

MEMORANDO

20231510138353



19-12-2023

(Ciudad)

PARA: ANGELA MARIA PANTOJA MORALES
Subdirectora Administrativa y financiera

DE: LUZ STELLA CONDE ROMERO
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe Auditoria al Proceso de Ingresos y Cartera

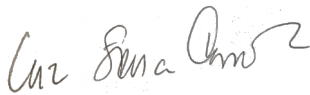
En cumplimiento al plan de acción de esta Oficina, me permito presentarle el informe de Auditoría realizada por el funcionario Luis Orlando Chinome Barrera al Proceso de Ingresos y Cartera.

Producto de la auditoría efectuada, anexo el informe que contiene algunas observaciones sobre las cuales le solicitamos describir en el cuadro "RESUMEN DE OBSERVACIONES" las acciones, responsables y fechas de cumplimiento tendientes a subsanarlas.

Igualmente le comunico que dando cumplimiento al Decreto 338 de 2019, este informe será puesto en conocimiento del señor Ministro, como destinatario principal.

Por lo anterior, le solicito que en un término máximo de diez (10) días calendario, contados a partir de la fecha de recibo de este informe, enviar su respuesta y el cuadro debidamente diligenciado, de conformidad con la circular 20163000041133 del 09/03/2016.

Cordialmente,



LUZ STELLA CONDE ROMERO
Jefe Oficina de control Interno

Anexo: 14 folios

Copias: Cesar Armando Lopez Coordinador Grupo Ingresos y cartera – calopez@mintransporte.gov.co

Elaboró: Luis Orlando Chinome Barrera
Revisó: Juan Carlos Reatiga Madrid

**Recuerde que no debe hacer ningún tipo de pago para agilizar trámites en el Ministerio de Transporte.
Denuncie presuntos actos de corrupción en los trámites y servicios de la Entidad al 018000 110950**

Atención virtual de lunes a viernes de 7:00 a.m. A 5:00 p.m. agendando su cita a través del enlace: <https://bit.ly/2UFTeTf>

Línea de servicio al ciudadano: (+57 601) 3240800 op. 1. Línea gratuita nacional: 01 8000 112042

Radicación de PQRS-WEB: <https://mintransporte.powerappsportals.com>

Correo electrónico: servicioalciudadano@mintransporte.gov.co de lunes a viernes de 7:30 a.m. A 4:30 p.m.



INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023**OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA
DICIEMBRE DE 2023**

Dependencia y/o Grupo auditado: GRUPO INGRESOS Y CARTERA	Dependencia Jerárquica: SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
Responsable del Proceso: ANGELA MARIA PANTOJA MORALES SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA CESAR ARMANDO LOPEZ BRICEÑO COORDINADOR GRUPO DE INGRESOS Y CARTERA	Auditoría realizada por: LUIS ORLANDO CHINOME BARRERA Profesional Oficina de Control Interno
Motivo de la auditoría: PLAN DE ACCIÓN VIGENCIA 2023	
Inicio de la auditoría: 12-12-2023	Terminación de la auditoría: 18-12-2023

Introducción.

La Oficina de Control Interno en desarrollo de sus funciones y en cumplimiento del Plan de acción correspondiente a la vigencia 2023, practicó auditoría en el cuarto trimestre al Grupo de Ingresos y Cartera.

La Planeación de la auditoría se efectuó teniendo en cuenta los lineamientos establecidos por esta Oficina para tal fin.

La auditoría se desarrolló con base en los reportes del aplicativo SIIF Nación II con corte a noviembre 30 de 2023.

La Oficina de Control Interno espera que este informe contribuya al mejoramiento continuo del Grupo y por ende del Ministerio de Transporte, para que haya una eficiente administración de los Recursos Públicos que ingresan a la entidad.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

1. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA.

Verificar la clasificaci3n y registro de los ingresos recaudados y reportado por la Direcci3n del Tesoro Nacional, La direcci3n de Apoyo fiscal y las entidades del sector, de acuerdo con los requerimientos del Sistema Integrado de Informaci3n Financiera SIIF.

Verificar el cumplimiento del memorando 20233200000106 de Mayo 17 de 2023 suscrito por la Secretaria General en relaci3n a la conciliaci3n de cuentas por cobrar con el Grupo de Contabilidad.

