1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá 21 de julio de 2021

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera

SEGUIMIENTO A: Seguimiento a Cartera

OBJETIVO: Verificar el comportamiento de las cuentas pendientes de cobro durante el segundo trimestre de 2021**.**

ACTIVIDADES: Revisión de Reportes de cartera elaborado por Tesorería en el Aplicativo Novasoft y circularización de la cartera en el periodo abril - junio

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: II Trimestre de 2021

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES:

La Oficina de Control Interno del Archivo General de la Nación, con el fin garantizar el grado de eficiencia, eficacia, oportunidad, confiabilidad de la información y aplicación de medidas para prevenir el riesgo que pueda afectar el logro de los objetivos institucionales realizó el seguimiento al comportamiento de la Cartera correspondiente al segundo Trimestre de 2021.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

La Oficina de Control Interno tomando como insumo el informe de cartera con corte a junio 30 de 2021, suministrado por el Grupo de Gestión Financiera – Tesorería, verificó el comportamiento de las cuentas por cobrar, indicando el nombre de terceros, tiempo de mora en el pago, valores pendientes de pago y valor total a recuperar.

CARTERA CON CORTE A 30 DE JUNIO DE 2021

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION
800.128.835-6

HORA: 08:34:54
FECHA: 01/07/2021

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE
FECHA DE CORTE : 30/06/2021
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA Vs. FECHA DE CORTE

FECHA	NUMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	F.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
CLIENTE: 800028206		**CONSTRUCTORA PARQUE CENTRAL S A**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
10/06/2021	75452	CAPACITACION	287,000.00	287,000.00	09/08/2021	0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			287,000.00	287,000.00		0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800113389		**MUNICIPIO DE IBAGUE**					**DIRECCIÓN: CL 10 4 55 CENTRO IBAGUE**			**TELEFONO: 2611277**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
02/06/2021	75436	CAPACITACION	574,000.00	574,000.00	01/08/2021	0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03/06/2021	75435	CAPACITACION	574,000.00	574,000.00	02/08/2021	0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			1,148,000.00	1,148,000.00		0.00	1,148,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800131648		**FONDO DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
24/06/2021	75457	ASISTENCIA	10,811,693.00	10,811,693.00	23/08/2021	0.00	10,811,693.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			10,811,693.00	10,811,693.00		0.00	10,811,693.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800141644		**MIN. DEFENSA NAL. - ARMADA NAL**					**DIRECCIÓN: CARRERA 54 No. 26-25 CAN**			**TELEFONO: 3692000**	
SUPERVISOR: Johana Almeida									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
12/04/2021	75420	ASISTENCIA	33,000,000.00	33,000,000.00	11/06/2021	0.00	0.00	0.00	33,000,000.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			33,000,000.00	33,000,000.00		0.00	0.00	0.00	33,000,000.00	0.00	0.00
CLIENTE: 817004535		**CORPORACION UNIVERSITARIA COMFACAUCA**					**DIRECCIÓN: CL 4 8 30 BRR CENTRO**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
10/06/2021	75453	CAPACITACION	574,000.00	574,000.00	09/08/2021	0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			574,000.00	574,000.00		0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Página 1

Tabla 1: Fuente Novasoft GGF

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION
800.128.835-6

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE
FECHA DE CORTE : 30/06/2021
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA Vs. FECHA DE CORTE

