

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

Proceso	Evaluación y Seguimiento	Entidad	Fondo Rotatorio de la Policía
Elaboro	Contador Público. Giovanni Mesa Sierra	Corte Seguimiento:	A 31 de mayo de 2020
Fecha informe	31 de mayo de 2020	Boletín N° 33	1 – 2020

1. Objetivo

Verificar el cumplimiento que realizó el Fondo Rotatorio de la Policía de lo establecido en la Resolución N° 037 de 2018 de Contaduría General de la Nación, Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME).

2. Alcance

El informe se realizará sobre los hechos económicos realizados por la Coordinación de Créditos y la Oficina de Apoyo Jurídico y la Coordinación de Contabilidad y Costos, con corte a 31 de mayo de 2020.

3. Criterio

- Artículo 354 de la Constitución Política de Colombia,
- Ley 298 de 1996 (creación Contaduría General de la Nación),
- Ley 716 de 2001,
- Ley 901 de 2004,
- Decreto 3361 de 2004,
- Ley 1066 de 2006,
- Ley 1266 de 2008,
- Resolución 037 del 05 de febrero del 2018.

4. Metodología

El Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME), que consolida y publica la Contaduría General de la Nación, acorde con la función legal asignada, es la relación de personas naturales y jurídicas que tienen obligaciones contraídas con el Estado, cuya cuantía supera los cinco (5) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes, es decir \$ 4.389.015,00 para el año 2020 y que, adicionalmente, se encuentran en mora por un período superior a seis (6) meses.

Para validar la información, base del informe, se confrontaron todos los datos allegados por parte de las oficinas de Jurídica, Contabilidad y Costos y la oficina de Créditos y Cartera, encargadas de detallar cada una las imputaciones económicas realizadas a las personas, naturales y jurídicas, morosas que tienen obligaciones con el FORPO. Se depuró las cuentas contables de los terceros en el aplicativo Oracle e INFORPO de la entidad, para identificar los usuarios que están pendientes de pagos mayores a 5 SMLV o que están en mora por un período superior a 6 meses y que se encuentren relacionados en el Sistema

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado Colombiano (eKOGUI), morosos que tienen proceso coactivo.

Se validó la información con el boletín publicado por la Coordinación de Contabilidad y Costos del FORPO, con corte de 31 de mayo 2020; con el propósito de establecer los morosos que tienen obligaciones y cuya cuantía supera los cinco (5) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes, es decir \$ 4.389.015,00 para el año 2020 y que, adicionalmente, superan un período superior a seis (6) meses.

- 4.1. La anterior información fue cotejada con el reporte que la entidad y presentó a la Contaduría General de la Nación a través del Consolidador de Hacienda e Información Pública (CHIP), el día 09 de Junio de 2020.
- 4.2. De la misma manera, se verificó la oportunidad con la que el Fondo Rotatorio de la Policía realizó la publicación en el CHIP de la Contaduría General de la Nación.
- 4.3. Mediante acta de reunión de conciliación del día 06 de junio de 2020, cuyo objeto fue *“verificar la información para cumplir con lo dispuesto en el parágrafo 3 del artículo 2° de la Ley 901 de 2004, y el numeral 5 del Art 2° de la Ley 1066 de 2006, todas las entidades públicas tienen la obligación de enviar a la Contaduría General de la Nación – CGN, el Boletín de Deudores Morosos del Estado – BDME”*, integrada y avalada por cada uno de líderes de los procesos comprometidos: Asesoría Jurídica, Grupo de Crédito y Cartera y el Grupo de contabilidad y costos, se presentó la información detallada de cada uno de los terceros que se encuentran en mora o que son deudores del Estado, que según las normatividad vigente se debieron reportar ante la Contaduría General de la Nación en el boletín BDME N° 33 a corte de 31 de mayo de 2020.
- 4.4. En dicha acta se especifican los N° de créditos, N° Obligación, Id cliente, nombre del cliente, días vencidos y valor adeudado de los deudores de la siguiente manera:
 - 4.4.1. **CREDITO Y CARTERA:** Se reportan seis (06) obligaciones de crédito de consumo y tres (03) obligaciones de libre inversión, con sus deudores solidarios, así:

Crédito	Id cliente	Nombre del cliente	Día vencido	Saldo capital
4120042332	80225565	JOHN JAROLD VILLAMIZAR NEIRA	1.530	\$7.776.417
4280031283	73163224	JUAN CARLOS GOMEZ PARRA	1.230	\$68.113.547
4120045387	80097197	JOHAN POLIDORO BARRETO VARELA	1.170	\$7403.174
4280022747	14239343	JOSE ABDENAGO BORDA QUINTERO	990	\$44.930.224
4280026616	25610813	IRMA RUTH OTERO CAMPO	840	\$8.068.244
4320000695	80872479	EDWIN LEANDRO CASTIBLANCO VACCA	720	38173922
4120047600	72327190	RICHARDSON BOHORQUEZ BOHORQUEZ	690	4515366
4280035508	1090393089	DANIEL FERNANDO ALVAREZ GARCIA	360	26303176
4280023701	79663778	JOSE IGNACIO VARGAS RIOS	240	13498054

<p align="center">OFICINA DE CONTROL INTERNO</p> <p align="center">INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.</p>
--

Nota: Con relación al BDME N° 32 del segundo semestre de 2019, el Grupo CRECAR, excluyó tres morosos según la normatividad vigente para este fin:

4280031283	15929848	ORTIZ VASQUEZ CARLOS ALBERTO
4280022747	3292710	GALEANO RESTREPO MANUEL ENRIQUE
4280026616	51671844	ARDILA REY ELVIA MARINA

4.4.2.OFICINA JURÍDICA: Se encuentran en proceso por parte de esta dependencia:

Obligación	Id cliente	Nombre del cliente	Valor
409 0000196	1019020473	JENNYFER ANDREA TAMAYO MORALES	\$ 6.232.003,00
432 0000177	36726502	MYRIAN NOHELIA CONTRERAS CEBALLOS	\$ 32.779.074,00
432 0000177	80072234	JULIAN LEONARDO ALVAREZ GOMEZ	\$ 32.779.074,00
409 0000 224	13511941	CARLOS JAVIER PRIETO DURAN	\$ 7.039.210,00
412 0041425	53131798	MARLY CATALINA JAIME ESPINOSA	\$ 4.813.732,00
001 -2015	900075936-5	INGENIERIA H Y MC LTDA	\$ 275.147.285,00
004 -2013	800169491-1	CLAM INGENIEROS LTDA	\$ 12.665.939,00
Resolución 00079	900336004-7	COLPENSIONES	\$ 22.034.450,00
Resolución 00506	17064008	JAIME URIBE JIMÉNEZ	\$ 354.684.586,00
Resolución 00580	20530773	MARIA VERONICA CASTRO	\$ 10.449.019,00
Sentencia Judicial 023/17	7524364	JULIAN RODRIGO RIOS VARGAS	\$ 17.898.139,00
Sentencia Judicial 023/17	10520122	LUIS ORLANDO MUÑOZ MUÑOZ	\$ 17.898.139,00
Resolución 00623 de 2016	20743147	ANA CECILIA MONTENEGRO MORENO	\$ 5.029.673,00
Resolución 02377 del 2013	830142758-4	EDGAR OSWALDO HIDALGO CONSTRUCCIONES "EU"	\$1.124.006.230,00

5. Oportunidad en la Presentación del informe.

El Grupo de Contabilidad y Costos allegó a la Oficina de Control Interno los soportes que evidencian la presentación a la Contaduría General de la Nación, el BDME N° 33, a corte de 31 de mayo de 2020, por medio de la plataforma CHIP se presentaron el día 09 de mayo de 2020 los formularios correspondientes, según la normatividad vigente, evidenciando la oportuna presentación.