2. ALCANCE.

- Conciliaci3n Cuentas del Balance entre Ingresos y Cartera con Contabilidad.
- Verificar la reclasificaci3n de los Ingresos Presupuestales por imputar para las Subunidades de Gest3n General, Sobretasa a la Gasolina y RUNT seg3n reportes generados por SIIF NACION con corte a noviembre 30 de 2023.
- An3lisis de Mapa de riesgo
- Verificar el Estado de Correspondencia ORFEO para los integrantes entes del grupo.

3. METODOLOGÍA.

- Generaci3n y Revisi3n de los reportes saldos por imputar del aplicativo SIIF Naci3n II y del Grupo Ingresos y Cartera.
- Verificaci3n del estado de los radicados a cada uno de los integrantes del Grupo Ingresos y Cartera.

4. OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES.

Revisada la respuesta dada por el grupo auditado al informe en borrador y verificados los reportes generados desde la plataforma SIIF Naci3n el siguiente es el resultado definitivo.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

INGRESOS PRESUPUESTALES POR IMPUTAR – GESTION GENERAL

Efectuado el seguimiento con corte a noviembre 30 de 2023 a los registros de ingresos según los reportes del aplicativo SIIF NACION se tiene el siguiente resultado: En la Subunidad Gestión General se reportaron 56.390 registros para un total de \$ 346.222.179.212.05 de los cuales se han clasificado por un valor de \$345.674.048.852.27, quedando por reclasificar por un valor de \$ 548.130.379.78.

Observación:

Se pudo establecer que los ingresos por imputar generados con corte a septiembre 26 de 2023 ascienden a la suma de cinco mil millones ochocientos sesenta y un trescientos siete mil noventa. (\$548.130.379.78.)

En los siguientes cuadros se reporta por mes y por número de cuenta el valor a reclasificar.

CONCEPTO	VALOR POR RECLASIFICAR
TOTAL INGRESOS POR RECLASIFICAR	\$548.130.379.78.

Recomendaciones:

- ✓ Clasificar de manera oportuna los Ingresos Presupuestales pendientes de imputar con corte a noviembre 30 de 2023, dando prioridad a aquellos ingresos que por su antigüedad deberían estar ya reclasificados.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023
INGRESOS POR IMPUTAR EN SOBRETASA A LA GASOLINA

Efectuado el seguimiento con corte a noviembre 30 de 2023 a los registros de ingresos según los reportes del aplicativo SIF NACIÓN se tiene el siguiente resultado:

En Sobretasa a la gasolina se han reportado 583 registros para un total de \$29.813.462.591.60 de los cuales se han clasificado 583 registros para un valor de \$29.813.462.591.60. de acuerdo con el reporte no hay registros por reclasificar.

MES DE RECAUDO	CTA BANCARIA	N. REGISTROS	VALOR RECLASIFICADOS
ENERO	61020011	35	\$ 2.617.045.285.95
FEBRERO	61020011	46	\$2.853.661.695.75
MARZO	61020011	42	\$2.718.239.121.80
ABRIL	61020011	59	\$2.514.598.357.96
MAYO	61020011	54	\$2.852.442.675.55
JUNIO	61020011	59	\$2.984.603.578.80
JULIO	61020011	48	\$2.775.811.421.75
AGOSTO	61020011	58	\$2.616.728.946.80
SEPTIEMBRE	61020011	62	\$2.638.130.087.25
OCTUBRE	61020011	55	\$2.573.739.481.90
NOVIEMBRE	61020011	65	\$2.668.461.938.15
TOTAL INGRESOS RECLASIFICADOS		583	\$ 29.813.462.591.60.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023**Recomendación:**

- ✓ Continuar clasificando de manera oportuna los Ingresos Presupuestales pendientes de imputar de acuerdo con los reportes generados desde la plataforma SIIF Nación.

INGRESOS POR IMPUTAR RUNT

Efectuado el seguimiento con corte a noviembre 30 de 2023 a los registros de ingresos según los reportes del aplicativo SIIF NACIÓN se tiene el siguiente resultado:

En RUNT se han reportado 38 registros para un total de \$28.773.700.064.88. de los cuales se han clasificado 38 registros para un valor de \$28.773.700.064.88. por lo tanto no hay registros por reclasificar a la fecha de corte.