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

HORA: 08:34:58
FECHA: 01/07/2021

FECHA	NUMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	F.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
CLIENTE: 830053105		**FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
16/06/2021	75454	ASISTENCIA	143,941,832.00	143,941,832.00	14/08/2021	0.00	143,941,832.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			143,941,832.00	143,941,832.00		0.00	143,941,832.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860000719		**JOSÉ LLOREDA CAMACHO Y CO**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
03/06/2021	75448	CAPACITACION	287,000.00	287,000.00	02/08/2021	0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			287,000.00	287,000.00		0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860006543		**SOCIEDAD HOTELERA TEQUENDAMA**					**DIRECCIÓN: Cra. 10 #26-21 BOGOTA**			**TELEFONO:3820300**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
03/06/2021	75447	CAPACITACION	574,000.00	574,000.00	02/08/2021	0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			574,000.00	574,000.00		0.00	574,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 890900281		**INDUSTRIAS HACEB S A**					**DIRECCIÓN: 4005112**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR: Jhon Camilo Echeverri Echeverri									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
03/06/2021	75445	CAPACITACION	287,000.00	287,000.00	02/08/2021	0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			287,000.00	287,000.00		0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891200209		**FUNDACIÓN HOSPITAL SAN PEDRO**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
03/06/2021	75446	CAPACITACION	1,148,000.00	1,148,000.00	02/08/2021	0.00	1,148,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			1,148,000.00	1,148,000.00		0.00	1,148,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891500319		**UNIVERSIDAD DEL CAUCA**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	

Página 2

Tabla 2: Fuente Novasoft GGF

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION
800.128.835-6

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE
FECHA DE CORTE : 30/06/2021
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA Vs. FECHA DE CORTE

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN COLOMBIA

HORA: 08:34:59
FECHA: 01/07/2021

FECHA	NUMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	F.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
CLIENTE: 891500319		**UNIVERSIDAD DEL CAUCA**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
02/06/2021	75434	CAPACITACION	287,000.00	287,000.00	01/08/2021	0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			287,000.00	287,000.00		0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891855017		**MUNICIPIO DE YOPAL**					**DIRECCIÓN:**			**TELEFONO:322 7261115**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
03/06/2021	75443	CAPACITACION	287,000.00	8,562.00	02/08/2021	0.00	8,562.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			287,000.00	8,562.00		0.00	8,562.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891900492		**COPRONCENVA COOPERATIVA DE AHORRO Y**					**DIRECCIÓN: Avenida 7 norte #24N-09**			**TELEFONO:3162262854**	
SUPERVISOR:									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
02/06/2021	75441	CAPACITACION	287,000.00	287,000.00	01/08/2021	0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			287,000.00	287,000.00		0.00	287,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999055		**MINISTERIO DE TRANSPORTE**					**DIRECCIÓN: Avenida la Esperanza Calle 24**			**TELEFONO:324 0800**	
SUPERVISOR: Orlando Rueda Diaz									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
18/06/2021	75455	ASISTENCIA	20,048,744.00	20,048,744.00	17/08/2021	0.00	20,048,744.00	0.00	0.00	0.00	0.00
24/06/2021	75456	ASISTENCIA	196,639,357.00	196,639,357.00	23/08/2021	0.00	196,639,357.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			216,688,101.00	216,688,101.00		0.00	216,688,101.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999061		**BOGOTA DISTRITO CAPITAL**					**DIRECCIÓN: Carrera 8 No 10 -65**			**TELEFONO:(571) 381 3000**	
SUPERVISOR: Dra. Ethel Vásquez Rojas secretaria Juridica									**CIUDAD:**	**BOGOTA D.C.**	
07/05/2021	75422	CAPACITACION	1,435,000.00	94,252.00	06/07/2021	0.00	0.00	94,252.00	0.00	0.00	0.00
02/06/2021	75433	CAPACITACION	861,000.00	56,551.00	01/08/2021	0.00	56,551.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			2,296,000.00	150,803.00		0.00	56,551.00	94,252.00	0.00	0.00	0.00