6. Soporte del archivo presentado al CHIP de la C.G.N.

23100000 - Fondo Rotario de la Policía Nacional

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoría	Pedido	Transmisor	Fecha Recepción Contable	Fecha Finis Finis	Estado	Medio	Tipo
COLECCIÓN DE COLECCIONES ROTATIVAS DEL AG. N.º 33	2020-05-05	CONTABILIDAD CONTABLE	2020-05-05 12:00:00	2020-05-05 12:00:00	Aprobado	ET/REA	Colección
	2020-05-05	CONTABILIDAD CONTABLE	2020-05-05 12:00:00	2020-05-05 12:00:00	Aprobado	ET/REA	Colección
	2020-05-05	CONTABILIDAD CONTABLE	2020-05-05 12:00:00	2020-05-05 12:00:00	Aprobado	ET/REA	Colección
	2020-05-05	CONTABILIDAD CONTABLE	2020-05-05 12:00:00	2020-05-05 12:00:00	Aprobado	ET/REA	Colección
	2020-05-05	CONTABILIDAD CONTABLE	2020-05-05 12:00:00	2020-05-05 12:00:00	Aprobado	ET/REA	Colección

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

6.1. Soporte del Reporte de la información BDME Boletín semestral a 31 de mayo de 2020, https://www.chip.gov.co/schip_rt/index.htm

Reporte de Información

Entidad: Fondo Rotario de la Policía Nacional

Ambito: GENERAL_BDME

Categoría: BOLETIN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO - BDME

Periodo: 2020 - 05-05

Formulario: CGN2009_BDME_REPORTSE_SEMESTRAL

TIPO DE DEUDOR	CODIGO	NOMBRE	NÚMERO DE LA OBLIGACIÓN	NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN	TIPO DE IDENTIFICACIÓN	NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL	VALOR DE LA OBLIGACIÓN(Pesos)	ESTADO DE LA DEUDA
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL					675605699	
	1	DEUDOR PRINCIPAL	409 0000196	1019020473	CEDULA DE CIUDADANÍA	JENNYFER ANDREA TAMAYO MORALES	6232003	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	432 0000177	36726502	CEDULA DE CIUDADANÍA	MYRIAN NOHELIJA CONTRERAS CEBALLOS	32779074	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	409 0000 224	13511941	CEDULA DE CIUDADANÍA	CARLOS JAVIER PRIETO DURAN	7039210	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	412 0041425	53131798	CEDULA DE CIUDADANÍA	MARLY CATALINA JAIME ESPINOSA	4813732	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Resolucion 00506	17064008	CEDULA DE CIUDADANÍA	JAIME URIBE JIMÉNEZ	354684586	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Resolucion 00580	20530773	CEDULA DE CIUDADANÍA	MARIA VERONICA CASTRO	10449019	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Sentencia Judicial 023 de 2017	7524364	CEDULA DE CIUDADANÍA	JULIAN RODRIGO RIOS VARGAS	17898139	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Sentencia Judicial 023 de 2017	10520122	CEDULA DE CIUDADANÍA	LUIS ORLANDO MUÑOZ MUÑOZ	17898139	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Resolución 00623 de 2016	20743147	CEDULA DE CIUDADANÍA	ANA CECILIA MONTENEGRO MORENO	5029673	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4120042332	80225565	CEDULA DE CIUDADANÍA	JOHN JAROLD VILLAMIZAR NEIRA	7776417	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4280031283	73163224	CEDULA DE CIUDADANÍA	JUAN CARLOS GOMEZ PARRA	68113547	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4120045387	80097197	CEDULA DE CIUDADANÍA	JOHAN POLIDORO BARRETO VARELA	7403174	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4280022747	14239343	CEDULA DE CIUDADANÍA	JOSE ABDENAGO BORDA QUINTERO	44930224	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4280026616	25610813	CEDULA DE CIUDADANÍA	IRMA RUTH OTERO CAMPO	8063244	En discusión Judicial-Demanda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4320000695	80872479	CEDULA DE CIUDADANÍA	EDWIN LEANDRO CASTIBLANCO VACCA	38173922	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4120047600	72327190	CEDULA DE CIUDADANÍA	RICHARDSON BOHORQUEZ BOHORQUEZ	4515366	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4280035508	1090393089	CEDULA DE CIUDADANÍA	DANIEL FERNANDO ALVAREZ GARCIA	26303176	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	4280023701	79663778	CEDULA DE CIUDADANÍA	JOSE IGNACIO VARGAS RIOS	13498054	Sin Leyenda
	2	DEUDOR SOLIDARIO					32779074	
	2	DEUDOR SOLIDARIO	432 0000177	80072234	CEDULA DE CIUDADANÍA	JULIAN LEONARDO ALVAREZ GOMEZ	32779074	En discusión Judicial-Demanda
PERSONA JURIDICA	1	DEUDOR PRINCIPAL					1433853904	
	1	DEUDOR PRINCIPAL	001 -2015	9000759365	NIT	INGENIERIA H Y MC LTDA	275147285	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	004 -2013	8001694911	NIT	CLAM INGENIEROS LTDA	12665939	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Resolucion 00079	9003360047	NIT	COLPENSIONES	22034450	Sin Leyenda
	1	DEUDOR PRINCIPAL	Resolución 02377 del 2013	8301427584	NIT	Edgar Oswaldo Hidalgo Construcciones TEU?	1124006230	En discusión Judicial-Demanda

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

7. Resultados del seguimiento al Boletín BDME

Teniendo en cuenta los resultados presentados en el Boletín de Deudores Morosos del Estado (BDME) N° 33, con corte 31 de mayo de 2020 y el Acta de Conciliación, elaborada por los Grupos: CRECAR, OJURI y CONCO del FORPO, se corroboró que:

Crédito y Cartera:

(...)

a- “Que ocho obligaciones incumplen el parámetro de valor vencido...”

Obligación	Id cliente	Nombre del cliente	Días vencidos	Valor
4120042178	1082882083	CABEZAS MONDRAGON OSCAR JAVIER	1.260	2.504.121
4120043351	1094889086	ORTIZ MEJIS RUBY	1.140	3.636.065
4120042561	1111194197	ARIAS GALLEGU EDUARD	990	1.274.340
4120046828	1022360696	URIAN ROJAS JIMMY ALEXANDER	840	2.469.385
4120045887	80139083	RAMIREZ RAMIREZ HAROL	810	4.207.606
4120047160	1110482915	PEREZ CESPEDES LUIS EDUARDO	480	3.660.238
4120047485	79280203	GODOY ANGULO LUIS GERMAN	270	2.928.842
4120047514	93297645	GUEVARA SOTO MIGUEL ANTONIO	240	440.028

Oficina de asesoría Jurídica y Contabilidad:

respecto a la obligación de la señora Jennifer Andrea Tamayo Morales

Una vez detallado el reporte del BDME, correspondiente a la señora **Jennyfer Andrea Tamayo Morales**, con documento N° 1 019.020.473, en el cual fue reportada con la suma de \$6.232.003, confrontado con el sistema eKOGUI, los soportes físicos jurídicos y el aplicativo ORACLE/ REPORTE CUENTA TERCEROS reflejan un saldo de \$3.732.003,00; presentando una diferencia de \$2.500.000.

El Grupo de contabilidad y Costos envió correo electrónico de fecha 15 de Julio de 2019 a la Contaduría General de la Nación, con el fin de solicitar concepto frente al caso en concreto, para tomar una determinación.

Mediante correo electrónico de fecha 17 de julio de 2019, la Contaduría General de la Nación responde:

“En atención a su solicitud, no permitimos repasar los siguientes aspectos mencionados en la Resolución 037 de 2018, la cual se adjunta, con el propósito de facilitar la toma de decisiones en lo que tiene que ver con la persona a reportar en el BDME:

1, La información que debe reportar las entidades públicas en el Boletín de Deudores Morosos del Estado BDME, corresponde a los deudores que a una fecha de corte, tienen contraída una obligación con una entidad pública de cualquier orden o nivel cuya cuantía supera los cinco (5) Salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes (SMMLV) y se encuentran en mora por un período superior a seis (6) meses

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

El valor absoluto de los cinco (5) SMMLV de las acreencias reportadas por las entidades públicas será el que corresponda a la sumatoria de la obligación principal y los demás valores accesorios originados como consecuencia de la misma, tales como intereses corrientes, intereses de mora, comisiones, sanciones, entre otros.