MES DE RECAUDO	CTA BANCARIA	N. REGISTRO	VALOR RECLASIFICADOS
ENERO	61020011	3	\$ 1.461.463.008.97
FEBRERO	61020011	3	\$820.200.000.00
MARZO	61020011	3	\$1.688.339.245.68
ABRIL	61020011	3	\$957.763.658.27
MAYO	61020011	3	\$1.900.012.500.00
JUNIO	61020011	1	\$2.622.474.953.03
JULIO	61020011	1	\$911.000.000.00
AGOSTO	61020011	5	\$1.134.595.497.00
SEPTIEMBRE	61020011	7	\$7.328.923.688.93
OCTUBRE	61020011	3	\$84.200.000.00

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

NOVIEMBRE	61020011	6	\$9.864.727.513.00
TOTAL INGRESOS RECLASIFICADOS		38	\$ 28.773.700.064.88

CONCILIACIONES GRUPOS DE CONTABILIDAD E INGRESOS Y CARTERA

Teniendo los reportes generados desde SIIF y la información suministrada por el grupo de Ingresos y Cartera con relación a las cuentas por cobrar, se evidencian diferencias que deben ser conciliadas por los dos grupos. Igualmente es importante que se suscriba un acta de conciliación que permita aclarar dichas partidas conciliatorias.

Codigo Contable 138426001 Pago por cuenta de terceros		Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Contabilidad	Saldo ingresos y cartera	Diferencia
TER 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COM PENSAR	5.275.961,00	1207.514,00	3.099.300,00	3.384.175,00	\$ 651.939,00	2.732.236,00
TER 86001153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.	6.000.038,00	0,00	4.521.883,00	1.478.155,00	\$ -	1.478.155,00
TER 800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	858.964,00	135.999,00	0,00	994.963,00	\$ 728.025,00	266.938,00
TER 800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	17.610.039,45	962.414,00	2.626.965,00	15.945.488,45	\$ -	15.945.488,45
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	15.277.352,00	2.796.075,00	5.392.325,00	12.681.102,00	\$ 515.706,00	12.165.396,00
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	912.488,00	70.382,00	37.001,00	945.869,00	\$ 309.830,00	636.039,00
TER 800088702	EPS SURAMERICANA S. A	7.462.390,00	1.159.912,00	2.478.255,00	6.144.047,00	\$ 744.526,00	5.399.521,00
TER 805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	9.944.518,00	0,00	0,00	9.944.518,00	\$ 3.267.326,00	6.677.192,00
TER 805001157	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A. S.O.S.	143.444,00	0,00	0,00	143.444,00	\$ -	143.444,00
TER 830113831	ALIANSA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. PERO TAMBIEN PODRA UTILIZAR LAS DENOMINACIONES ALIANSA ENTIDAD	1.137.968,00	0,00	848.066,00	289.902,00	\$ -	289.902,00
TER 70064923	ALBERTO ANTONIO BUSTAMANTE PENAGOS	808.850,00	0,00	0,00	808.850,00	\$ -	808.850,00
TER 805000427	EMPRESA PROMOTORA SALUD COOMEVA	1.022.579,00	0,00	0,00	1.022.579,00	\$ -	1.022.579,00
TER 3530317	OSCAR DE JESUS ARANGO PARRA	821.114,00	0,00	0,00	821.114,00	\$ 639.422,00	181.692,00
TER 20313852	ELSY GARZON DE PATARROYO	20.869,00	0,00	0,00	20.869,00	\$ 996,00	19.873,00
TER 901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	32.722.339,00	0,00	0,00	32.722.339,00	\$ -	32.722.339,00
TER 900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	0,00	919.452,00	612.986,00	306.466,00	\$ -	306.466,00

Avenida La Esperanza (Calle 24) No. 62-49, Complejo Empresarial Gran Estación II, Costado Esfera, Pisos 9 y 10, Bogotá Colombia. Teléfonos: (57+1) 3240800 (57+1) 4263185

<http://www.mintransporte.gov.co> – PQRS-WEB: <http://gestiondocumental.mintransporte.gov.co/pqr/>

Atención al Ciudadano: Sede Central Lunes a Viernes de 8:30 a.m. - 4:30 p.m., línea Gratuita Nacional 018000112042. Código Postal 111321

