventivo de las unidades de bombeo de agua potable.

Datos del contrato

Tipo de contrato: Otro
 Justificación de la contratación: Pago a plazo
 Fecha de inicio de la contratación: 2025-08-20
 Documento de referencia del proceso: CARRERA N.º 14 DEL D.º DE SANTA MARTA, COLOMBIA
 Código ESSMATIC: 225470 - Servicio de mantenimiento y reparación de bombas eléctricas.

Declaro (del 20 de 2025)

Que conforme con lo establecido en el artículo 225 de la Ley 1712 de 2014, se declara ganador al licitador que presentó la oferta más económica y cumplió con los requisitos establecidos en el artículo 225 de la Ley 1712 de 2014, según consta en el acta de adjudicación del proceso SPO-2025-039.

Se declara (del 20 de 2025)

Que el proceso de selección de la oferta más económica se declara concluido y se declara ganador al licitador que presentó la oferta más económica y cumplió con los requisitos establecidos en el artículo 225 de la Ley 1712 de 2014, según consta en el acta de adjudicación del proceso SPO-2025-039.

Contratante

ESSMAR E.S.P. - Empresa de Servicios Públicos del Distrito de Santa Marta
 Calle 70 N.º 12-418 Bodegas Gaira, Santa Marta, Colombia
 Teléfono: 422 42 42
 Correo electrónico: info@essmar.gov.co

Item	Descripción	Unidad	Cantidad	Valor unitario	Valor total
1	Mano de obra calificada para trabajos de mantenimiento correctivo y preventivo de bombas eléctricas	hora	100	1.000.000	100.000.000
2	Mano de obra calificada para trabajos de mantenimiento correctivo y preventivo de alcantarillado	hora	100	1.000.000	100.000.000
3	Mano de obra calificada para trabajos de mantenimiento correctivo y preventivo de alcantarillado	hora	100	1.000.000	100.000.000
4	Mano de obra calificada para trabajos de mantenimiento correctivo y preventivo de alcantarillado	hora	100	1.000.000	100.000.000
5	Mano de obra calificada para trabajos de mantenimiento correctivo y preventivo de alcantarillado	hora	100	1.000.000	100.000.000

No obstante, el proceso SPO-2025-039 fue posteriormente declarado desierto el 24 de septiembre de 2025, y publicada el pasado 3 de octubre de 2025, debido a que las propuestas recibidas no cumplieron con los requisitos habilitantes mínimos establecidos, conforme a los principios de legalidad, transparencia y selección objetiva. Esta situación imposibilitó la adjudicación y ejecución oportuna del contrato proyectado.

Durante el período comprendido entre agosto y septiembre de 2025, y en el marco de las gestiones previas a la adjudicación del proceso, se presentaron necesidades urgentes de mantenimiento correctivo y preventivo de equipos electromecánicos en las estaciones de bombeo, indispensables para garantizar la continuidad del servicio. En atención a ello, y ante la imposibilidad de disponer de un contrato vigente para cubrir dichas actividades, la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado procedió, de manera transitoria y excepcional, a efectuar la adquisición de servicios y materiales mediante el mecanismo de caja menor, adscrito a la dependencia, conforme a la normativa interna y a los lineamientos de austeridad y urgencia operativa.

Es importante resaltar que las facturas N.º 794, 795, 796, 797 y WRE-48362, correspondientes al período comprendido entre los meses de agosto y septiembre de 2025, coinciden con la etapa en la que el proceso SPO-2025-039 se encontraba en trámite de publicación y adjudicación en la plataforma SECOPI II. Dichos gastos se originaron como acciones operativas necesarias y no planificables, derivadas de fallas imprevistas en equipos críticos, cuya atención inmediata era indispensable para evitar la interrupción del servicio de acueducto y alcantarillado y mitigar riesgos de afectación ambiental y sanitaria en el Distrito de Santa Marta. En consecuencia, los valores reportados en la Tabla 2 corresponden a intervenciones correctivas urgentes y justificadas técnicamente, realizadas dentro del marco de la gestión operativa de la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mientras se desarrollaban los trámites contractuales correspondientes al proceso SPO-2025-039.

