

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Octubre 21 de 2016

DEPENDENCIA: GRUPO DE GESTION FINANCIERA - TESORERIA

SEGUIMIENTO A: CARTERA

OBJETIVO: Verificar comportamiento de cuentas pendientes de cobro

ACTIVIDADES: Revisión reporte de cartera mensual

RESPONSABLE: Grupo de Gestión Financiera - Tesorería

PLAZO PREVISTO: Trimestral

FECHA INICIO: Octubre 18 de 2016

FECHA FINAL: Octubre 20 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 y 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 el riesgo que pueda afectar el logro de los objetivos institucionales.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

La Oficina de Control Interno recibió por parte del Grupo de Gestión Financiera – Tesorería, los informes de cartera correspondiente a los meses de julio, agosto y septiembre de la presente vigencia.

ARCHIVO GENERAL DE
800.128.835-6 HORA: 16:08:17
LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE FECHA: 02/08/2016
FECHA DE CORTE : 31/07/2016
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V% 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
VENDEDOR : 0 NO APLICA										
CLIENTE: 800103927 GOBERNACION NORTE DE SANTANDER										
20/05/2016	62077	924,100.00	924,100.00	19/07/2016	0.00	0.00	0.00	924,100.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		924,100.00	924,100.00		0.00	0.00	0.00	924,100.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800141644 MIN. DEFENSA NAL. - ARMADA NAL										
18/07/2016	62709	11,076,356.22	11,076,356.22	16/09/2016	0.00	11,076,356.22	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		11,076,356.22	11,076,356.22		0.00	11,076,356.22	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800197268 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIAN										
18/07/2016	62714	26,279,916.00	26,279,916.00	16/09/2016	0.00	26,279,916.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		26,279,916.00	26,279,916.00		0.00	26,279,916.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 830000212 COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE										
17/07/2015	59428	571,800.00	571,800.00	15/09/2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571,800.00
TT.CLIENTE		571,800.00	571,800.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571,800.00
CLIENTE: 830034348 MINISTERIO DE CULTURA										
26/07/2016	62773	41,238,670.17	41,238,670.17	24/09/2016	0.00	41,238,670.17	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		41,238,670.17	41,238,670.17		0.00	41,238,670.17	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860511071 FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE										
24/06/2016	62499	1,108,920.00	1,108,920.00	23/08/2016	0.00	0.00	1,108,920.00	0.00	0.00	0.00
28/07/2016	62815	369,640.00	369,640.00	26/09/2016	0.00	369,640.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		1,478,560.00	1,478,560.00		0.00	369,640.00	1,108,920.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891780111 UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA										
13/06/2016	62255	739,280.00	15,296.00	12/08/2016	0.00	0.00	15,296.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		739,280.00	15,296.00		0.00	0.00	15,296.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999001 MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL										
28/07/2016	62818	116,227,313.33	116,227,313.33	26/09/2016	0.00	116,227,313.33	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		116,227,313.33	116,227,313.33		0.00	116,227,313.33	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999028 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO										
22/07/2016	62750	51,016,683.00	51,016,683.00	20/09/2016	0.00	51,016,683.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Página 1

ARCHIVO GENERAL DE
800.128.835-6 HORA: 16:08:17
LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE FECHA: 02/08/2016
FECHA DE CORTE : 31/07/2016
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V% 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
CLIENTE: 899999028 MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO										
22/07/2016	62751	51,016,683.00	51,016,683.00	20/09/2016	0.00	51,016,683.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		102,033,366.00	102,033,366.00		0.00	102,033,366.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999034 SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE - SENA										
12/07/2016	62649	4,226,250.00	4,226,250.00	10/09/2016	0.00	4,226,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		4,226,250.00	4,226,250.00		0.00	4,226,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 900477169 AGENCIA COLOMBIANA -ACR										
25/07/2016	62770	56,506,625.00	56,506,625.00	23/09/2016	0.00	56,506,625.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		56,506,625.00	56,506,625.00		0.00	56,506,625.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT. VENDEDOR : 0		361,302,236.72	360,578,252.72		0.00	357,958,136.72	1,124,216.00	924,100.00	0.00	571,800.00
TOTAL		361,302,236.72	360,578,252.72		0.00	357,958,136.72	1,124,216.00	924,100.00	0.00	571,800.00