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

Codigo Contable 138490002 Mayores valores pagados							
Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Contabilidad	Saldo Ingresos y Cartera	Diferencia
TER 88000738	BANCO POPULAR S.A.	234.897,00	0,00	0,00	234.897,00	\$ -	234.897,00
TER 9803508	JUAN FELIPE MARTINEZ GORDA	252.103,01	0,00	0,00	252.103,01	\$ -	252.103,01
TOTALES		208.023.483,94	0,00	0,00	208.023.483,94	\$ 208.023.483,94	487.000,01

Codigo Contable 138408001 Cuotas partes de pensiones							
Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Contabilidad	Saldo Ingresos y Cartera	Diferencia
TER 800103913	DEPARTAMENTO DEL HUILA	304.838,94	0,00	264.028,97	40.809,97	\$ 40.809,87	0,10
TER 800103923	DEPARTAMENTO DE NARIÑO	59.008.833,50	0,00	0,00	59.008.833,50	\$ 40.913.534,58	18.095.298,92
TER 890801053	MUNICIPIO DE MANIZALES	131.531,94	0,00	0,00	131.531,94	\$ 131.531,00	0,94
TER 890905211	DISTRITO ESPECIAL DE CIENCIA TECNOLOGIA E INNOVACION DE MEDELLIN	10.065.390,35	0,00	0,00	10.065.390,35	\$ 10.065.389,20	1,15
TER 890503106	MUNICIPIO DE CHINACOTA	7.480.476,21	0,00	0,00	7.480.476,21	\$ 7.480.476,13	0,08
TER 800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO S.A	13,79	0,00	0,00	13,79	\$ -	13,79
TER 860041163	FONDO DE PRESTACIONES ECONOMICAS CESANTIAS Y PENSIONES FONCEP	12.292.807,09	0,00	0,00	12.292.807,09	\$ 12.292.808,01	0,92

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

Codigo Contable 138490001 Otras cuentas por cobrar							
Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo contabilidad	Saldo ingresos y cartera	Diferencia
TER 800037800	BANCO AGRARIO DE COLOMBIA S.A.	2.322.450.726,02	0,00	2.322.376.659,02	75.067,00	\$ -	75.067,00
TER 800215807	INSTITUTO NACIONAL DE VIAS	2.376.914.559,38	0,00	0,00	2.376.914.559,38	\$ -	2.376.914.559,38
TER 860066942	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COM PENSAR	3.221.900,00	0,00	0,00	3.221.900,00	\$ -	3.221.900,00
TER 800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	4.280.200,00	0,00	0,00	4.280.200,00	\$ -	4.280.200,00
TER 80025440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	1.992.000,00	0,00	0,00	1.992.000,00	\$ -	1.992.000,00
TER 830003564	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR S A S	2.118.292,00	0,00	0,00	2.118.292,00	\$ -	2.118.292,00
TER 900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	6.604.866,00	0,00	0,00	6.604.866,00	\$ -	6.604.866,00
TER 800088702	EPS SURAMERICANA S. A	1.431.100,00	0,00	0,00	1.431.100,00	\$ 548.500,00	882.600,00
TER 805000427	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	2.702.500,00	0,00	0,00	2.702.500,00	\$ -	2.702.500,00
TER 830009783	CRUZ BLANCA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A. LA SOCIEDAD PODRA UTILIZAR LA SIGLA CRUZ BLANCA E.P.S. - EN	448.300,00	0,00	0,00	448.300,00	\$ -	448.300,00
TER 900336004	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	525.700,00	0,00	0,00	525.700,00	\$ -	525.700,00
TER 3756613	ADOLFO MARIO ALVAREZ PATINO	2.161.600,20	0,00	0,00	2.161.600,20	\$ -	2.161.600,20
TER 806008394	ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD, ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD, MUTUAL SER EPS	104.100,00	0,00	0,00	104.100,00	\$ -	104.100,00
TER 818000140	ASOCIACION MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE QUIBDO E.S.S	95.900,00	0,00	0,00	95.900,00	\$ -	95.900,00
TER 8630156	JUAN ANTONIO MERCADO PENENREY	9.091.278,67	0,00	0,00	9.091.278,67	\$ -	9.091.278,67
TER 12118383	JUAN CARLOS CARDONA TRUJILLO	26.879.457,53	0,00	0,00	26.879.457,53	\$ -	26.879.457,53
TER 900298372	CAPITAL SALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO S.A.S.	98.000,00	0,00	0,00	98.000,00	\$ -	98.000,00
TER 3726800	PABLO ALBERTO REVENTOS GUTIERREZ	13.128.313,00	0,00	0,00	13.128.313,00	\$ -	13.128.313,00
TER 4009166	VALENTIN JACOME	330.250.480,13	0,00	0,00	330.250.480,13	\$ -	330.250.480,13
TER 1972284	PABLO EMILIO VEGA ACOSTA	31.360.442,00	0,00	0,00	31.360.442,00	\$ -	31.360.442,00
TER 7451786	DAGOBERTO BELENO ARIZA	1.138.660,00	0,00	0,00	1.138.660,00	\$ -	1.138.660,00
TER 5982966	ONOFRE PORTELA	978.264,00	0,00	0,00	978.264,00	\$ -	978.264,00
TER 4300678	DANIEL BUSTAMANTE MOYANO	20.611.761,00	0,00	0,00	20.611.761,00	\$ -	20.611.761,00
TER 1109039	URBANO RONDON	7.777.283,00	0,00	0,00	7.777.283,00	\$ -	7.777.283,00
TER 901037916	ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	475.800,00	0,00	0,00	475.800,00	\$ -	475.800,00
TER 901097473	MEDIMAS EPS S.A.S.	6.543.521,00	0,00	0,00	6.543.521,00	\$ 10102100	6.442.500,00

