

**1. DATOS GENERALES**

**CIUDAD Y FECHA:** Bogotá, Abril de 2016

**DEPENDENCIA:** GRUPO DE GESTIÓN FINANCIERA - CARTERA

**SEGUIMIENTO A:** CARTERA Primer Trimestre de 2016

**OBJETIVO:** Verificar el comportamiento de las cuentas pendientes de cobro

**ACTIVIDADES:** Revisión de Informe de Cartera

**RESPONSABLE:** Grupo de Gestión Financiera – Tesorería

**PLAZO PREVISTO:** Trimestral - Enero 1° de 2016 a Marzo 31 de 2016

**FECHA INICIO:** 18 de Abril de 2016

**FECHA FINAL:** 20 de Abril de 2016

**2. EJECUCIÓN**

**ASPECTOS GENERALES**

La Oficina de Control Interno del Archivo General de la Nación con el fin de garantizar la correcta evaluación, seguimiento y comportamiento de la Cartera, teniendo en cuenta lo establecido en la Ley 87 de 1993, con el fin de garantizar la oportunidad y confiabilidad de la información y aplicación de medidas para prevenir riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos Institucionales.

**DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:**

La Oficina de Control Interno recibió del Grupo de Gestión Financiera – Tesorería, los Informes de Cartera correspondiente al primer trimestre, para el desarrollo de este informe se tomará como referencia el Informe de Cartera del mes de Marzo, que recoge el resultado de la gestión.

**CARTERA CON CORTE A MARZO DE 2016**

ARCHIVO GENERAL DE

800.128.835-6

HORA: 10:59:00

FECHA: 15/04/2016

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE

FECHA DE CORTE : 31/03/2016

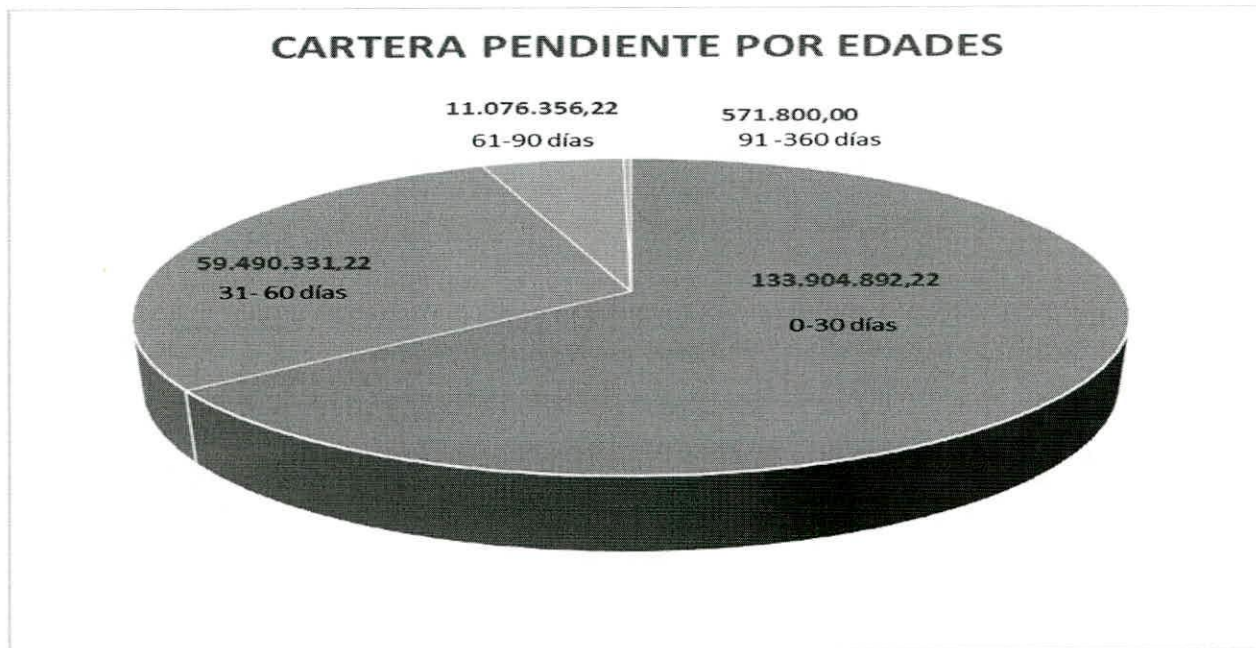
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA Vs. FECHA DE CORTE

FECHA	NUMERO	VALOR	SALDO	F.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
<b>VENDEDOR : 0 NO APLICA</b>										
<b>CLIENTE: 800141644</b>		<b>MIN. DEFENSA NAL. - ARMADA NAL</b>								
25/01/2016	61087	11.076.356.22	11.076.356.22	25/03/2016	0.00	0.00	0.00	11.076.356.22	0.00	0.00
25/02/2016	61349	11.076.356.22	11.076.356.22	25/04/2016	0.00	0.00	11.076.356.22	0.00	0.00	0.00
28/03/2016	61541	11.076.356.22	11.076.356.22	27/05/2016	0.00	11.076.356.22	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TT.CLIENTE</b>		<b>33.229.068.66</b>	<b>33.229.068.66</b>		<b>0.00</b>	<b>11.076.356.22</b>	<b>11.076.356.22</b>	<b>11.076.356.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CLIENTE: 830000212</b>		<b>COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE</b>								
17/07/2015	59428	571.800.00	571.800.00	15/09/2015	0.00	0.00	0.00	0.00	571.800.00	0.00
<b>TT.CLIENTE</b>		<b>571.800.00</b>	<b>571.800.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>571.800.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CLIENTE: 899999028</b>		<b>MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO</b>								
05/02/2016	61185	48.413.975.00	48.413.975.00	05/04/2016	0.00	0.00	48.413.975.00	0.00	0.00	0.00
09/03/2016	61447	48.413.975.00	48.413.975.00	08/05/2016	0.00	48.413.975.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TT.CLIENTE</b>		<b>96.827.950.00</b>	<b>96.827.950.00</b>		<b>0.00</b>	<b>48.413.975.00</b>	<b>48.413.975.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CLIENTE: 899999083</b>		<b>DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA</b>								
18/03/2016	61504	51.420.169.00	51.420.169.00	17/05/2016	0.00	51.420.169.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TT.CLIENTE</b>		<b>51.420.169.00</b>	<b>51.420.169.00</b>		<b>0.00</b>	<b>51.420.169.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>CLIENTE: 900477169</b>		<b>AGENCIA COLOMBIANA -ACR</b>								
29/03/2016	61543	1.639.864.00	1.639.864.00	28/05/2016	0.00	1.639.864.00	0.00	0.00	0.00	0.00
29/03/2016	61544	21.354.528.00	21.354.528.00	28/05/2016	0.00	21.354.528.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TT.CLIENTE</b>		<b>22.994.392.00</b>	<b>22.994.392.00</b>		<b>0.00</b>	<b>22.994.392.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TT.VENDEDOR : 0</b>		<b>205.043.379.66</b>	<b>205.043.379.66</b>		<b>0.00</b>	<b>133.904.892.22</b>	<b>59.490.331.22</b>	<b>11.076.356.22</b>	<b>571.800.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>205.043.379.66</b>	<b>205.043.379.66</b>		<b>0.00</b>	<b>133.904.892.22</b>	<b>59.490.331.22</b>	<b>11.076.356.22</b>	<b>571.800.00</b>	<b>0.00</b>





El Archivo General de la Nación con corte a mes de Marzo tiene nueve (9) cuentas por cobrar por valor de \$ 205.043.379.66, de las cuales ocho (8) corresponden a Arrendamientos y una (1) Capacitación de la Comisión de Regulación de Agua Potable y se encuentra en la Oficina de Jurídica para cobro jurídico.



Fuente: Informe de Cartera-Tesorería AGN

La facturación con antigüedad de 0 -30 días corresponde a cuatro (4) facturas realizada en el mes de Marzo por concepto de arrendamiento pertenecientes a las siguientes entidades: Ministerio de Defensa-Armada Nacional, Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, Departamento Administrativo de la Presidencia y Agencia Colombiana de Reintegración.

La Armada Nacional con corte a 31 de Marzo tiene tres (3) facturas pendientes correspondiente a arrendamiento de Depósitos, por valor total de \$ 33.229.068.66, facturas 61087, 61349 y 61541 dos se encuentran en mora de más de 30 días.



El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural tiene pendiente de pago por concepto de Arrendamiento dos (2) facturas la 61541 del 9 de marzo y la factura 61349 del 5 de febrero por \$ 11.076.356.22 por valor de \$96.827.950

M





**3. INDICADORES ASOCIADOS**

INDICADORES ASOCIADOS AL OBJETIVO	FORMA DE CONTROL/CALCULO	FRECUENCIA DEL CONTROL	RESULTADOS
N/A			

**OBSERVACIONES:**

- ✓ El Grupo de Gestión Financiera - Tesorería – cumple con el registro y control de las cuentas pendientes de cobro.
- ✓ Se cuenta con personal capacitado e idóneo para el cumplimiento de las actividades.
- ✓ El Proceso no tiene indicadores relacionados como: Rotación de cartera, Recaudo de Cartera, etc.

**4. DATOS FINALES**

FECHA: Abril de 2016      ESTADO DE CONSECUCIÓN: Finalizado

**DIFICULTADES:**

- ✓ Existe la probabilidad de no realizar seguimiento a las obligaciones para la gestión de cobranza.
- ✓ Se encuentran facturas pendientes con más de 30 días como es el caso del Ministerio de Defensa – Armada Nacional, Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

**RECOMENDACIONES:**

- ✓ Continuar con actividades de mejora continua.
- ✓ Control y monitoreo a la cartera morosa.
- ✓ Realizar seguimiento a la gestión de cobro de obligaciones pendientes.
- ✓ Elaborar los indicadores que permitan control y seguimiento a la cartera.

NOMBRE DEL ENTREVISTADO	CARGO
ARISNELY CUESTA MEDINA	TESORERA

ANEXOS: Informe de Cartera mes de Marzo 2016

ELABORÓ: CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ

APROBÓ: HUGO ALFONSO RODRÍGUEZ ARÉVALO