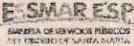
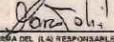
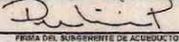
Finalmente, se deja constancia de que, al corte del 4 de noviembre de 2025, fecha de emisión del presente informe, persiste el interés institucional en dar continuidad al proceso contractual, con el fin de garantizar la atención oportuna y eficiente de las necesidades operativas de la ESSMAR E.S.P.

EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No. en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, desde la oficina de control interno se validó con lo establecido en el plan anual de adquisiciones adoptado para la vigencia 2025, que el proceso de contratación para el mantenimiento preventivo y correctivo de bombas estaba proyectado para mes de enero, a pesar de todos los tramites realizados, dicho proceso se declaró desierto y a la fecha aún no hay contrato para atender dicha necesidad. Por consiguiente, se **MANTIENE** la observación 7.

OBSERVACION INICIAL 8

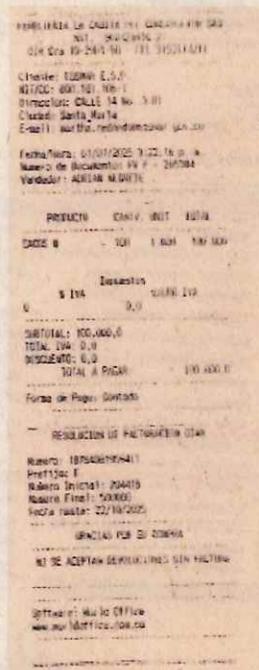
No se logra evidenciar la factura correspondiente a la compra de 100 sacos que solicitan mediante formato solicitud de caja menor con fecha de 01 de julio de 2025 solicitado por Carlos Bellozo como se observa a continuación:

 EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA	PROCESO	GESTIÓN FINANCIERA	CÓDIGO	16704
	FORMATO	Solicitud de caja menor	VERSIÓN	01
INFORMACIÓN BÁSICA				
FECHA DE SOLICITUD:	01 de Julio 2025	DEPENDENCIA SOLICITANTE:		
SOLICITANTE:	Carlos Bellozo	IDENTIFICACION:		
CARGO:				
DETALLE DEL REQUERIMIENTO				
100 SACOS				
100 SACOS	1			100.000,00
TOTAL	1			100.000,00
 FIRMA DEL (LA) SOLICITANTE		 FIRMA DEL (LA) RESPONSABLE DEL ÁREA QUE SOLICITA		
AUTORIZACIÓN DE LA SOLICITUD				
 FIRMA DEL SUBGERENTE DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO				
<small> Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 N° 12-418 Bodegas Gaira Call Center: 116 - 4209676 Recepción PQR: atencionalusuario@essmar.gov.co Notificaciones y Entes de Control: correspondencia@essmar.gov.co NIT: 800.181.106-1 </small>				

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:





EVALUACION FINAL – OFICINA DE CONTROL INTERNO

Una vez analizadas las respuestas dadas por la Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado, mediante comunicación interna No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025, en el marco de las observaciones presentadas en el informe preliminar del tercer seguimiento a las cajas menores de la vigencia 2025 de la ESSMAR ESP, se evidencia la factura correspondiente a la compra de 100 sacos. Por consiguiente, **SE SUBSANA** la observación 8.

OBSERVACION INICIAL 9

No se evidencia la factura y el formato de solicitud de caja menor correspondiente a la adquisición de repuestos a nombre de SURTIFERRETERIA por valor de \$ 3.776 y de fecha 17 de julio de 2025, gasto que se encuentra en la planilla de caja menor No. 02-725-25000002 de fecha de 01 de julio de 2025 como se avizora a continuación:



Empresa de Servicios Públicos ESSMAR
 NIT: 800181106 - 1
 Km 7 Troncal del Caribe Calle 70 12
 PLANILLA DE CAJA MENOR

FECHA: 01/07/2025

02 - 725 - 25000002

DIVISION: 194 - SUBGERENCIA ACUEDUCTO Y
 CAJA: 02 - CAJA MENOR DE ACUEDUCTO
 SALDO INICIAL: 4,062,417.00 SALDO FINAL: 3,628,166.00