Observaci

De acuerdo con la informaci

De acuerdo con la informaci enviada por el Grupo de ingresos y Cartera en relaci a las cuentas de deudores, se evidencia diferencias entre la informaci contable y del grupo de ingresos y cartera que debe ser conciliadas a trav de un acta de conciliaci suscritas por las partes para que de esta forma no se materialice la posibilidad de encontrar hallazgos por parte de la Contralor General de la Naci.

5. ANALISIS DE RIESGOS

Descripción del Riesgo:

Registro y clasificación de los ingresos del Ministerio de Transporte con información Inadecuada o incompleta.

Causa del Riesgo:

No contar con la información precisa y oportuna que identifique los recaudos del Ministerio Para clasificar los ingresos y actualizar la cartera

Descripción del Control del riesgo

Los funcionarios del Grupo de Ingresos y Cartera están en constante contacto con los Terceros y las dependencias responsables de generar información para impedir que no se Registren o se registren inoportunamente las obligaciones a favor del Ministerio.

El Coordinador del grupo gestiona de manera oportuna y permanente con los bancos, Ministerio de Hacienda, grupos internos de trabajo y terceros directos la búsqueda de la Información.

Analizados los riesgos incluidos en la Matriz Integral de Riesgos del Ministerio, se pudo establecer que aquellos asociados al proceso de gestión financiera, no se han materializado en el proceso auditado.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023**CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DOCUMENTAL**

Con Corte a diciembre 14 de 2023 se verificó el Sistema de Gestión Documental a cada integrante del Grupo Ingresos y Cartera y se encontraron 7 radicados sin descargar, así:

FUNCIONARIO	RADICADOS PENDIENTES	Año 2023
Cesar Armando Lopez	7	7
TOTALES	7	7

Al final de la auditoría se pudo establecer que el Grupo Ingresos y Cartera tiene siete (7) radicados pendientes de descargar del sistema Orfeo y que corresponden a la vigencia 2022.

Recomendación:

Mantener depurado el Sistema de Gestión Documental, de acuerdo con el memorando circular No.20183210144793 de septiembre 20 de 2018.

Atentamente,

LUIS ORLANDO CHINOME BARRERA
Profesional Universitario.
Oficina de Control Interno.

