TRABAJO SOCIAL – AUDITORIA GUBERNAMENTAL - CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL DEL META.

INGRID GUEVARA SOLER

UNIVERSIDAD SANTO TOMAS
FACULTAD DE CONTADURÍA PÚBLICA
VILLAVICENCIO

2018

TRABAJO SOCIAL – AUDITORIA GUBERNAMENTAL - CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL DEL META.

INGRID GUEVARA SOLER

Informe de trabajo social presentado como requisito para optar al título de Contador Público

Asesor

YENNY RUBIELA MANCERA CAMELO

UNIVERSIDAD SANTO TOMAS
FACULTAD DE CONTADURÍA PÚBLICA
VILLAVICENCIO

2018

Autoridades Académicas

P JUAN UBALDO LÓPEZ SALAMANCA, O.P.

Rector General

P MAURICIO ANTONIO CORTES GALLEGO, O.P.

Vicerrector Académico General

P JOSÉ ARTURO RESTREPO RESTREPO, O.P.

Rector Sede Villavicencio

P FERNANDO CAJICÁ GAMBOA, O.P.

Vicerrector Académico Sede Villavicencio

Adm. JULIETH ANDREA SIERRA TOBÓN

Secretaria de División Sede Villavicencio

Dr. JOSÉ JIMMY SARMIENTO MORALES

Decano de la Facultad de Negocios Internacionales

**FACULTAD DE CONTADURIA PÚBLICA
COORDINACIÓN DE OPCIONES DE GRADO.**

Tipo De Actividad	Marque con una (X) la opción de grado.
Curso de Grado	
Trabajo de Grado	
Preparatorios	
Promedio Ponderado	
Trabajo Social	x

RESUMEN EJECUTIVO ACADEMICO.

Proyecto o Actividad desarrollada objeto de informe manejada por el equipo:
Trabajo social – auditoria gubernamental

Conformación del equipo de trabajo:
Yenny Rubiela mancera camelo, Yolanda Cardona Avila, Cesar Augusto Cruz Cristancho

Universidad (es) vinculada (s) en el desarrollo del proyecto o actividad:
Universidad Santo Tomas de Aquino Sede Villavicencio

Facultad (es) vinculada (s) en el desarrollo del proyecto o actividad:
Contaduría Publica

Empresa(s) vinculada (s) en el desarrollo del proyecto o actividad área(s) funcional(es) específica(s) de Trabajo:
Contraloría Departamental Del Meta

Ciudad y fecha de realización del Informe:
Villavicencio- meta, 11 de junio del 2018

INTRODUCCION.

En el siguiente informe se evidenciara las actividades realizadas en la opción de grado (trabajo social-empresarial) en la empresa pública Contraloría Departamental del Meta, una empresa dedicada a la vigilancia de las entidades estatales en el cumplimiento de proyectos o planes y la utilización de recursos, por medio de las auditorias financieras donde realizamos conciliaciones

bancarias, verificación de soportes pertinentes referentes a las diferentes cuentas de clientes por medio de la correlación de las cuentas las facturas y los cheques entre otras actividades de verificación y análisis de la información financiera de las empresas auditadas; la motivación con la que inicie esta opción de grado fue el ánimo de aprender y poner en práctica los diferentes conocimientos adquiridos en el aula de clase en la universidad santo tomas para poder obtener experiencia en un área tan importante como es auditoria, la cual es una de áreas que conforma la contaduría pública.

DESCRIPCION.

Objetivo general

- Aplicar los conocimientos adquiridos en las diferentes asignaturas que funcionan como base de la auditoria desarrolladas en la facultad frente a las diversas situaciones que se presentan en la vida real.

Objetivos específicos

- Definir diferentes herramientas pertinentes para la evaluación de la información financiera de las empresas auditadas.
- Interpretar los diferentes papeles de trabajos utilizados en la contraloría en base de conocimiento obtenido en clases.
- Utilizar los saberes obtenidos en la asignatura de auditoria en la evaluación de las evidencias recolectadas en la contraloría para la auditoria.

Objetivo general del informe

- Demostrar las diferentes actividades desarrolladas y los procesos desarrollados para la realización de la opción de grado-trabajo social- empresarial en la entidad gubernamental Contraloría Departamental del Meta.
- **Campo de desarrollo de la opción de grado**

La empresa donde se realizó la opción de grado es La Contraloría Departamental del Meta “por un control fiscal efectivo y participativo” que queda ubicada en la Carrera 34 No. 35-38 Barzal Bajo, Villavicencio, “esta empresa se dedica a la vigilancia de la gestión fiscal de la administración pública, de sus entidades descentralizadas, empresas de servicios públicos mixtas, privadas, y de los particulares que administren bienes y fondos del Estado. Dicho control será ejercido en forma posterior y selectiva de conformidad con los procedimientos, sistemas y principios establecidos en la Ley” (Contraloría, s.f.) y de la aceptación y respectiva investigación generadas por las denuncias realizadas por la ciudadanía del departamento del meta contra las diferentes entidades o funcionarios públicos.

Actuación dentro de la contraloría

En esta empresa estableció la ocupación de pasante auxiliar de auditoria, donde mi trabajo consistía en apoyar al funcionario Cesar Augusto Cruz Cristancho en la realización de la auditoría integral en la fase de evaluación de los estados e información financiera al Hospital Departamental de Granada y en la evaluación de evidencias de una denuncia generada por un ciudadano contra un funcionario público del concejo municipal de meseta-meta.

Marco de referencia

La opción de grado en modalidad trabajo social está fundamentada en el marco de los lineamientos y valores institucionales de la Universidad Santo Tomás sede Villavicencio que posee como pilar principal la formación de profesionales humanistas, en la cual sus cimientos son los valores humanos y los valores expresados por santo tomas de Aquino, por estos valores y por el pensamiento del patrono de la universidad, es que la universidad desarrolla con sus estudiantes estas opciones de grados para poder guiarlos en su formación como profesionales íntegros.

¿La auditoria publica un problema de todos?

Una de las principales funciones de la contraloría es hacer una vigilancia a las entidades públicas por medio de auditoría publica constantes, pero que es auditoria publica para el estado colombiano una auditoria publica es un proceso que

“examinar las operaciones con el propósito de verificar si los estados financieros presentan razonablemente la situación financiera, si la utilización de los recursos se ha realizado en forma eficiente, si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente y si en el desarrollo de las actividades se ha cumplido con las disposiciones legales vigentes.” (contraloria, 2000);

cuando el control es ejercido desde la Contraloría General a las entidades muchas veces se logra encontrar cargos contra estas como podemos ver en la actualidad con el caso de “Reficar” donde la Contraloría cree que “se evidencia un posible sesgo de la dirección de la empresa, entendido como falta de neutralidad en la preparación de la información” (redaccion economica, 2018), por otro lado el caso que se lleva contra la SaludCoop desde

hace años se descubrió por medio de esta entidad que el funcionario encargado de ejercer como interventor a Guillermo Grosso hizo utilización indebida del dinero que les da el gobierno a las EPS y por este motivo “trajo como consecuencia la liquidación forzosa de la EPS, con las dificultades que posteriormente eso le ha venido ocasionando al Sistema General de Seguridad Social en Salud y a sus afiliados” (colprensa, 2018) y al generarse esto para la contraloría este caso es “un hallazgo que, al haber sido trasladado a la Fiscalía y la Procuraduría, tiene connotaciones penales y disciplinarias.” (colprensa, 2018).