ARCHIVO GENERAL DE
800.128.835-6 HORA: 16:20:45
LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE FECHA: 01/09/2016
FECHA DE CORTE : 31/08/2016
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. 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
VENDEDOR : 0 NO APLICA										
CLIENTE:	800103927	GOBERNACION NORTE DE SANTANDER								
20/05/2016	62077	924.100.00	924.100.00	19/07/2016	0.00	0.00	0.00	0.00	924.100.00	0.00
TT.CLIENTE		924.100.00	924.100.00		0.00	0.00	0.00	0.00	924.100.00	0.00
CLIENTE:	800197268	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIAN								
18/07/2016	62774	26.279.916.00	26.279.916.00	16/09/2016	0.00	0.00	26.279.916.00	0.00	0.00	0.00
12/08/2016	63011	60.152.055.00	60.152.055.00	11/10/2016	0.00	60.152.055.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		86.431.971.00	86.431.971.00		0.00	60.152.055.00	26.279.916.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	830000212	COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE								
17/07/2015	59428	571.800.00	571.800.00	15/09/2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571.800.00
TT.CLIENTE		571.800.00	571.800.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571.800.00
CLIENTE:	830034348	MINISTERIO DE CULTURA								
26/07/2016	62773	41.238.670.17	41.238.670.17	24/09/2016	0.00	0.00	41.238.670.17	0.00	0.00	0.00
23/08/2016	63112	41.238.670.17	41.238.670.17	22/10/2016	0.00	41.238.670.17	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		82.477.340.34	82.477.340.34		0.00	41.238.670.17	41.238.670.17	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	860511071	FONDO ROTATORIO DEL MINISTERIO DE								
28/07/2016	62815	369.640.00	369.640.00	26/09/2016	0.00	0.00	369.640.00	0.00	0.00	0.00
09/08/2016	62952	924.100.00	924.100.00	08/10/2016	0.00	924.100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		1.293.740.00	1.293.740.00		0.00	924.100.00	369.640.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	890307400	UNIVERSIDAD DE SAN BUENAVENTURA CALI								
18/08/2016	63053	739.280.00	739.280.00	17/10/2016	0.00	739.280.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		739.280.00	739.280.00		0.00	739.280.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	890706833	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE -								
09/08/2016	62950	924.100.00	924.100.00	08/10/2016	0.00	924.100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		924.100.00	924.100.00		0.00	924.100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	891780111	UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA								
13/06/2016	62255	739.280.00	15.296.00	12/08/2016	0.00	0.00	0.00	15.296.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		739.280.00	15.296.00		0.00	0.00	0.00	15.296.00	0.00	0.00

Página 1

ARCHIVO GENERAL DE
800.128.835-6 HORA: 16:20:46
LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE FECHA: 01/09/2016
FECHA DE CORTE : 31/08/2016
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. 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
CLIENTE:	899999001	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL								
25/08/2016	63163	116.227.313.33	116.227.313.33	24/10/2016	0.00	116.227.313.33	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		116.227.313.33	116.227.313.33		0.00	116.227.313.33	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	899999028	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO								
08/08/2016	62921	51.016.683.00	51.016.683.00	07/10/2016	0.00	51.016.683.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		51.016.683.00	51.016.683.00		0.00	51.016.683.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	899999443	ALCALDIA DE TABIO								
05/08/2016	62896	184.820.00	184.820.00	04/10/2016	0.00	184.820.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		184.820.00	184.820.00		0.00	184.820.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	900477169	AGENCIA COLOMBIANA -ACR								
25/07/2016	62770	56.506.625.00	56.506.625.00	23/09/2016	0.00	0.00	56.506.625.00	0.00	0.00	0.00
24/08/2016	63159	56.506.625.00	56.506.625.00	23/10/2016	0.00	56.506.625.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		113.013.250.00	113.013.250.00		0.00	56.506.625.00	56.506.625.00	0.00	0.00	0.00
TT.VENDEDOR : 0		454.543.677.67	453.819.693.67		0.00	327.913.646.50	124.394.851.17	15.296.00	924.100.00	571.800.00
TOTAL		454.543.677.67	453.819.693.67		0.00	327.913.646.50	124.394.851.17	15.296.00	924.100.00	571.800.00

Página 2

ARCHIVO GENERAL DE
800.128.835-6 HORA: 10:51:49
LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE FECHA: 03/10/2016
FECHA DE CORTE : 30/09/2016
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. FECHA DE CORTE