DESCRIPCION:
 REEMBOLSO DE CAJA MENOR SUGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO - DIRECCION DE ACUEDUCTO

MOVIMIENTOS DE CONCEPTOS CAJA MENOR						
FECHA	CONCEPTO	TERCERO	VALOR	VALOR NEGATIVO	VALOR NETO	
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	802014471 - INVERSAK S.A.S.	23,065.00	4,352.00	18,663.00	
01/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	601244535 - FERRETERIA IMPERIAL VS	62,016.00	11,783.00	50,233.00	
10/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	901620127 - LABORATORIO YULI	265,000.00	50,350.00	214,650.00	
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	77,749.00	14,772.00	62,977.00	
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	171,601.00	32,604.00	138,997.00	
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	800255589 - SURTIFERRETERIAS	182,353.00	34,547.00	147,706.00	
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	600031620 - FERRETERIA AMERICAS	155,125.00	29,474.00	125,652.00	
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	900705500 - INVERSIONES VADIHER S.	352,856.00	74,642.00	318,216.00	
14/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	600242106 - SOCIMAC COLOMBIA S A	176,050.00	33,449.00	142,601.00	
15/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	900705500 - INVERSIONES VADIHER S.	26,050.00	4,950.00	21,100.00	
17/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	13888425 - CRISTOBAL QUINTERO	8,107.00	10,225.00	2,118.00	
17/07/2025	CM07 - Adquisición de repuestos	900255589 - SURTIFERRETERIAS	3,776.00	717.00	3,059.00	
14/07/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	1083004036 - DIANA CAROLINA	33,153.00	36,960.00	3,807.00	
22/07/2025	CM10 - Atención de daños con la operación.	900705500 - INVERSIONES VADIHER S.	157,693.00	35,682.00	122,011.00	
04/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de:	1082940714 - MILAGRO PAOLA CAMPO	303,000.00	-3,030.00	306,030.00	
15/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de:	85457182 - JOSE LUIS QUINTERO	450,000.00	-4,500.00	454,500.00	
15/07/2025	CM16 - Transporte terrestre, fluvial y aéreo de:	85457182 - JOSE LUIS QUINTERO	450,000.00	-4,500.00	454,500.00	
TOTAL MOVIMIENTOS DE CAJAS			3,336,003.00	367,141.00	2,971,862.00	

[Signature]
 EL ABROA

[Signature]
 RESPONSABLE

DESCARGOS PRESENTADOS POR LA SUBGERENCIA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

La Subgerencia de Acueducto y Alcantarillado mediante comunicación con radicado No.1-2025700-2782 con fecha del 04 de noviembre de 2025 manifiesta lo siguiente:

RECOMENDACIONES

- Se recomienda que los gastos que realicen por caja menor deben tener carácter de urgente, necesarios e imprescindibles como bien lo estipula el artículo quinto de las resoluciones No. 0003, No. 0004 de 2025. "Destinación de los recursos de la caja menor" ... *El dinero que se entregue para la constitución de la caja menor debe ser utilizado para sufragar gastos identificados y definidos en los conceptos del Presupuesto de la entidad, que tengan carácter urgente, imprescindibles, inaplazables y necesarios.*
- Agilizar los procesos de contratación concernientes a: mantenimiento de bombas, toda vez que se logró evidenciar desde la oficina de control interno que gastos que se efectuaron por la caja menor que se encuentran proyectadas para contratar conforme a lo estipulado en el plan anual de adquisiciones de la vigencia 2025.
- Se recomienda que el diligenciamiento del formato TS – F04 "Solicitud de Caja Menor" se realice de la manera más detallada posible, identificando los elementos o materiales para los cual se solicita el dinero, de igual manera se recomienda la organización de los soportes de la caja menor escaneados.

Atentamente,

LUIS ALBERTO DELGADO LOZANO
 Asesor Control Interno ESSMAR ESP

	NOMBRE	CARGO	FIRMA
Proyectó	Zulamys Alvarado Pacheco	Profesional Universitario	<i>ZAP</i>
Los arriba firmantes declaran que han revisado el presente documento y lo encuentran ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad se presentan para la firma.			