Los casos anteriores se lograron detectar y denunciar por la ardua labor que se realizan en Contraloría general y las Contralorías descentralizadas en vela a lo que el Contralor general Edgardo Maya cree que debe realizar “Los servidores públicos estamos obligados a denunciar de manera precisa las posibles irregularidades de las que tengamos conocimiento, tanto a la Fiscalía General de la Nación, como a la Procuraduría, con el fin de que se adelanten las investigaciones a que haya lugar” (redaccion vida, 2018), este labor se le ve un poco difícil a las entidad gubernamental pequeña ya que no se ve en la capacidad tanto en recursos humanos como en presupuesto para ejercer su trabajo continuo a todas las entidades que conforman el gobierno departamental; lo cual permiten a veces detectar sucesos tardíamente, por eso muchas veces estos entes se ven en la necesidad que la propia ciudadanía por medio de las denuncias ayuden a controlar las posibles empresas que no estén empleando no se están manejando correctamente, acción que muy poco se ve gracias a la falta de credibilidad que tiene las entidades de vigilancia y control frente a la población.

METODOLOGIA

El trabajo de opción de grado como hemos dicho anteriormente se realizó en la Contraloría una entidad que se fundamenta en el control y vigilancia de las entidades públicas, por lo cual esta entidad se ve en la necesidad de tener un área fiscal en la cual su mayor labor es la de realizar auditorías continuamente a las entidades gubernamentales por mandato de ley o por denuncias de falencias que la ciudadanía expone, en el tiempo que labore como pasante pude ser apoyo en una auditoria y en una auditoria generada por una denuncia ciudadana.

En la primera auditoria que estaba realizando el funcionario en el tiempo que llegue a la entidad para realizar mi actividad de opción de grado esta se trataba de una auditoria financiera al Hospital de Granada en este proceso realice las siguientes actividades:

Conciliación bancaria sin realización de ajustes¹:como primera actividad me correspondió hacer una revisión de la cuenta de bancos en la subcuenta Banco Bogotá contra los respectivos estratos buscar que movimientos estaban registrados, cuales no estaban registrados de qué tipo de movimiento y cuantos movimientos no se encontraron.

Conciliación de deudores contra facturas²:esta actividad consiste en revisar un número determinado de facturas en sus aspectos de valor, fecha y destinatario y que esta información coincida con los diferentes registros en el libro auxiliar de deudores del hospital.

¹ Pag.13; Conciliación bancaria sin realización de ajustes.

² Pag.13; conciliación de deudores contra facturas.

Radicación³: esta actividad se refiere a verificar si la factura fue enviada al deudor, en qué fecha fue recibida, cuál fue su valor y si fue enviada correctamente, para este proceso la contraloría se ve en la necesidad del apoyo de las entidades a las cuales el hospital le ofrece y presta el servicio, estas entidades deben enviarle una evidencia de la radicación de las facturas.

Informe de conciliación cheques (inconsistencias)⁴: la segunda actividad que realice fue un breve informe donde Conte de forma más detallada que movimientos no se encontraron de que tipo eran y cuál era su monto para al final dar un valor total aproximado de los registros no encontrados tanto en el libro auxiliar como en el estrato bancario.

Conciliación de cuentas por pagar⁵: esta actividad consiste en verificar contra las facturas recibidas por el hospital que estas estén registradas, que el valor coincida en las dos evidencias, que estén radicadas correctamente y que en general no presenten ninguna anomalía en la información que se presenta tanto en las facturas como en el libro auxiliar.

Verificación de propiedad planta y equipo⁶: se realizó un cruce entre cuentas que sufrieron un cambio contra los libros auxiliares para verificar que estos cambios estén registrados debidamente reflejadas en los movimientos de la empresa.

³ Pag. 14; radicación.

⁴ Pag. 15; informe de conciliación de cheques contra facturas.

⁵ Pag.15; conciliación de cuentas por pagar.

⁶ Pag. 16, verificación de propiedad planta y equipo.

En la segunda auditoria que se realizó en mi tiempo de permanencia en la entidad la cual se generó en base de la denuncia de la ciudadanía sobre el concejo municipal de meseta en esta realice las siguientes actividades:

Conciliación de cheques⁷: esta actividad consiste en realizar una conciliación referente a la salida de cheques emitidos por el concejo municipal y que estos cheques estén registrados en el extracto bancario de la misma entidad.

Conciliación de cheques y soportes⁸: consiste en verificar que los datos y valores expresados en los cheques coincidan con la información de los soportes, de igual forma es verificar que todos los cheques tengan su respectivo soporte y que estos sean razonables.

Verificación de beneficiario del cheque⁹: se verifica que el beneficiario del cheque y quien lo cobro sea el mismo si no se hace la observación de a quien se le endoso el cheque y en la fecha de que se realizó el cobro.

Relación de cheques con detrimento y motivo de este¹⁰: en esta actividad se verifica y se realiza un documento donde se deja evidenciado cuando es el valor de detrimento de cada

⁷ Pag.16; conciliación de cheques.

⁸ Pag.17; conciliación de cheques y soportes.

⁹ Pag.18; verificación de beneficiario del cheque.

¹⁰ Pag.18; relación de cheques con detrimento.

cheque frente al soporte y que motivo tuvo la entidad para emitir este cheque, de igual forma se deja evidencia que tipo de soporte es (aceptable, sin soporte o soporte repetido).

Informe de hallazgos de verificación de cheques¹¹: en este informe se realiza un breve detalle de cada uno de los cheques, dejando plasmado todas las falencias o posibles errores que se evidenciaron de las actividades anteriores.

Por último, en el tiempo en el que asistí a la contraloría también fui participe de otras actividades sin relación de las dos auditorias nombradas anteriormente, estas actividades las realice por motivo de tiempo de espera de la información para seguir las auditorias que estaba realizando; las actividades que realice son:

Lectura de documentos de trabajo y del catálogo de cuentas público¹²: actividad que consistió en leer y comprender los diferentes documentos que se realizan en la contraloría a la hora de realizar una auditoria

Verificación de asistencia reunión de víctimas del conflicto¹³: en esta actividad apoye a una funcionaria diferente al auditor Cesar Cruz en verificar 3 listas de asistencia de reuniones de las víctimas del conflicto que hacen parte de un proyecto de la gobernación ya culminado, que consistía en una conciliación entre estas personas y el gobierno, era

¹¹ Pag.19; Informe de hallazgos de verificación de cheques.

¹² Pag.19 y 20; lectura de documentos de trabajo y catálogo de cuentas público.

¹³ Pag.21; verificación de asistencia reunión de victimas del conflicto.

necesario esta verificación para controlar que los beneficiarios del proyecto si cumplieran con todas las asistencias.

Foliar: actividad que realice en los últimos días y que consiste en etiquetar diferentes carpetas con el tipo de documento que es (rendimiento de cuentas, deuda pública, auditorias e informes de gestión municipal o gubernamental), cuantas hojas la conforman y nombrar el lugar de donde es la información, esta actividad se generó en base al proceso de actualización de la base de datos de los archivos que se realiza cada cierto tiempo.

Metodología del informe y socialización.

El informe se presentará utilizando un modelo de resumen ejecutivo en el cual se tomarán ciertos parámetros dados por la universidad y de igual forma será en ciertas partes tipo bitácora, presentándose al final como referencia dígame bibliografía documentos que se realizó en la contraloría, la socialización se hará por medio oral frente a un grupo de docentes de la santo tomas sede Villavicencio de la facultad de contaduría pública.

LOGROS ALCANZADOS – RESULTADOS

Los logros alcanzados en la contraloría departamental en el tiempo que dure desarrollando la opción de grado fueron:

1. Logre poner en práctica algunos conocimientos adquiridos en la universidad para realizar algunas actividades como fueron las conciliaciones bancarias, de deudores y deudas por pagar.
2. Aprendí nuevos términos contables como son el detrimento, radicación, fenecimiento.