2. Se deben reportar los saldos aplicables a las subcuentas de los grupos 13-Cuentas por Cobrar y 14-Préstamos por Cobrar, 198703-Cuentas por cobrar, 198704-Préstamos por cobrar, 198803-Cuentas por cobrar, 198804-Préstamos por cobrar, del Catálogo General de Cuentas del respectivo marco normativo contable aplicable a cada entidad, así como en las subcuentas 831535-Cuentas por Cobrar y 831536-Préstamos por Cobrar, de la clase 8-Cuentas de Orden Deudoras, que representen derechos que han sido retirados de las subcuentas de los grupos del activo anteriormente señaladas.

3. La información remitida por las entidades públicas con relación al BDME debe ser clara, expresa y actualmente exigible. Debe cumplir con los principios y requisitos que establece la Ley de Hábeas Data”

Por lo anterior, atendiendo a que el reporte realizado al Boletín de Deudores Morosos del Estado por parte de la Oficina Asesora Jurídica con corte a 31 de mayo de 2019, corresponde al valor de las prestaciones al momento de presentación de la demanda y el mismo no puede ser susceptible de ajustes o modificaciones ante el Juzgado que conoce del caso, cada vez que la Señora **JENNYFER ANDREA TAMAYO MORALES** efectué un pago. Por tal razón, se acordó que se reportara por la suma de \$6.232.003, conforme el valor de las pretensiones de la demanda incoada; pero contablemente se verá reflejado con el valor ajustado según los pagos realizados, atendiendo a que este si puede ser modificada cada vez que se presente un pago o ajuste pertinente”. (...)

RESPECTO A LA OBLIGACIÓN DE LA SEÑORA MYRIAN NOHELIA CONTRERAS CEBALLOS

El reporte del BDME, correspondiente a MYRIAN NOHELIA CONTRERAS CEBALLOS, con cédula N° 36.726.502, registra la suma de \$32.779.074, y en el REPORTE CUENTA TERCEROS se refleja un saldo de \$31.819.074; donde se presenta una diferencia de \$960.000, de lo cual corresponde a valores descontados al codeudor por nómina de activo de la Policía Nacional desde enero de 2018 a Julio de 2019 a ALVAREZ GOMEZ JULIAN LEONARDO. Por tal razón, se acordó que se reportará por la suma de \$32.779.074, conforme el valor de las pretensiones de la demanda incoada; pero contablemente se verá reflejado con el valor ajustado según los pagos realizados, atendiendo a que este si puede ser modificado cada vez que se presente un pago o ajustes pertinentes.

RESPECTO A LA OBLIGACIÓN CLAM INGENIEROS LTDA

El reporte del BDME, correspondiente a CLAM INGENIEROS LTDA, con NIT N° 800169491, registra la suma de \$12.665.939, en el REPORTE CUENTA TERCEROS se refleja un saldo de \$14.870.661; se presenta una diferencia de \$2.204.722, de lo cual corresponde al proceso 2013004801 y contablemente se llevan a la misma cuenta.

RESPECTO A LA OBLIGACIÓN JAIME URIBE JIMÉNEZ

El reporte del BDME, correspondiente a JAIME URIBE JIMÉNEZ, con NIT N° 17064008, registra la suma de \$354.684.586, en el REPORTE CUENTA TERCEROS se refleja un saldo de \$360.988.216; se presenta una diferencia de \$6.3030.630, de lo cual corresponde al proceso 20180007300 y contablemente se llevan a la misma cuenta.

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

RESPECTO A LA OBLIGACIÓN EDGAR OSWALDO HIDALGO CONSTRUCCIONES “EU”

El reporte del BDME, correspondiente a EDGAR OSWALDO HIDALGO CONSTRUCCIONES “EU”, con documento N° 830142758-4, registra la suma de \$1.124.006.230, en el REPORTE CUENTA TERCEROS se refleja un saldo de \$1.199.273.028; se presenta una diferencia de \$75.266.798, que corresponde al valor indexado, lo cual se actualiza cada trimestre con el informe enviado por la oficina Jurídica.

Por lo anterior, no es posible cada vez que se reporte el Boletín de Deudores Morosos del Estado a la Contaduría General de la Nación, realizar modificaciones del mismo puesto que este es modificado trimestralmente acorde con la indexación.