Página 3

Tabla 3: Fuente Novasoft GGF

TOTAL	411,903,626.00	409,479,991.00	0.00	376,385,739.00	94,252.00	33,000,000.00	0.00	0.00

SALDOS POR TIPO DE SERVICIO		CANTIDAD DE FACTURAS	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
ARRENDAMIENTOS PROYECTOS	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAPACITACION SNA	5,038,365.00	13	0.00	4,944,113.00	94,252.00	0.00	0.00	0.00
ASISTENCIA TECNICA	404,441,626.00	5	0.00	371,441,626.00	0.00	33,000,000.00	0.00	0.00
CAPACITACION TIADE	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ARRENDAMIENTO TIADE	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
OTROS	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	**409,479,991.00**	**18**	**0.00**	**376,385,739.00**	**94,252.00**	**33,000,000.00**	**0.00**	**0.00**

Tabla 4: Fuente Novasoft GGF

Con corte a junio 30 de 2021 se encuentran en cartera 18 facturas por valor de $409.479.991**.** De estas, 5 corresponden a asistencia técnica y 13 por el concepto de capacitaciones SNA.

CIRCULARIZACIÓN DE CARTERA TRIMESTRE
ABRIL - JUNIO DE 2021

Según información suministrada por el Grupo de Gestión Financiera- Tesorería, se relaciona a continuación la gestión realizada en el trimestre abril-junio de 2021 con respecto al cobro de cartera:

- 12 de abril de 2021 oficio 2-2021-3308 a Oficina Gestión Documental Comando Armada a cerca del saldo pendiente por pagar de la Factura No. FE 386 con fecha del 11 de marzo de 2021 por valor de $ 33.000.000 correspondiente al servicio de Asistencia Técnica del mes de marzo 2021 del Contrato No. 0085-ARC-CBN6-2020.
- 10 de mayo de 2021 oficio 2-2021- 4556 a Oficina Gestión Documental Comando Armada sobre saldos pendiente por pagar de las Facturas No. FE 386 con fecha del 11 de marzo de 2021 y la factura No AGN 142 con fecha del 12 de abril de 2021 por valor de $33.000.000 cada una, correspondiente a los servicios de Asistencia Técnica de los meses de marzo y abril de 2021 del Contrato No. 0085-ARC-CBN6-2020.
- 9 de junio oficio 2-2021- 5555 a Oficina Gestión Documental Comando Armada a cerca de los saldos pendiente por pagar de las Facturas No. AGN142 con fecha del 12 de abril 2021 por valor de $33.000.000, y la factura No AGN 142 con fecha del 14 de mayo de 2021 por valor de $25.137.017, correspondiente a los servicios de Asistencia Técnica y Arrendamiento de los meses de abril y mayo de 2021 del Contrato No. 0085-ARC-CBN6-2020.
- 21 de junio de 2021 oficio 2-2021- 5957 a Oficina Gestión Documental Comando Armada a cerca del saldo pendiente por pagar de la Factura No. AGN142 con fecha del 12 de abril 2021 por valor de $33.000.000, correspondiente al servicio de Asistencia Técnica del mes de abril del Contrato No. 0085-ARC-CBN6-2020; dado que en nuestro sistema se refleja con más 60 días en mora.
- 12 de abril oficio 2-2020-3307 al Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica – DAPRE a cerca del saldo pendiente por pagar de las Factura No. FE 357 con fecha del 05 de marzo de 2021 por valor de $35.573.712,65 correspondiente al servicio de Depósito del mes de marzo de 2021 del Contrato Interadministrativo N° 386-2020 Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica – DAPRE.
- 10 de mayo de 2021 oficio 2-2020-4570 al Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica – DAPRE a cerca del saldo pendiente por pagar de las Factura No. FE 357 con fecha del 05 de marzo de 2021 por valor de $1.276.750,60 correspondiente al servicio

de Deposito del mes de marzo de 2021 del Contrato Interadministrativo N° 386-2020 Departamento Administrativo de la Presidencia de la Republica – DAPRE

- 10 de mayo de 2021 oficio 2-2020-4565 al Departamento Gestión Documental Jurisdicción Especial para la Paz a cerca del saldo pendiente por pagar de la Factura No. AGN139 con fecha del 09 de abril del 2021 por valor de $143.941.832 correspondiente al servicio de Asistencia Técnica del mes de abril de 2021 del Contrato Interadministrativo N° 498-2019 Consorcio Fondo Colombia en Paz 2019 -PA-FCP.
- 12 de abril de 2021 oficio No. 2-2020-3309 al MIN AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE a cerca del saldo pendiente por pagar de la Factura No. FE 358 con fecha del 05 de marzo del 2021 por valor de $1.998 correspondiente al servicio de Depósito del mes de marzo de 2021 del Contrato Interadministrativo No. 093-2021 Ministerio del Medio Ambiente y Desarrollo Sostenible.
- 9 de junio de 2021 oficio 2-2021-5559 a Secretaría Distrital de Planeación – SDP a cerca del saldo pendiente por pagar de las Factura No. AGN351 con fecha del 07 de mayo de 2021 por valor de $1.435.000, correspondiente a la asistencia del Curso Documentos Electrónicos de Archivo los días 28, 29 y 30 de abril de 2021.

RECAUDO EFECTIVO DE CARTERA TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2021

- ✓ En el mes de abril el recaudo fue de $9.527.501
- ✓ En el mes de mayo el recaudo fue de $389.686.882,05
- ✓ En el mes de junio el recaudo fue de $381.470.885,56

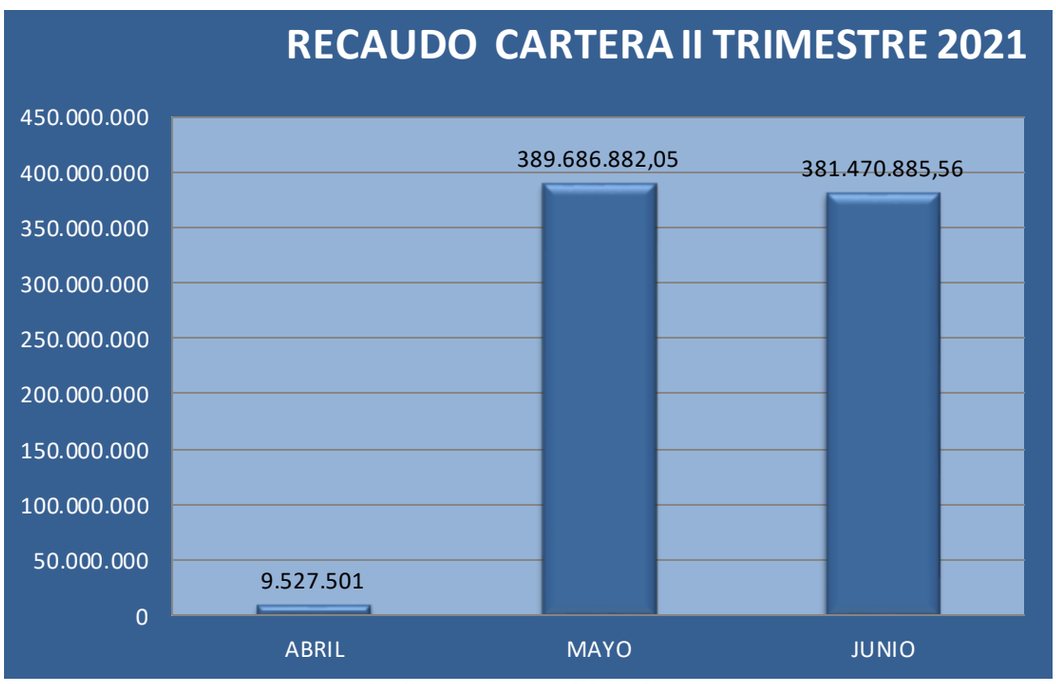

Gráfico 1 : Fuente GGF- Cartera

Se puede observar que el mes de mayor recaudo fue mayo con $389.686.882.05

Se realiza comparativo entre el recaudo correspondiente al primer trimestre contra el recaudo del segundo trimestre de la vigencia 2021, observando lo siguiente:

COMPARATIVO RECAUDO CARTERA I TRIMESTRE VS II TRIMESTRE DE 2021	
I TRIMESTRE	236.753.455
II TRIMESTRE	780.685.269
DIFERENCIA	543.931.814
%	69,67%

Tabla 5: Fuente elaboración propia

Se observa que la diferencia corresponde al 69,67% del total recaudado en el II trimestre

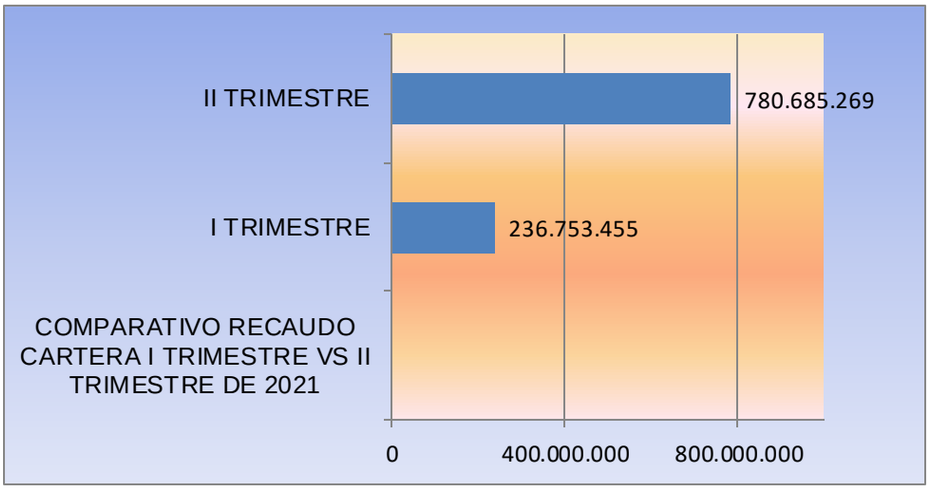

Gráfico 1 : Fuente elaboración propia

Se observó un aumento en el recaudo del 329% con respecto al período anterior.

3. CONCLUSIONES

- ✓ El valor de la cartera con corte al 30 de junio de 2021 es de $409.479.991, dentro del cual, $404.441.626 corresponden a "ASISTENCIA TÉCNICA"
- ✓ Se puede observar que se realizó gestión de cobro de cartera en el trimestre analizado. Sin embargo, la Factura No. AGN142 con fecha del 12 de abril 2021 por valor de $33.000.000, correspondiente al servicio de Asistencia Técnica del mes de abril del Contrato No. 0085-ARC-CBN6-2020 se encuentra con más de 61 días de mora.
- ✓ A pesar de que el recaudo de cartera aumentó en el período analizado, se puede evidenciar que el valor que se encuentra en cartera es alto con corte al 30 de junio de 2021 y asciende a $409.479.991. Se puede observar que la mayoría de facturas corresponden al mes de junio y por consiguiente, tienen menos de un mes de antigüedad.

4. RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda evitar la anulación de facturas, recordando a los supervisores de los contratos que es su responsabilidad tener claros los ciclos de facturación y condición de las facturas para que estas no sean devueltas por inconsistencias en fechas o en los conceptos cobrados.
- ✓ Se sugiere continuar con la circularización de la cartera y lograr la recuperación del valor de $33.000.000 que se encuentra con más de 61 días de mora.
- ✓ Se sugiere seguir las recomendaciones de informes anteriores.

5. DATOS FINALES

ANEXOS: N/A

ELABORÓ:

CARLOS AUGUSTO REYES ERAZO
Profesional Universitario - OCI

Firmado digitalmente por JUAN MANUEL MANRIQUE RAMIREZ
Fecha: 2021.07.21 15:32:56 -05'00'

JUAN MANUEL MANRIQUE RAMÍREZ
Jefe Oficina de Control Interno