3. Aprendí un poco de la contabilidad para empresas públicas, en cómo funcionan y cuál es su catálogo de cuentas, en su funcionamiento se parece mucho a la contabilidad privada.
4. Conocí el funcionamiento de una entidad de control y vigilancia como es la contraloría, entidad que conocía su nombre, pero desconocía totalmente para que existía.
5. Aprendí un poco de cómo es un ambiente laboral, ya que en mi experiencia personal no he laborado.
6. Logre reforzar m el conocimiento adquirido en la asignatura de auditoria, por medio de este trabajo social.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Conclusión

En conclusión, la Contraloría Departamental es un excelente campo para realizar el trabajo social, ya que es una entidad donde uno como futuro contador público puede poner en práctica todos lo que ha aprendido en la universidad y de igual forma le permite aprender a uno más cosas referentes a la misma carrera, pero desde otro sector como es del público, de igual forma uno conoce un poco de cómo es la situación del departamento y porque se generan.

Recomendaciones

Las recomendaciones que dejaría en consideración del proceso de opción de grado prestado por la santo tomas sede Villavicencio a sus estudiantes son:

1. Estar pendiente de que el inicio de actividades de todos los favorecidos para las opciones de grado sean en una misma fecha o cercano, ya que en mi caso tenía compañeros que habían ya empezado sus prácticas y a nosotras las que íbamos dirigidas para la contraloría nos tocó esperar casi un mes después para empezar.
2. Tener un mejor acercamiento con los participantes de las opciones de grado con una reunión al inicio de esta con la coordinadora, ya que este año la reunión fue una semana antes de terminar el proceso y algunos estábamos confusos con algunos procesos que nos tocaba realizar y desde los que fuimos a conocer en esta reunión.
3. Tener un como conocimiento de las actividades que se van a realizar para que así el pasante no tenga tanto tiempo libre, en mi caso había días que no tenía nada que hacer en la contraloría, aunque esto no es culpa de la entidad ni de la universidad, si tener un poco más de conocimiento de todo lo que se espera que se haga en esta entidad.

REFERENTES BIBLOGRAFICOS, VIDEOS, WEB Y CON EXPERTOS

Bibliografía

- colprensa. (11 de julio de 2018). *el pais*. Obtenido de <https://www.elpais.com.co/colombia/proceso-por-saludcoop-no-es-solo-fiscal-sino-penal-y-disciplinario-contraloria.html>
- contraloria. (abril de 2000). *funcion publica*. Obtenido de http://www.funcionpublica.gob.mx/pt/obligaciones_transparencia_art_7/sfp/doctos/guia_auditoria.pdf
- Meta, C. D. (s.f.). *Contraloria Departamental del Meta*. Obtenido de http://www.contraloriameta.gov.co/sitio/?page_id=737
- redaccion economica. (25 de junio de 2018). *el espectador*. Obtenido de <https://www.elespectador.com/economia/contraloria-general-pone-lupa-estados-financieros-de-reficar-articulo-796509>
- redaccion vida. (10 de julio de 2018). *El Tiempo*. Obtenido de <http://www.eltiempo.com/justicia/investigacion/contraloria-denuncia-irregularidades-en-intervencion-a-saludcoop-por-parte-de-guillermo-grosso-241866>

EVIDENCIAS

AUDITORIA HOSPITAL DE GRANADA

CONCILIACION BANCARIA SIN REALIZACION DE AJUSTES

Libro Bancos 11100501 Ingrid - Excel

CODIGO	LT	COMP	SC	FECHA	DOCU	REFER	IDENTIF.	TERCERO	C.C	DETALLE	MOVIMIENTO	DICIEMBRE DEL MES	CREDITOS	NUEVO SALD
721	11100501	1z	52	2	170725	0	TRASLA	860007738 BANCO POPULAR	0	traslado de fondos	0	3.437.501	166.000.000	220.267.685
722	11100501	1z	54	2	170725	0	CONSIG	800130761 BATTALLON 21 VARGAS	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	3.437.501	216.830.184	
723	11100501	1z	55	2	170725	0	CONSIG	800130761 BATTALLON 21 VARGAS	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	3.374.528	213.455.656	
724	11100501	1z	56	2	170725	0	CONSIG	800130761 BATTALLON 21 VARGAS	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	10.916.336	202.539.320	
725	11100501	1z	57	2	170725	0	CONSIG	800130761 BATTALLON 21 VARGAS	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	4.261.700	198.277.620	
726	11100501	1z	58	2	170726	0	TRASLA	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	TRASLADO DE FONDOS	0	25.000.000	223.277.620	
727	11100501	1z	59	2	170728	0	TRASLA	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	TRASLADO DE FONDOS	0	25.000.000	248.277.620	
728	11100501	1z	61	1	170728	0	CONSIG	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	CONSIGNACION BOUCHER	0	172.258	248.105.362	
729	11100501	1z	61	2	170728	0	CONSIG	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	CONSIGNACION BOUCHER	0	64.485	248.040.877	
730	11100501	1c	6940	2	170731	0	64124	892099160 CRUZ ROJA COLOMBIANA	0	CONTRATO SUM. 028 DE 2	0	60.242.000	308.282.877	
731	11100501	1c	6949	2	170731	0	64125	7573351 SIMARRA MOLINA SABAS	0	CONTRATO 57 DE 2017 SEF	0	2.500.000	310.782.877	
732	11100501	1g	74	2	170731	7	G.M.F	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	CAUSACION G.M.F MES DE	0	2.464.145	313.247.022	
733	11100501	1g	75	3	170731	7	DESCUE	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	CAUSACION COMISION PO	0	54.311	313.301.333	
734	11100501	1g	76	2	170731	57798	ACLARA	222222222 PARTICULARES	0	SEGUN ES7798. PORQ NO	0	909.900	312.391.433	
735	11100501	1g	77	2	170731	7	VAUCHE	860002964 BANCO DE BOGOTA	0	CAUSACION COMISION VA	0	29.754	312.421.187	
736	11100501	1z	63	2	170731	0	CONSIG	800251440 EPS SANITAS SA	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	73.800	312.347.387	
737	11100501	1z	64	2	170731	0	CONSIG	900462477 CONSORCIO SAYP 2011	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	130.819.760	181.527.627	
738	11100501	1z	65	2	170731	0	CONSIG	830074184 SALUD VIDA S.A EPS	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	8.470.214	173.057.413	
739	11100501	1z	66	2	170731	0	CONSIG	830003564 EPS FAMILIAR SAS	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	60.000.000	113.057.413	
740	11100501	1z	67	2	170731	0	CONSIG	800249241 COOSALUD A.R.S.	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	400.079	112.657.334	
741	11100501	1z	69	2	170731	0	CONSIG	800226175 COLMENA RIESGOS PROF	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	123.800	112.533.534	
742	11100501	1g	77	2	170731	0	TRASLA	860007738 BANCO POPULAR	0	TRASLADO DE FONDOS	0	450.000.000	562.533.534	
743	11100501	1z	72	2	170731	0	CONSIG	800106339 COLMEDICA MEDIC PREP	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	452.460	562.081.074	
744	11100501	1z	73	2	170731	0	CONSIG	890903407 SEGUROS GENERALES SU	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	5.857.566	556.223.508	
745	11100501	1z	74	2	170731	0	CONSIG	890903407 SEGUROS GENERALES SU	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	12.038.263	544.185.245	
746	11100501	1z	75	2	170731	0	CONSIG	8130054313 CLINICA EMCOSALUD	0	CONSIGNACION CTA CTE B	0	3.255.768	540.929.477	