RESPECTO A LA OBLIGACIÓN ANDAGUEDA

El reporte del BDME, correspondiente a los señores JULIAN RODRIGO RIOS VARGAS, con documento N° 7.524.364, y el señor LUIS ORLANDO MUÑOZ MUÑOZ con documento N° 10.520.122, informados como consorciados de la firma CONSORCIO ANDAGUEDA, NIT: 805027642, por la suma de \$17.898.139, en el aplicativo REPORTE CUENTA TERCEROS se refleja que el CONSORCIO ANDAGUEDA esta creado como tercero, pero carece de la relación contable directa con los consorciados.

De conformidad con el artículo 7 de la Ley 80 de 1993, que establece:

“Artículo 7º. LOS CONSORCIOS. Para los efectos de esta ley se entiende por

:

1. Consorcio: Cuando dos o más personas en forma conjunta presentan una misma propuesta para la adjudicación, celebración y ejecución de un contrato, respondiendo solidariamente de todas y cada una de las obligaciones derivadas de la propuesta y del contrato. En consecuencia, las actuaciones, hechos y omisiones que se presenten en desarrollo de la propuesta y del contrato, afectarán a todos los miembros que lo conforman”.

Es claro que su constitución se hace con el fin de presentar una propuesta y la misma está sujeta para este proceso identificándose allí el término de la duración, por tal razón, el reporte no se puede realizar a nombre del Consorcios sino de sus miembros, puesto que ya sea una persona jurídica o natural la que lo conformen, si continúan vigentes.

Compromisos

Al momento de la firma del acta de reunión de las partes involucradas en el proceso de emitir el BDME por parte del FORPO, las oficinas de CRECAR, OJURI Y CONCO, se acordó que la Oficina de Créditos y Cartera debe tener el soporte de los retiros de los siguientes deudores y codeudores para el mes de agosto de 2020:

NOMBRE Y APELLIDO O RAZÓN SOCIAL	VALOR OBLIGACIÓN
CRISTIAN FERNANDO VERA VECINO	31.754.635,00
JAIRO DE JESUS QUINTERO ARIZA	31.754.635,00
JHON FREDY TENORIO GUZMAN	4.725.772,00
EDWIN LEANDRO CASTIBLANCO VACCA	32.519.153,00

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA RELACIÓN DE ACREENCIAS A FAVOR DE LA ENTIDAD, PENDIENTES DE PAGO.

WILLIAM ANTONIO GOMEZ LIEVANO	32.519.153,00
JHONATAN CAMILO CORTES BAUTISTA	29.977.576,00
WILSON JAVIER CORTES BAUTISTA	29.977.576,00
WILSON JAVIER TORRES BEJARANO	11.095.391,00
ALFREDO TORRES MEDINA	11.095.391,00
CRISTINA PAOLA LOPEZ GONZALEZ	8.499.458,00
MARISOL GUTIERREZ GUADA	8.499.458,00

Conclusiones

- 1- El informe BDME N° 33, correspondiente al corte del 31 de mayo de 2020, se presentó dentro de los términos establecidos por la C.G.N., con los soportes adecuados, que se pudieron verificar por medio del aplicativo CHIP y en los soportes que fueron entregados a la Oficina de Control Interno.
- 2- Las demás aclaraciones se verificaron de acuerdo a las razones expuestas en cada caso, y que en común acuerdo fueron presentados en el boletín presentado a la C.G.N.
- 3- Según el Acta de reunión de conciliación de información, boletín BDME N° 33, correspondiente al período transcurrido entre el 01 de diciembre de 2019 y 31 de mayo 2020; y firmada el día 09 de junio de 2020, se evidencia que se han gestionado los soportes acordes a las diferencias presentadas.

Recomendaciones

- 1- Aplicar el compromiso del acta firmada por las coordinaciones de CONCO, CRECAR y OJURI para realizar los retiros de los deudores y codeudores en el mes de enero de 2020, pues a la fecha están incumpliendo los parámetros establecidos por la Contaduría General de la Nación.

Atentamente,



Economista **OMAR ANTONIO PEREIRA GOEZ**
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboro: **Giovanni Mesa Sierra**
Contador Público Oficina de Control Interno

“SERVICIO CON PROBIDAD”