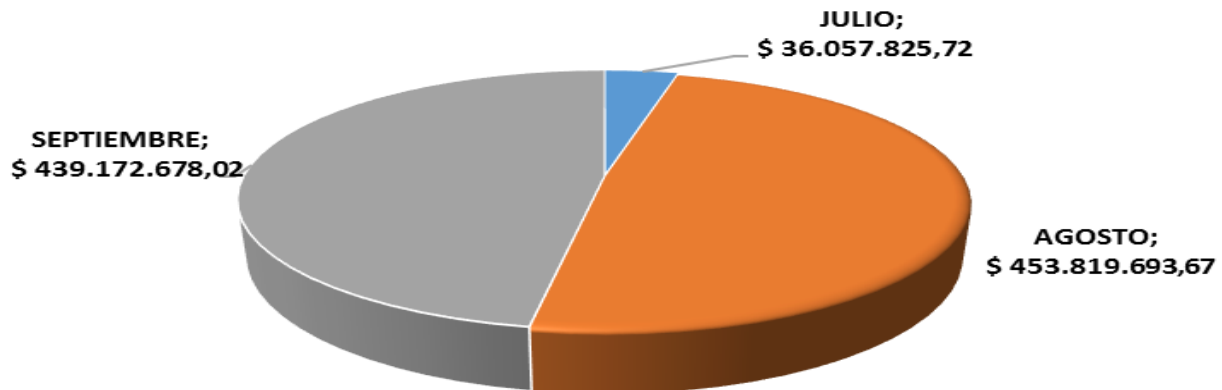
FECHA	NUMERO	VALOR	SALDO	F.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
VENDEDOR : 0 NO APLICA										
CLIENTE:	800103927	GOBERNACION NORTE DE SANTANDER								
20/05/2016	62077	924.100.00	69.900.00	19/07/2016	0.00	0.00	0.00	0.00	69.900.00	0.00
TT.CLIENTE		924.100.00	69.900.00		0.00	0.00	0.00	0.00	69.900.00	0.00
CLIENTE:	800141644	MIN. DEFENSA NAL. - ARMADA NAL								
12/09/2016	63329	11.076.356.21	11.076.356.21	11/11/2016	0.00	11.076.356.21	0.00	0.00	0.00	0.00
12/09/2016	63330	11.098.907.37	11.098.907.37	11/11/2016	0.00	11.098.907.37	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		22.175.263.58	22.175.263.58		0.00	22.175.263.58	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	800150861	INST. NAL DE MEDICINA LEGAL Y CIENCIAS								
08/09/2016	63300	27.000.000.00	27.000.000.00	07/11/2016	0.00	27.000.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		27.000.000.00	27.000.000.00		0.00	27.000.000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	800197268	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DIAN								
21/09/2016	62434	92.254.315.00	92.254.315.00	20/11/2016	0.00	92.254.315.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		92.254.315.00	92.254.315.00		0.00	92.254.315.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	830000212	COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE								
17/07/2015	59428	571.800.00	571.800.00	15/09/2015	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571.800.00
TT.CLIENTE		571.800.00	571.800.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	571.800.00
CLIENTE:	830034348	MINISTERIO DE CULTURA								
06/09/2016	63262	41.238.670.17	41.238.670.17	05/11/2016	0.00	41.238.670.17	0.00	0.00	0.00	0.00
13/09/2016	63353	24.067.200.67	24.067.200.67	12/11/2016	0.00	24.067.200.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20/09/2016	63415	24.067.200.67	24.067.200.67	19/11/2016	0.00	24.067.200.67	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		89.373.071.51	89.373.071.51		0.00	89.373.071.51	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	890706833	HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA DE IBAGUE -								
09/08/2016	62950	924.100.00	924.100.00	08/10/2016	0.00	0.00	924.100.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		924.100.00	924.100.00		0.00	0.00	924.100.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	899999001	MINISTERIO DE EDUCACION NACIONAL								
26/09/2016	63471	116.227.313.33	116.227.313.33	25/11/2016	0.00	116.227.313.33	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		116.227.313.33	116.227.313.33		0.00	116.227.313.33	0.00	0.00	0.00	0.00