CONCILIACION DE DEUDORES CONTRA FACTURAS

Cruce deudores con facturas Ingrid - Excel

CODIGO	FECHA	DOCUM	IDENTIF.	TERCERO	DETALLE	DEBITOS	VALOR FACTURA	DIFERENCIA	FECHA FACTURA	FECHA RADICACION	PAGOS
3	1,3E+07	170930	48242	901037916 ADRES	RADICACION DE FACTURAS	18.264.954	18.264.954	-	12/09/2017	1/02/2018	
4	1,3E+07	171031	48358	901037916 ADRES	RADICACION DE FACTURAS	18.126.882	18.126.882	-	11/10/2017	15/10/2017	
5	1,3E+07	171031	48424	901037916 ADRES	RADICACION DE FACTURAS	13.254.082	13.254.082	-	11/10/2017	1/02/2018	
6	1,3E+07	171031	48567	901037916 ADRES	RADICACION DE FACTURAS	14.612.226	14.612.226	-	11/10/2017	1/02/2018	
7				Cuenta ADRE		5					
8	1,3E+07	170831	605965	817000248 ASMET SALUD - R. SUB	RADICACION DE FACTURAS	43.113.938	43.113.938	-	16/08/2017	13/09/2017	
9				Cuenta ASME		1					
10	1,3E+07	170331	571556	800140949 CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	46.960.846	46.960.846	-	14/03/2017	14/03/2017	
11	1,3E+07	170331	574997	800140949 CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	39.595.466	39.595.466	-	13/03/2017	14/03/2017	
12	1,3E+07	170430	578295	800140949 CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	50.881.898	50.881.898	-	19/04/2017	19/04/2017	
13	1,3E+07	170531	587651	800140949 CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	25.676.405	25.676.405	-	15/05/2017	17/05/2017	
14	1,3E+07	170731	593794	800140949 CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	51.185.772	51.185.772	-	14/06/2017	24/07/2017	
15	1,3E+07	170731	594123	800140949 CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	26.128.999	26.128.999	-	14/07/2017	24/07/2017	
16				Cuenta CAFE!		6					
17	1,3E+07	170630	589117	140950 CAFESALUD MOVILIDAD	RADICACION DE FACTURAS	47.485.732	47.485.732	-	15/06/2017	15/06/2017	
18				Cuenta CAFE!		1					
19	1,3E+07	170531	583017	140949 CAFESALUD SUBSIDIADO	RADICACION DE FACTURAS	54.196.439	54.196.439	-	15/05/2017	25/05/2017	
20				Cuenta CAFE!		1					
21	1,3E+07	170531	578387	890102044 CAJACOP ARS	RADICACION DE FACTURAS	65.097.492	65.097.492	-	20/03/2017	11/04/2017	
22				Cuenta CAJAC		1

RADICACION

vara/Downloads/P578387%20CAJACOPI.pdf

GRANADA
CALLE 15 Carreras 2 y 4 GRANADA tel.6500517 6500518 Pág. 3
*** ORIGINAL ***

FECHA: Marzo 20 de 2017 VENICE: Abril 20 de 2017
CLIENTE: UCI CAJACOPI ARS
DIRECCION: CRA 46 NO. 53-34
PACIENTE: HILDO DE SANCHEZFLORYEINY YOVANNA
SOAT 2423 PLENA MENOS 10%
OBSERVACION: AUT DIA 03 DE MARZO 100617300-AUT 4/5 100617302-AUT 6 DE MARZO 100617382-AUT 7/6 100617386-AUT 9 DE MARZO 100625738
ANEXOS: 63 AUT DIA 03 DE MARZO 100620068-AUT DE 18/19 DE MARZO 100625738

FACTURA DE VENTA No: P578387
NIT: 890.102.284-1
TEL: 310867324 CIUDAD: BARRANQUILLA
ID: 402.344.893 EDAD: 0001
CONTRATO:

Comp.	Fecha	CONCEPTO	cant	Vlr Unit	Valor T	COD.SERV.	ESPECIALIZADO CL.M.
052945	170225	CULTIVO HEMOCULTIVO MUESTRA DIF HED	1	43.400	43.400	901227	01 LABORATORIO CLINICO
052945	170225	HEMOGRAMA AUTOMATIZADO/HEMATOC	1	52.500	52.500	901222	01 LABORATORIO CLINICO
052945	170225	PROTEINA C REACTIVA, CUANTITAT	1	18.400	18.400	902209	01 LABORATORIO CLINICO
052944	170225	CULTIVO HEMOCULTIVO MUESTRA DIF HED	1	37.400	37.400	901227	01 LABORATORIO CLINICO
052944	170225	HEMOGRAMA AUTOMATIZADO/HEMATOC	1	43.400	43.400	901222	01 LABORATORIO CLINICO
052944	170225	ACIDO LACTICO (L-LACTATO) POR	1	52.500	52.500	901222	01 LABORATORIO CLINICO
052944	170225	CALCIO IONICO	2	33.000	66.000	901222	01 LABORATORIO CLINICO
052944	170225	KIT DE GLUCOMETRIA	1	15.700	15.700	909804	01 MEDICATOLÓGICA
744900	170225	OXIGENOTERAPIA X CANULA NASAL	2	2.500	5.000	922209	01 LABORATORIO CLINICO
744900	170225	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	2	3.000	6.000	922209	01 MEDICATOLÓGICA
744893	170225	INTERVEN/UND/CUADRO/INT/NEOMA	3	8.400	25.200	922209	01 MEDICATOLÓGICA
052221	170226	KIT DE GLUCOMETRIA	1	1.000,000	1.000,000	922209	01 MEDICATOLÓGICA
670717	170226	TONOGRAFIA Ocular SINPR	7	2.800	19.600	922209	01 LABORATORIO CLINICO
670719	170226	RADIOGRAFIA DE TORAX (P.A. O)	1	375.000	375.000	922209	01 DIAGNOSTICO Y APOYO DIAGN
744900	170226	INTERVEN/UND/CUADRO/INT/NEOMA	1	52.500	52.500	922209	01 MEDICATOLÓGICA
744900	170226	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	24	8.400	201.600	922209	01 LABORATORIO CLINICO
053384	170227	ACIDO LACTICO (L-LACTATO) POR	1	22.200	22.200	901222	01 LABORATORIO CLINICO
053527	170227	KIT DE GLUCOMETRIA	4	2.500	10.000	902209	01 LABORATORIO CLINICO
054628	170227	KIT DE GLUCOMETRIA	1	2.500	2.500	902209	01 LABORATORIO CLINICO
745120	170227	INTERVEN/UND/CUADRO/INT/NEOMA	1	1.000,000	1.000,000	922209	01 MEDICATOLÓGICA
745266	170227	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	24	4.400	105.600	922209	01 MEDICATOLÓGICA
053477	170228	BIURUBINA DIRECTA	1	7.700	7.700	909804	01 LABORATORIO CLINICO
053477	170228	BIURUBINA TOTAL	1	10.000	10.000	909804	01 LABORATORIO CLINICO
053477	170228	HEMOGRAMA AUTOMATIZADO/HEMATOC	1	18.400	18.400	901222	01 LABORATORIO CLINICO
053477	170228	PROTEINA C REACTIVA, CUANTITAT	2	37.400	74.800	901222	01 LABORATORIO CLINICO
053496	170228	CALCIO IONICO	1	15.700	15.700	909804	01 MEDICATOLÓGICA
053496	170228	COLOR (CLORURO)	1	8.400	8.400	909804	01 MEDICATOLÓGICA
053496	170228	POFASIO	1	26.300	26.300	909804	01 MEDICATOLÓGICA
053496	170228	POFASIO	1	11.700	11.700	909804	01 MEDICATOLÓGICA
053526	170228	KIT DE GLUCOMETRIA	6	2.500	15.000	902209	01 LABORATORIO CLINICO
053526	170228	KIT DE GLUCOMETRIA	1	2.500	2.500	902209	01 MEDICATOLÓGICA
745336	170228	INTERVEN/UND/CUADRO/INT/NEOMA	18	4.400	79.200	922209	01 MEDICATOLÓGICA
745336	170228	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	6	4.400	26.400	922209	01 MEDICATOLÓGICA
745336	170228	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	6	2.500	15.000	902209	01 LABORATORIO CLINICO
053822	170301	KIT DE GLUCOMETRIA	1	456.400	456.400	901224	01 LABORATORIO CLINICO
671319	170301	ECOCARDIOGRAMA HODO H Y BIDU	1	1.000,000	1.000,000	922209	01 LABORATORIO CLINICO
745658	170301	INTERVEN/UND/CUADRO/INT/NEOMA	24	4.400	105.600	922209	01 MEDICATOLÓGICA
745721	170301	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	1	7.700	7.700	909804	01 LABORATORIO CLINICO
053978	170302	BIURUBINA DIRECTA	1	10.000	10.000	909804	01 LABORATORIO CLINICO
053978	170302	BIURUBINA TOTAL	1	18.400	18.400	901222	01 LABORATORIO CLINICO
053978	170302	HEMOGRAMA AUTOMATIZADO/HEMATOC	1	37.400	37.400	901222	01 LABORATORIO CLINICO
053978	170302	PROTEINA C REACTIVA, CUANTITAT	4	2.500	10.000	902209	01 LABORATORIO CLINICO
053978	170302	KIT DE GLUCOMETRIA	1	10.000	10.000	901222	01 LABORATORIO CLINICO
054156	170302	EXAMEN DIRECTO XA HONGOS (DCH)	1	53.000	53.000	922209	01 MEDICATOLÓGICA
671463	170302	RADIOGRAFIA DE TORAX (P.A. O)	1	1.000,000	1.000,000	922209	01 MEDICATOLÓGICA
745772	170302	INTERVEN/UND/CUADRO/INT/NEOMA	4	2.500	10.000	902209	01 LABORATORIO CLINICO
745658	170302	OXIGENOTERAPIA X VENTILADOR ME	24	4.400	105.600	922209	01 MEDICATOLÓGICA
054248	170303	KIT DE GLUCOMETRIA	1	10.000	10.000	901222	01 MEDICATOLÓGICA
054248	170303	EXAMEN DIRECTO XA HONGOS (DCH)	1	15.700	15.700	909804	01 MEDICATOLÓGICA
654550	170303	CALCIO IONICO	1	8.400	8.400	909804	01 MEDICATOLÓGICA
654550	170303	COLOR (CLORURO)	1	26.300	26.300	909804	01 MEDICATOLÓGICA
654550	170303	POFASIO	1	26.300	26.300	909804	01 MEDICATOLÓGICA