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

CUADRO OBSERVACIONES

Observaciones	Recomendaciones	Dependencia Responsable	Acciones	Responsable	Fecha de cumplimiento				
<p>GESTION GENERAL</p> <p>Consultado el aplicativo SIIF Nación II, se pudo establecer con corte a 30 de noviembre de 2023, que los ingresos presupuestales por imputar asciende a la suma de quinientos cuarenta y ocho millones ciento treinta mil trescientos setenta y nueve. (\$548.130.379.78)</p> <table><tr><th>CONCEPTO</th><th>VALOR POR RECLASIFICAR</th></tr><tr><td>TOTAL INGRESOS POR RECLASIFICAR</td><td>\$548.130.379.78.</td></tr></table>	CONCEPTO	VALOR POR RECLASIFICAR	TOTAL INGRESOS POR RECLASIFICAR	\$548.130.379.78.	<p>Continuar realizando comunicaciones con los funcionarios de Ministerio de Hacienda y Crédito Público, con los funcionarios del banco y con los funcionarios del Ministerio para que se dirija a la problemática del cargue de la información y se pueda reclasificar de manera oportuna los Ingresos</p>	<p>Subdirección Administrativa y financiera Grupo de Ingresos y Cartera. Grupo Tesorería</p>			
CONCEPTO	VALOR POR RECLASIFICAR								
TOTAL INGRESOS POR RECLASIFICAR	\$548.130.379.78.								

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023
CONCILIACION

De acuerdo con la información enviada por el Grupo de ingresos y Cartera en relación a las cuentas de deudores, se evidencia diferencias entre la información contable y del grupo de ingresos y cartera que debe ser conciliadas a través de un acta de conciliación suscritas por las partes para que de esta forma no se materialice la posibilidad de encontrar hallazgos por parte de la Contraloría General de la Nación.

Código Contable 138400001
Cuentas por pagar de pensiones

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimiento a Debito	Movimiento a Credito	Saldo Final Contabilidad	Saldo Ingresos y Cartera	DIFERENCIA
TER-800103023	DEPARTAMENTO DE VALE	59.006.157,65	0,00	0,00	59.006.157,65	40.910.868,70	18.095.288,95
TER-800103007	SALDO TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL DEPARTAMENTO DE VALE	13,79	0,00	0,00	13,79	0,00	13,79
	TOTAL EX:	59.006.171,44	0,00	0,00	59.006.171,44	40.910.868,70	18.095.302,74

Código Contable 138400002
Mayores valores pagados

Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimiento a Debito	Movimiento a Credito	Saldo Contabilidad	Saldo Ingresos y Cartera	Diferencia
107-000107010	CAJAS DE PAGO S.A.	234.837,00	0,00	0,00	234.837,00	-	234.837,00
107-000107010	CAJAS DE PAGO S.A.	234.837,00	0,00	0,00	234.837,00	-	234.837,00
	TOTAL	234.837,00	0,00	0,00	234.837,00	-	234.837,00

Propender por la consecución de los documentos soportes para el esclarecimiento de esta diferencia y su correspondiente conciliación.

Subdirección Administrativa y financiera Grupos de Contabilidad e ingresos y Cartera

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

Codigo Contable 138420001 Pago por cuenta de terceros															
Identificación	Descripción	Saldo Anterior	Movimiento Débito	Movimiento Crédito	Saldo Contabilidad	Saldo ingreso y cartera	Diferencia								
138420001	CAJA DE COMPENSACIÓN AMIGANTO UNICENT	12.535,00	0,00	3.036,30	3.394,35	0	6.140,65								
138420001	POBENA COLOMBIA DE SALUD S.A.	60.000,00	0,00	4.500,00	145,00	0	145,00								
138420001	PLAN TOTAL INTEGRAL PROMOTORA DE SALUD DEL TENDÓN CONTROL Y DIFUSIÓN DE SALUD S.A.	88.000,00	0,00	0,00	0,00	0	88.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD S.A.	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0	10.000,00								
138420001	INTEGRO DE SALUD														

INFORME DE AUDITORÍA PROCESO GESTIÓN FINANCIERA – GRUPO INGRESOS Y CARTERA DIC.2023

SISTEMA DE GESTION DOCUMENTAL

Con Corte a diciembre 14 de 2023 se verificó el Sistema de Gestión Documental a cada integrante del Grupo Ingresos y Cartera y se encontraron 7 radicados sin descargar, así:

FUNCIONARIO	RADICADOS PENDIENTES	ALD 2023
Cesar Armando Lopez	7	7
TOTALES	7	7

Mantener depurado el Sistema de Gestión Documental, de acuerdo con el memorando circular No.20183210144793 de septiembre 20 de 2018, y propender por la depuración oportuna de radicados de vigencias anteriores.

Subdirección Administrativa y financiera Grupo de Ingresos y Cartera