Página 1

ARCHIVO GENERAL DE
800.128.835-6 HORA: 10:51:49
LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR VENDEDOR CLIENTE FECHA: 03/10/2016
FECHA DE CORTE : 30/09/2016
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. 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
CLIENTE:	899999011	DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION-DNP								
15/09/2016	63379	24.603.592.00	24.603.592.00	14/11/2016	0.00	24.603.592.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		24.603.592.00	24.603.592.00		0.00	24.603.592.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	899999028	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y DESARROLLO								
08/08/2016	63308	51.016.683.00	51.016.683.00	07/11/2016	0.00	51.016.683.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		51.016.683.00	51.016.683.00		0.00	51.016.683.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE:	900153453	CONCESION RUNT S.A								
22/09/2016	63447	14.956.639.60	14.956.639.60	21/11/2016	0.00	14.956.639.60	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE		14.956.639.60	14.956.639.60		0.00	14.956.639.60	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.VENDEDOR : 0		440.026.878.02	439.172.678.02		0.00	437.606.878.02	924.100.00	0.00	69.900.00	571.800.00
TOTAL		440.026.878.02	439.172.678.02		0.00	437.606.878.02	924.100.00	0.00	69.900.00	571.800.00

**CARTERA PENDIENTE
JULIO - AGOSTO - SEPTIEMBRE 2016**



Durante el mes de Julio se encuentran pendientes de cobro 14 facturas por valor de \$ 36.057.825.72, por edades tenemos:

MES DE JULIO

0 -30	31- 60	61- 90	91-360	+ 360
357,958,136.72	1,124,216.00	924.100	0	571.800

Durante el mes de Agosto, se cuenta con 16 cuentas pendientes de cobro por valor de \$ 453.819.693.67, de las cuales por edades tenemos:

MES DE AGOSTO

0 -30	31- 60	61- 90	91-360	+ 360
327.913.646.50	124.394.851.17	15.296	924.100	571.800

Durante el mes de Septiembre, se cuenta con 14 cuentas pendientes de cobro por valor de \$ 439.172.678.02, de las cuales por edades tenemos:

MES DE SEPTIEMBRE

0 -30	31- 60	61- 90	91-360	+ 360
437.606.878.02	924.100	0	69.900	571.800


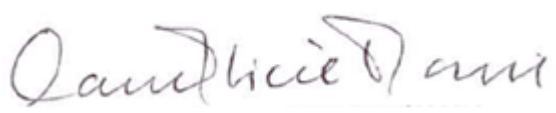
En el mes de Septiembre la cartera pendiente con más de 31 **días** de mora disminuyo a \$ 1.565.800 que corresponde al 1.24% con respecto al mes de agosto que ascendía a la suma de \$ 125.906.047.17.

Entidades con cuentas pendientes con más de 31 días son:

ENTIDADES	VALOR
HOSPITAL FEDERICO LLERAS ACOSTA	924.000.00
GOBERNACION NORTE DE SANTANDER	69.900 (SALDO)
COMISION DE REGULACION DE AGUA POTABLE	\$ 571.800.00

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS:

Cartera correspondiente a los meses objeto del presente informe.

3. INDICADORES ASOCIADOS			
INDICADORES ASOCIADOS AL OBJETIVO	FORMA DE CONTROL/CALCULO	FRECUENCIA DEL CONTROL	RESULTADOS
OBSERVACIONES: <ol style="list-style-type: none"> 1. Efectuar gestión de cobro a Entidades que se encuentran con cuentas por pagar por la parte administrativa y el grupo de gestión de proyectos. 2. La Tesorería cuenta con personal capacitado para el cumplimiento de sus funciones. 3. Las facturas de 1 a 30 días fueron elaboradas en el mes de septiembre de 2016. 4. Existe cuenta pendiente de cobro de Concesión RUNT S.A, por valor de \$ 14.956.639.00, cuando normalmente los créditos son con entidades públicas. 5. Se observa reducción en la cartera por edades superior a 30 días. 			
4. DATOS FINALES			
FECHA: Octubre 20 de 2016		ESTADO: Finalizado	
DIFICULTADES: <ol style="list-style-type: none"> 1. Baja articulación entre procesos misionales y proceso de gestión financiera, que dificulta el control a la cartera. 			
RECOMENDACIONES: <ol style="list-style-type: none"> 1. Mantener actividades de Autocontrol. 2. Mantener control sobre cuentas por cobrar superior a 30 días. 			
NOMBRE DEL ENTREVISTADO		CARGO	
ARISNELY CUESTA MEDINA		TESORERA	
ANEXOS: N/A			
FIRMA: <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: flex-end; margin-top: 20px;"> <div style="text-align: center;">  <p>HUGO ALFONSO RODRIGUEZ ARÉVALO Jefe Oficina de Control Interno</p> </div> <div style="text-align: center;">  <p>CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ Profesional Universitario</p> </div> </div>			