Autoguardado

Cruce deudores con facturas Ingrid - Excel

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer?

Calibri 11 Fuente Ajustar texto Contabilidad

Portapapeles Pegar Fuente Alineación Combinar y centrar Número Formato condicional Dar formato como tabla Estilos de celda Insertar Eliminar Formato Celdas Autosuma Rellenar Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar Edición

	D	E	G	H	J	K	N	O	P	Q	R	S
	FECHA	DOCUM	IDENTIF.	TERCERO	DETALLE	DEBITOS	VALOR FACTURA	DIFERENCIA	FECHA FACTURA	FECHA RADICACION	PAGOS	
11	170331	574997	800140949	CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	39.595.466	39.595.466	-	13/03/2017	14/03/2017		
12	170430	578295	800140949	CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	50.881.898	50.881.898	-	19/04/2017	19/04/2017		
13	170531	587651	800140949	CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	25.676.405	25.676.405	-	15/05/2017	17/05/2017		radicado en excel no hay evidencia del fisico
14	170731	593794	800140949	CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	51.185.772	51.185.772	-	14/06/2017	24/07/2017		
15	170731	594123	800140949	CAFESALUD CONTRIBUTI	RADICACION DE FACTURAS	26.128.999	26.128.999	-	14/07/2017	24/07/2017		
16				Cuenta CAFE!		6						
17	170630	589117	140950	CAFESALUD MOVILIDAD	RADICACION DE FACTURAS	47.485.732	47.485.732	-	15/06/2017	15/06/2017		
18				Cuenta CAFE!		1						
19	170531	583017	140949	CAFESALUD SUBSIDIADO	RADICACION DE FACTURAS	54.196.439	54.196.439	-	15/05/2017	25/05/2017		
20				Cuenta CAFE!		1						
21	170531	578387	890102044	CAJACOPI ARS	RADICACION DE FACTURAS	65.097.492	65.097.492	-	20/03/2017	11/04/2017		
22				Cuenta CAJA!		1						
23	170331	570473	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	63.379.471	63.379.471	-	8/03/2017	10/03/2017		
24	170430	577496	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	67.755.293	67.755.293	-	7/04/2017	4/07/2017		
25	170430	578068	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	36.133.568	36.133.568	-	8/04/2017	4/07/2017		
26	170531	585854	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	37.612.627	37.612.627	-	8/05/2017	5/10/2017		radicado en excel no hay evidencia del fisico
27	170630	590634	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	44.433.065	44.433.065	-	15/06/2017			
28	170731	586762	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	63.371.369	63.371.369	-	11/07/2017			
29	170731	594380	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	50.337.027	50.337.027	-	11/07/2017			
30	170731	594380	900298372	CAPITAL SALUD EPSS S	RADICACION DE FACTURAS	52.835.225	52.835.225	-	11/07/2017			

Muestra Final por tercero

Listo

5:54 p.m. 30/06/2018

INFORME DE CONCILIACION DE DEUDORES CONTRA FACTURAS

INCONSISTENCIAS - Word		
Archivo	Inicio	Insertar
Portapapeles	Fuente	Párrafo
TERCERO	Nº FACTURA	INCONSISTENCIA
CAFESALUD	571556	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, SE CONOCEN LA FECHA POR MEDIO DE UN DOCUMENTO DE EXCEL.
CAFESALUD CONTRIBUTIVO	574997	
	578295	
	587651	
	593794	
CAFESALUD MOVILIDAD	589117	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, SE CONOCEN LA FECHA POR MEDIO DE UN DOCUMENTO DE EXCEL.
	583017	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, SE CONOCEN LA FECHA POR MEDIO DE UN DOCUMENTO DE EXCEL.
CAPITAL SALUD EPSS	570473	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, SE CONOCEN LA FECHA POR MEDIO DE UN DOCUMENTO DE EXCEL.
	577496	
	578068	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, Y LAS FECHAS PRESENTADAS DE RADICACION POR MEDIO DE UN EXCEL PRESENTAN UNA INCONSISTENCIA DE RADICACION ANTES DE LA FECHA DE LA FACTURA
	585854	
	590634	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, SE CONOCEN LA FECHA POR MEDIO DE UN DOCUMENTO DE EXCEL.
	586762	
	594380	NO PRESENTAN EVIDENCIAS DE LOS RADICADOS, SE CONOCEN LA FECHA POR MEDIO DE UN DOCUMENTO DE EXCEL.
	598219	
	600102	NO SE ENCUENTRA LA FACTURA COMPLETAMENTE ESTA HASTA LA PAGINA 4 Y PRESENTA UNA DIFERENCIA ENTRE EL LIBRO Y EL RADICADO DE
	607785	
	563951	

