

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 30 de noviembre de 2019
Fecha informe	30 de noviembre de 2019	Boletín N° 31	2 – 2019

1. Objetivo

Verificar el cumplimiento y exactitud de los soportes del informe de BDME, realizado por la entidad del Boletín de Deudores Morosos del Estado, el cual contiene la relación de acreencias a favor de la entidad, pendientes de pago, según Resolución N° 037 de 2018, emitida por la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación.

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, en el informe del periodo a corte de 30 de noviembre 2019.

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

Para validar la información base del informe se confrontaron todos los datos allegados, detallando cada una las imputaciones económicas realizadas a los terceros frente a las cuentas de los terceros en el aplicativo Oracle de la entidad, los valores reportados por parte del Grupo de Crédito y Cartera y la Oficina Asesora Jurídica de la entidad respectivamente, se consultó el Sistema Único de Gestión e Información Litigiosa del Estado Colombiano (eKOGUI) los morosos que tienen proceso coactivo.

Todo fue comparado contra el boletín publicado por parte del CONCO - FORPO, en el período comprendido entre el 01 de junio y 30 de noviembre de 2019; con el propósito de establecer que los deudores que superaron los 5 (cinco) salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV), es decir \$4.140.583 para el año 2019 y que, adicionalmente, se encuentran en mora por un período superior a seis (6) meses, (artículo 4° de la Ley 716 de 2001, modificado por el Artículo 2° de la Ley 901 de 2004) fueran los correctos.

4.1. La anterior información fue cotejada con el reporte que la entidad presentó a la Contaduría General de la Nación a través del aplicativo CHIP el 10 de diciembre de 2019.

4.2. De la misma manera se verificó la oportunidad en la publicación de la Entidad Fondo Rotatorio de la Policía al CHIP de la Contaduría General de la Nación.

OFICINA DE CONTROL INTERNO

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

- 4.3. Que mediante acta de reunión de conciliación del día 09 de diciembre de 2019, cuyo objeto fue “*verificar la información para cumplir con lo dispuesto en el párrafo 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 y de otros funcionarios de las oficinas de: Asesoría Jurídica, el Grupo de crédito y cartera y el Grupo de contabilidad y costos, respectivamente, se presentó la información detallada de cada uno de los terceros que se encuentran en mora o que son deudores del FORPO, que según las normatividad vigente se debieron reportar ante la Contaduría General de la Nación en el boletín BDME N° 32 a corte de 30 de noviembre de 2019.
- 4.4. Que 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, dos (02) obligaciones de crédito de consumo y tres (03) obligaciones de libre inversión con sus deudores solidarios, así:

Crédito	Id cliente	Nombre del cliente	Días vencidos	Saldo capital
4120042332	80225565	VILLAMIZAR NEIRA JOHN JAROLD	1.350	\$5.177.729
4120045387	80097197	BARRETO VARELA JOHAN POLIDORO	990	\$5.265.959
4280031283	73163224	GOMEZ PARRA JUAN CARLOS	1050	\$51.483.853
4280031283	15929848	ORTIZ VASQUEZ CARLOS ALBERTO	Codeudor	\$51.483.853
4280022747	14239343	BORDA QUINTERO JOSE ABDENAGO	810	\$38.040.112
4280022747	3292710	GALEANO RESTREPO MANUEL ENRIQUE	Codeudor	\$38.040.112
4280026616	25610813	OTERO CAMPO IRMA RUTH	660	\$6.981.695
4280026616	51671844	ARDILA REY ELVIA MARINA	Codeudor	\$6.981.695

Nota: Con relación al BDME N° 31 (dic 18 – mayo 19), los deudores que se relacionan fueron reportados en el anterior boletín, y actualmente han mejoraron su situación de cartera:

4280027417	1020714246	VERA VECINO CRISTIAN FERNANDO	780
4280027417	72212427	QUINTERO ARIZA JAIRO DE JESUS	780
4120046321	79799458	TENORIO GUZMAN JOHN FREDY	390
4320000695	80872479	CASTIBLANCO VACCA EDWIN LEANDRO	360
4320000695	11378094	GOMEZ LIEVANO WILLIAM ANTONIO	360
4280035527	1020763415	CORTES GARCIA JHONATAN CAMILO	300
4280035527	7163556	CORTES BAUTISTA JOSE EDGAR	300
4280029820	80853636	TORRES BEJARANO WILSON JAVIER	240
4280029820	12269962	TORRES MEDINA ALFREDO	240
4320000337	1032363623	LOPEZ GONZALEZ CRISTINA PAOLA	240
4320000337	52073546	GUTIERREZ GUADA MARISOL	240

OFICINA DE CONTROL INTERNO

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


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
409 0000172	1022380621	LUIS ALEJANDRO REYES MARTINEZ	\$ 4.343.416,00
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. Presentación del informe con oportunidad.


El Grupo de Contabilidad y Costos entregó a la Oficina de Control Interno, el día 10 de diciembre de 2019, los soportes donde se evidencia que se presentó a la Contaduría General de la Nación el Informe de BDME N° 32, el día 10 de diciembre de 2019, por medio de la plataforma CHIP, los formularios correspondientes, según lo establecido para dicha presentación, evidenciando la oportunidad en la presentación del informe.

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





Ministerio de Hacienda



CHIP

Reporte de Formularios

Entidad: Fondo Rotatorio de la Policía Nacional

Categoría: BOLETIN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO - BOME Período: 2019 - 11-11

Formulario: CGN2009_BOME_REPORTES_SEMESTRAL

TIPO DE DEUDOR	CODIGO	NOMBRE	NUMERO DE LA OBLIGACION	NUMERO DE IDENTIFICACION	TIPO DE IDENTIFICACION	NOMBRE Y APELLIDO O RAZON SOCIAL	VALOR DE LA OBLIGACION (pesos)	ESTADO DE LA OBLIGACION
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	1130042332	3022565	CEDEANTE	JOSE INDOLE VILLARAZ NEIRA	50819123	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	1130043887	8067187	CEDEANTE	DURAN POLICARPO DANIELITO ANGELA	5569989	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	2290328193	25810813	CEDEANTE	RAMA RUSON CTERO CAMPO	858108	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	2290322747	1429343	CEDEANTE	JOSE ALONSO GORDA DURBINO	380481255	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	2290310293	7210324	CEDEANTE	LUNA CARLOS GOMEZ ZAPPA	51483955	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	465 0000196	1019020473	CEDEANTE	JENNYFER ANDREA TAMAYO MORALES	6010000	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	465 0000172	1022380621	CEDEANTE	LUIS ALEJANDRO REYES MARTINEZ	4343416	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	432 0000177	36726502	CEDEANTE	MYRIAN NOHELIA CONTRERAS CEBALLOS	32779074	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	409 0000 224	13511941	CEDEANTE	CARLOS JAVIER PRIETO DURAN	7039210	En proceso
PERSONA NATURAL	1	DEUDOR PRINCIPAL	412 0041425	53131798	CEDEANTE	MARLY CATALINA JAIME ESPINOSA	4813732	En proceso

OFICINA DE CONTROL INTERNO

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

Las demás aclaraciones se verificaron de acuerdo a las razones y aclaraciones expuestas en cada caso, y que en común acuerdo fueron presentados en el boletín presentado a la C.G.N.

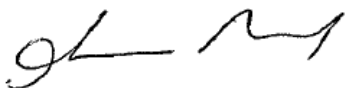
Conclusiones

- 1- En el informe BDME N° 32, correspondiente al corte de noviembre de 2019, se presentó con oportunidad, dentro de los términos establecidos por la C.G.N. Los soportes que evidencian la publicación fueron entregados a la Oficina de Control Interno.
- 2- Que gracias a la Acta de reunión conciliación información boletín BDME N° 32 – corte 31 de noviembre de 2019 y firmada el día 09 de diciembre de 2019, integrada por cada una de las Coordinaciones comprometidas en este proceso, evidencia que se han gestionado soportes acordes a las diferencias presentadas entre OJURI y CONCO, además los ajustes propuestos fueron mínimos.

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”