CONCILIACION DE CUENTAS POR PAGAR

Cruce cuentas por pagar Ingrid - Excel													
Archivo	Inicio	Insertar	Diseño de página	Fórmulas	Datos	Revisar	Vista	¿Qué desea hacer?	Compartir				
Portapapeles	Fuente			Alineación		Número		Estilos		Celdas		Edición	
H2	6666												
A	B	H	I	J	K	L	O	P	Q	R	S	T	
Contrato	Objeto	Nº Egreso	Fecha Egreso	Valor Pagado	Descuentos	Total	Reteiva	ReteFuente	Reteica	PAGO DE MEDICAMENTOS	Total		
1	Prestar Los Servicios Profesionales Como Abogada Para Apoyar El Area De Contratacion Del Hospital	6666	16/02/2017	6.863.643	136.357	7.000.000	-	136.357	-		136.357		
2	Prestar Los Servicios Profesionales Como Asesor Juridico Para El Area De Contratación Del Hospital	6665	16/02/2017	6.775.394	224.606	7.000.000	-	224.606	-		224.606		
3		6710	17/03/2017	6.791.005	208.995	7.000.000		208.995			208.995		
4		6764	20/04/2017	6.791.642	208.358	7.000.000		208.358			208.358		
5		6803	11/05/2017	6.791.005	208.995	7.000.000		208.995			208.995		
6		6883	16/06/2017	6.791.005	208.995	7.000.000						-	N.C
7		6951	2/08/2017	6.791.005	208.995	7.000.000						-	N.C
8	Prestar Los Servicios Para El Cobro Administrativo Judicial O Extrajudicial Del Valor De La Cartera	7364	12/01/2018	29.684.265	3.909.910	33.594.175	804.566	3.105.344			3.909.910		
9	Prestar Los Servicios Profesionales Para Adelantar El Proceso Administrativo Y Judicial De Las Cuentas	6751	10/04/2017	20.902.131	2.753.157	23.655.288	566.534	2.186.623			2.753.157		
10		6801	8/05/2017	174.606.803	22.998.614	197.605.417	4.732.567	18.266.047			22.998.614		
11		7061	15/09/2017	35.547.842	4.682.240	40.230.082	963.494	3.718.746			4.682.240		
12		7080	26/09/2017	543.648.799	71.607.568	615.256.367	14.735.131	56.872.437			71.607.568		
13		7350	29/12/2017	12.220.556	1.609.650	13.830.206	331.228	1.278.422			1.609.650		
14	Suministro De Accesorios De Tracción Ortopedico Para El Hospital Departamental De Granada E.S.E	6705	10/03/2017	95.126.348	2.942.052	98.068.400						-	NC
15		6830	23/05/2017	45.106.940	1.395.060	46.502.000						-	NC
16		6800	5/05/2017	63.608.638	305.578	63.914.216							-
17		7031	5/06/2017	62.628.488	275.727	62.904.215	141.607	107.296	26.924		275.727		
Muestra Final													

RELACION DE ORDENES DE CONCEPTO MESETAS INGRID G - Excel

Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer?

Pegar Fuente Alineación Número Formato condicional Dar formato como tabla Estilos de celdas Insertar Eliminar Formato Celdas SumoAutoma Rellenar Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar Edición

E9 : X ✓ fx PAGO FACTURA TELEFONICA No. 00000200000196361328

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1							EXTRACTO	COMPROBANTES FISICOS	DIFERENCIA
2	COMPROBANTES DE PAGO AÑO 2016								
3	1	561	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	29/01/2016	PAGO DE HONORARIO A TRES SESIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO 2016, A ONCE CONCEJALES	\$ 3.616.437	\$ 3.616.437	SI	\$ -
4	2		BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	31/01/2016	PAGO GASTOS BANCARIOS MES DE ENERO DEL 2016	\$ 19.128	\$ 19.128	SI	\$ -
5	3	563	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	25/02/2016	PAGO ADQUISICION DE POLIZA DE MANEJO SECTOR OFICIAL	\$ 661.200	\$ 661.200	SI	\$ -
6	4	562	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	25/02/2016	PAGO DE VIATICOS Y GASTOS DE TRANSPORTE POR ASISTENCIA A LAS CIUDAD DE BOGOTA, VILLAVICENCIO, GRANADA A REALIZAR DILIGENCIAS PROPIAS DEL CONCEJO MUNICIPAL	\$ 1.500.000	\$ 1.500.000	SI	\$ -
7	5	564	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	29/02/2016	PAGO DE HONORARIOS DE 19 SESIONES ORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE FEBRERO DEL 2016 A ONCE CONCEJALES DEL MUNICIPIO DE MESETAS	\$ 22.794.512	\$ 22.794.512	SI	\$ -
8	6		BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	29/02/2016	PAGO GASTOS BANCARIOS MES DE FEBRERO DEL 2016	\$ 97.178	\$ 97.178	SI	\$ -
9	9	567	MOVISTAR	10/03/2016	PAGO FACTURA TELEFONICA No. 00000200000196361328	\$ 222.603	\$ 222.603	SI	\$ -
10	10	568	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	10/03/2016	PAGO VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE POR ASISTENCIA A LA CIUDAD DE BOGOTA, VILLAVICENCIO, GRANADA A REALIZAR DILIGENCIAS PROPIAS DEL CONCEJO MIUNICIPAL	\$ 800.000	\$ 800.000	SI	\$ -
11	11	569	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	23/03/2016	PAGO HONORARIOS DE TRES SESIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE MARZO DE 2016, A ONCE CONCEJALES DEL MUNICIPIO DE MESETAS	\$ 3.616.437	\$ 3.616.437	SI	\$ -

Hoja1 CHEQUES SIN SOPORTE

CONCILIACION DE CHEQUES Y SOPORTES.

RELACION DE ORDENES 2016 CONCEJO MESETAS IngridG - Excel

COMPROBANTES DE PAGO AÑO 2016										
EXTRACTO							COMPROBANTES FISICOS		DIFERENCIA	
1										
2										
3	1	561	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	29/01/2016	PAGO DE HONORARIO A TRES SESIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO 2016, A ONCE CONCEJALES	\$ 3.616.437	\$ 3.616.437	SI	\$ -	
4	2		BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	31/01/2016	PAG GASTOS BANCARIOS MES DE ENERO DEL 2016	\$ 19.128	\$ 19.128	SI	\$ -	
5	3	563	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLON	25/02/2016	PAGO ADQUISICION DE POLIZA DE MANEJO SECTOR OFICIAL	\$ 661.200	\$ 661.200	SI	\$ -	
6	4	562	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	25/02/2016	PAGO DE VIATICOS Y GASTOS DE TRANSPORTE POR ASISTENCIA A LAS CIUDAD DE BOGOTA, VILLAVICENCIO, GRANADA A REALIZAR DILIGENCIAS PROPIAS DEL CONCEJO MUNICIPAL	\$ 1.500.000	\$ 1.500.000	SI	\$ -	
7	5	564	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	29/02/2016	PAGO DE HONORARIOS DE 19 SESIONES ORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE FEBRERO DEL 2016 A ONCE CONCEJALES DEL MUNICIPIO DE MESETAS	\$ 22.794.512	\$ 22.794.512	SI	\$ -	
8	6		BANCO AGRARIO DE COLOMBIA	29/02/2016	PAGO GASTOS BANCARIOS MES DE FEBRERO DEL 2016	\$ 97.178	\$ 97.178	SI	\$ -	
9	9	567	MOVISTAR	10/03/2016	PAGO FACTURA TELEFONICA No. 00000200000196361328	\$ 222.603	\$ 222.603	SI	\$ -	
10	10	568	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	10/03/2016	PAGO VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE POR ASISTENCIA A LA CIUDAD DE BOGOTA, VILLAVICENCIO, GRANADA A REALIZAR DILIGENCIAS PROPIAS DEL CONCEJO MIUNICIPAL	\$ 800.000	\$ 800.000	SI	\$ -	
11	11	569	ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ	23/03/2016	PAGO HONORARIOS DE TRES SESIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE MARZO DE 2016, A ONCE CONCEJALES DEL MUNICIPIO DE MESETAS	\$ 3.616.437	\$ 3.616.437	SI	\$ -	

600.01.38_Inst_Elaboracion, P578387 CAJACOPi.pdf Cheques Cobrados 2016 y : COMPROBANTES DE P# X

file:///C:/Users/Tatiana/Desktop/contraloria-%20pasantias/CONCEJO%20DE%20MESETAS%20y/COMPROBANTES%20DE%20PAGO%20ENERO%20A%20MAR

COMPROBANTE DE PAGO NUMERO 001

FECHA: Enero 29 de 2016

Identificación	Valor
A favor de: ANA MARIA GARZON RODRIGUEZ C.C. Nro. 52.096.129	
Por menor: PAGO HONORARIOS DE TRES SESIONES EXTRAORDINARIAS REALIZADAS EN EL MES DE ENERO DEL AÑO 2016, A ONCE CONCEJALES.	
Discriminacion pago:	
Valor antes del descuento	3.616.437,00
Iva	
Valor total	
descuentos	%
fenalco	-
Salud	4
pension	4
Prodesarrollo	2
Procultura	1
Proturismo	2
Adulto Mayor	4
Reteica	0.5
Retefuente	10
Retencion IVA	-
Total descuentos	-
Neto pagado	3.616.437,00

Banco	Cuenta No	Cheque Nro.
Agrario	412-8	666
Ordenador del gasto		
Codigo presupuestal	2.2.2.1

VERIFICACION DE BENEFICIARIO DEL CHEQUE.

Relacion de cheques cobrados 2016 y 2017 - Excel

	A	B	C	E	J	K
	N° Cheque	Beneficiario	Valor	Fecha cobro	Soporte	ESTADO DE SOPORTE
1						
2	560	Omar Gualteros Villareal	1.165.500	15/01/2016	NO	NO PRESENT
3	561	Ana Maria Garzon Rodriguez	3.616.437	29/01/2016	SI	ACEPTABLES
4	562	Ana Maria Garzon Rodriguez	1.500.000	25/02/2016	SI	INCOMPLETO
5	563	Aseguradora Solidari De Colombia	661.200	26/02/2016	SI	ACEPTABLES
6	564	Ana Maria Garzon Rodriguez	22.794.512	29/02/2016	SI	ACEPTABLES
7	565	Nubia Ibarguen Ortiz	2.031.534	4/03/2016	NO	NO PRESENT
8	566	Nubia Ibarguen Ortiz	3.543.624	4/03/2016	NO	NO PRESENT
9	567	Nubia Ibarguen Ortiz	222.603	10/03/2016	SI	ACEPTABLES
10	568	Ana Maria Garzon Rodriguez	800.000	14/03/2016	si	INCOMPLETO
11	569	Ana Maria Garzon Rodriguez	3.616.437	22/03/2016	SI	ACEPTABLES

RELACION DE CHEQUE CON DETRIMENTO.

Relacion de cheques cobrados 2016 y 2017 con detrimento - Excel

	F	H	J	K	L	M	N
	Nombre quien cobró	Nombre a quien se endosó	Soporte	ESTADO DE LOS SOPORTES	Destinación	Presunto Detrimento	Motivo
1							
2	Omar Guateros	Firma, no se reconoce	NO	NO PRESENTES	Desconocida	1.165.500	Pago sin soportes
3	Ana Maria Garzon Rodriguez	Nubia Ibarguen Ortiz	SI	ACEPTABLES	Pago de honorarios 3 sesiones mes de enero	-	
4	Ana Maria Garzon Rodriguez	Nubia Ibarguen Ortiz	SI	INCOMPLETO	Pago de viaticos y transporte viaje Bogota, Granada y V/CIO	1.500.000	Ojo solo hay soporte transporte a Granada, embargo se hizo diligencia seguros en villavicencio, no soporte de bogotá
5	Aseguradora Solidaria De Colombia	-	SI	ACEPTABLES	Pago de poliza de manejo sectorial fiscal	-	
6	Ana Maria Garzon Rodriguez	Nubia Ibarguen Ortiz	SI	ACEPTABLES	Pago de 19 sesiones mes de febrero	-	
7	Nubia Ibarguen Ortiz	-	NO	NO PRESENTES	Desconocida	2.031.534	Pago sin soportes
8	Nubia Ibarguen Ortiz	-	NO	NO PRESENTES	Desconocida	3.543.624	Pago sin soportes
9	Nubia Ibarguen Ortiz	-	SI	ACEPTABLES	Pago factura N°00000200000196361328 Movistar	-	
10	Ana Maria Garzon Rodriguez	Nubia Ibarguen Ortiz	si	INCOMPLETO	Pago de viaticos y transporte viaje Bogota, Granada y V/CIO	731.000	Ojo solo hay soporte de hospedaje en bogota por valor 69.000, no hay soporte de gran y V/CIO
11	Ana Maria Garzon Rodriguez	Nubia Ibarguen Ortiz	SI	ACEPTABLES	Pago de honorarios 3 sesiones mes de MARZO	-	
12	Nubia Ibarguen Ortiz	-	NO	NO PRESENTES	Desconocida	1.015.767	Pago sin soportes
13	Ana Maria Garzon Rodriguez	Nubia Ibarguen Ortiz	SI	ACEPTABLES	Pago de afiliacion y sostenimiento año 2016 fenacon	-

INFORME HALLAZGOS DE VERIFICACION DE CHEQUES

Archivo Herramientas Vista INFORME DE CONCILIACION DE EXTRACTO CON DOCUMENTO DE RELACION DE ORDEN REFERENTE A CHEQUES (Recuperado automáticamente) - Word

INFORME DE CONCILIACION DE EXTRACTO CON DOCUMENTO DE RELACION DE ORDEN REFERENTE A CHEQUES, DEL CONCEJO MUNICIPAL DE MESETAS- META.

En el desarrollo de la conciliación de los extractos bancarios de los años 2016 y 2017 con los comprobantes de pago por medio de cheques realizados por el concejo municipal de mesetas-meta se presentaron las siguientes :

En el año 2016

- En el caso del cheque #562 que su destinación es pagar viáticos y gastos de transporte a un viaje a Bogotá, Villavicencio y Granada, el cheque tiene un valor por 1.500.000 presenta comprobante de egreso, soportes de permanencia a la ciudad, y soporte por medio de facturas por un valor de 120.000.
- En unos certificados de permanencia de un viaje con fecha en enero se evidencia en unos de la señora NUBIA IBARGUEN ORTIZ hizo parte de un viaje a Bogotá.
- De igual forma se encuentra un certificado de permanencia de la señora Nubia Ibarguen Ortiz a la fecha de 26 de febrero 2016.
- Con el cheque #568 el cual también está destinado para la cancelación de viáticos y gastos de transporte de un viaje a Bogotá, Villavicencio y Granada por valor de 800 000 se presentan los soportes de comprobante de egreso, certificados de permanencia en la ciudad, la resolución presupuestal que autoriza la salida de dinero y algunas facturas estas facturas solo evidencia 539 000 pesos del valor que se pagó.
- Con el cheque #569 ocurrió el caso que en el extracto bancario y en los soportes figuraba con el numero #569 y en el Excel con el nombre de relación de ordenes 2016 el #589.
- En el caso de la solicitud efectuada por el concejo municipal de una chequera al banco agrario para que los valores coincidieran se debió tener en cuenta el valor de 840 pesos de GMF, y por lo tanto a la hora de hacer la conciliación del GMF no se tuvo en cuenta este valor.
- En el cheque #575 en los comprobantes y el informe en Excel de relación de ordenes aparece el pago de una factura de telefonía por valor de 40.521 pero en el extracto aparece un pago por 839.721, dando una diferencia de 798.200, aparece diferentes tipos de soportes pero no uno que valide como tal el pago de la factura.
- El cheque #579 que está relacionado con el pago de planilla integrada de seguridad y para fiscales del mes mayo y junio, del pago de una factura de telefonía y reintegro de recursos de ARL a la tesorería municipal, de estos pagos se posee un único soporte que es el comprobante de egreso, no tiene evidencia de algún tipo de planilla integrada o la factura o del reintegro de los recursos.
- El soporte del cheque #580 esta por un valor de 19.287.664 y en el extracto bancaria aparece por la suma de 21.698.622, lo que se demuestra una diferencia de 2.410.958, y se encuentra los soportes de egresos pero no un listado o certificado de la asistencia de los concejales a la sesiones.
- Los cheques #583 que va dirigido al pago de honorarios a los concejales por la asistencia a sesiones del mes de junio, este documento presenta como soporte de certificación de asistencia a unas sesiones del mes de julio el cual también hace como soporte al cheque #584.
- En el cheque #589 con el cual se realizó un pago de factura de una línea telefónica a la compañía movistar, referente a los soportes correspondiente se tiene evidencia del comprobante de egreso pero no de la factura.
- En un pago que se emitió e el día 31/08/2016 en el documento de relación de orden y en los soportes que se realizó con el cheque #591 y en el extracto con el cheque #592 el cual está destinado para el pago de honorarios de sesiones ordinarias y no presenta planilla de certificación de asistencia de los concejales a las sesiones
- En un el pago del concejo municipal a el ministerio de hacienda por concepto de reintegro de por aportes a riesgos profesionales (ARL) en el documento de relación

Pantallas 1-2 de 3

LECTURA DE DOCUMENTOS DE TRABAJO Y CATALOGO DE CUENTAS PUBLICO.

Documento modelo para la fase de ejecución.

600.01.38_Instr_Elaboracion, P578387 CAJACOPI.pdf, Cheques Cobrados 2016 y z, COMPROBANTES DE PAGO, 600.01.35_Instruc_Ejec, X

file:///C:/Users/Tatiana/Desktop/contraloria-%20pasantias/MODELO%20DE%20INFORME%20CONTRALORIA/600.01.35_Instruc_Ejecuc_Audit_V2.pdf

INSTRUCTIVO
PARA EJECUCIÓN
DE AUDITORÍAS

VERSIÓN 2.0

Documento modelo para la elaboración de informes

Documento de instrucciones para el uso y creación de papeles de trabajo.

VERIFICACIÓN DE ASISTENCIA REUNIÓN DE VÍCTIMAS DEL CONFLICTO.

PLANILLAS - Excel								
Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer?								
Pegar Fuente Alineación Número Formato condicional Estilos Dar formato como tabla Estilos de celda Insertar Eliminar Formato Celdas Autosuma Rellenar Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar Edición								
H38								
A	B	C	D	E	F	G	H	I
14		YOVANA PATIÑO MOLINA	YOVANA PATIÑO MOLINA					
15		MARIA DIOGILDA SALAS CLAVIJO						
16		YURY GAITAN	YURY GAITAN	YURY GAITAN	YURY GAITAN	YURY GAITAN		
17		HERNANDO ANDRES BERNATE RUIZ						
18		HERNANDO MARTINEZ AGUILERA		HERNANDO MARTINEZ AGUILERA		HERNANDO MARTINEZ A		
19		PARRA						
20		IRMA BEJARANO GARCIA	IRMA BEJARANO	IRMA BEJARANO	IRMA BEJARANO GARCIA	IRMA BEJARANO GARCIA	IRMA BEJARANO	
21		STEVEN DANIEL VELASCO VELASCO						
22		JUAN CAMILO PINEROS PATIÑO	JUAN CAMILO PINEROS PATIÑO					
23		ADRIANA	ADRIANA RODRIGUEZ					
24			SANDRA BRAVO	SANDRA BRAVO	SANDRA BRAVO	SANDRA BRAVO		
25			MARLON CABRERA DAZA			MARLON CABRERA DAZA		
26			NEIRA					
27			LINDERMAN FLOREZ					
28		CAROL A. PLATA	CAROL ADRIANA PLATA			CAROL ADRIANA PLATA		
29								
30				ULINA PATRICIA LINARES IGNACIO	JULIANA MARCELA LINARES BRAVO			
31								
32					JONATHAN SMITH HERNANDEZ MORENO			
33					JOSE FORERO	JOSE FORERO		
34					EDILBATO DAZA			
35						JOHN		
36						GINA MARTINEZ		
37								
38			JAVIER CARRANZA ZAMORA	JAVIER CARRANZA ZAMORA	JAVIER CARRANZA	JAVIER CARRANZA		
39							RAMOS GAITAN	
40			CIELO PRADO RUIZ	CIELO PRADO				
41	LA LIRIBE	MARTHA DEVIA	MARTHA DEVIA	MARTHA DEVIA		MARTHA DEVIA	MARTHA DEVIA	
42	CUMARAL	MARIA ELVIA PEÑA ORTIZ	MARIA ELVIA PEÑA	MARIA ELVIA PEÑA		MARIA ELVIA PEÑA ORTIZ	MARIA ELVIA PEÑA ORTIZ	
43	PUERTO LOPEZ	ISLENA MURILLO	ISLENA MURILLO CEDEÑO	ISLENA MURILLO CEDEÑO				
44	GUAMAL					EDGAR HUMBERTO CRUZ		
45	SAN MARTIN	GUSTAVO LOPEZ	GUSTAVO LOPEZ ROZO	GUSTAVO LOPEZ	GUSTAVO LOPEZ	GUSTAVO LOPEZ ROZO		
46					ANA ISABEL ANGEL	ANA ISABEL ANGEL	ANA ISABEL ANGEL	

En las siguientes hojas se evidencia los diferentes papeles que soportan asistencia y evaluación del trabajo social proporcionados por la Contraloría.

ANEXOS

Anexo al archivo un CD con evidencia fotográfica.

Entregado en _____ a los _____ días del mes de _____
del año _____.

Quien entrega:

Nombre y Documento

Calidad: Estudiante

TABLA DE VALORACION

Aspecto	Nivel de cumplimiento			
	Muy Alto	Alto	Medio	Bajo
Contiene todos los elementos establecidos en el documento “Resumen Ejecutivo Académico”.				
Se hace explícito los resultados de manera clara y concreta.				
Hay coherencia en la construcción del documento.				
Evidencia revisión de fuentes de información.				
Cumplimiento de condiciones de entrega.				

Se considera aceptado el documento cuando cumpla con todos los aspectos en su totalidad.

Validado en _____ a los _____ días del mes de _____ del año _____.

Quien Valora el documento:

Firma

Nombre:

Documento:

Calidad: Docente Coordinador del proceso.

Firma

Nombre:

Documento:

Calidad: Coordinador Opciones de Grado.

QUIEN RECIBE EN LA FACULTAD PARA ARCHIVO:

Firma

Nombre:

Documento:

Cargo:

Fecha: