

1. DATOS GENERALES

CIUDAD Y FECHA: Bogotá, Julio 15 de 2019

DEPENDENCIA: Grupo de Gestión Financiera

SEGUIMIENTO A: Seguimiento Cartera

OBJETIVO: Verificar el comportamiento de las cuentas pendientes de cobro durante.

ACTIVIDADES: Revisión de Reportes carteras elaborado por Tesorería y Aplicativo Novasoft.

PERIODO DEL SEGUIMIENTO: Segundo Trimestre de 2019

2. EJECUCIÓN

ASPECTOS GENERALES:

La Oficina de Control Interno del Archivo General de la Nación con el fin garantizar 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 realizar seguimiento al comportamiento de la Cartera trimestralmente, este informe corresponde al Segundo Trimestre de 2019.

DESCRIPCIÓN DE EVIDENCIA:

La Oficina de Control Interno tomando como insumo los informes mensuales de cartera suministrados por el Grupo de Gestión Financiera – Tesorería, de los meses de abril, mayo y junio de 2019, verificar el comportamiento de las cuentas por cobrar indicando nombre de terceros, tiempo de mora en el pago, valores pendientes de pago y valor total a recuperar por cada uno de los bienes y servicios del AGN.

SOPORTES Y/O HERRAMIENTAS: (Documentos, Sistemas de Información, links u otros)

ABRIL

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN
800.128.835-6

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE

FECHA DE CORTE : 30/04/2019

VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. FECHA DE CORTE

HORA: 09:11:27

FECHA: 03/05/2019

FECHA	NÚMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	V. VENCIM. POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
CLIENTE: 800141644 MIN. DEFENSA NAL. - ARMADA NAL DIRECCIÓN: CARRERA 54 No. 26-25 CAN TELEFONO:3492000										
SUPERVISOR: SUBOFICIAL FREDDY RINCON CIUDAD: BOGOTA D.C.										
24/04/2019	72659	ARRENDAMIENT	56.327.334.00	56.327.334.00	23/06/2019	0.00	56.327.334.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			56.327.334.00	56.327.334.00		0.00	56.327.334.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800178148 FIDUCIARIA COLOMBIANA DE COMERCIO DIRECCIÓN: CL 28 13 A 24 P 6 TORRE B TELEFONO:3275500										
SUPERVISOR: CIUDAD: BOGOTA D.C.										
02/04/2019	72437	CAPACITACION	680.000.00	680.000.00	01/06/2019	0.00	680.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			680.000.00	680.000.00		0.00	680.000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 800225340 UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA DIRECCIÓN: CARRERA 11 No. 101-80 TELEFONO:3195696724										
SUPERVISOR: JOSEPH MARTÍN RAMOS CIUDAD: BOGOTA D.C.										
09/04/2019	72511	CAPACITACION	520.000.00	520.000.00	09/04/2019	0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			520.000.00	520.000.00		0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 830034348 MINISTERIO DE CULTURA DIRECCIÓN: CARRERA 7 No. 28-66 TELEFONO:3816470										
SUPERVISOR: JORGE AUGUSTO MARQUEZ PABON CIUDAD: BOGOTA D.C.										
27/03/2019	72364	ARRENDAMIENT	31.283.189.00	31.283.189.00	26/05/2019	0.00	0.00	31.283.189.00	0.00	0.00
22/04/2019	72616	ARRENDAMIENT	31.283.189.00	31.283.189.00	21/06/2019	0.00	31.283.189.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			62.566.378.00	62.566.378.00		0.00	31.283.189.00	31.283.189.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860006848 FUNDACION UNIVERSIDAD DE BOGOTA JORGE DIRECCIÓN: Carrera 4 # 22-61 TELEFONO:242 7030										
SUPERVISOR: CIUDAD: BOGOTA D.C.										
04/04/2019	72462	CAPACITACION	520.000.00	520.000.00	03/06/2019	0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			520.000.00	520.000.00		0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN
800.128.835-6

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE

FECHA DE CORTE : 30/04/2019

VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. FECHA DE CORTE

HORA: 09:11:28

FECHA: 03/05/2019

FECHA	NÚMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	V. VENCIM. POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
CLIENTE: 860014918 FUNDACION UNIVERSIDAD EXTERNADO DE DIRECCIÓN: Calle 12 No. 1-17 Este. Bogotá, TELEFONO:3537000										
SUPERVISOR: CIUDAD: BOGOTA D.C.										
09/04/2019	72508	CAPACITACION	520.000.00	520.000.00	09/04/2019	0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			520.000.00	520.000.00		0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860402925 COOTRADECUN DIRECCIÓN: Cra. 17 No. 57-15 TELEFONO:3 457 665										
SUPERVISOR: CIUDAD: BOGOTA D.C.										
24/04/2019	72647	CAPACITACION	1.400.000.00	1.400.000.00	24/04/2019	0.00	1.400.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			1.400.000.00	1.400.000.00		0.00	1.400.000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 890201900 ALCALDÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA DIRECCIÓN: Cra. 5 #5043 TELEFONO:6115555										
SUPERVISOR: DARIO ECHEVERRI SERRANO CIUDAD: BARRANCABERMEJA										
03/04/2019	72452	CAPACITACION	520.000.00	520.000.00	02/06/2019	0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			520.000.00	520.000.00		0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891480085 DEPARTAMENTO DE RISARALDA DIRECCIÓN: CL 18 13 17 TELEFONO:3398323										
SUPERVISOR: CIUDAD: BOGOTA D.C.										
04/04/2019	72463	CAPACITACION	520.000.00	520.000.00	03/06/2019	0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			520.000.00	520.000.00		0.00	520.000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999063 UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA DIRECCIÓN: Carrera 45 N° 26-85 Bogota TELEFONO:3165900										
SUPERVISOR: CIUDAD: BOGOTA D.C.										
23/04/2019	72632	ASISTENCIA	252.070.698.00	252.070.698.00	22/06/2019	0.00	252.070.698.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			252.070.698.00	252.070.698.00		0.00	252.070.698.00	0.00	0.00	0.00



TOTAL 375,644,410.00 375,644,410.00 0.00 344,361,221.00 31,283,189.00 0.00 0.00 0.00

SALDOS POR TIPO DE SERVICIO	
ARRENDAMIENTOS	118,893,712.00
SERVICIOS EDUCATIVOS	4,680,000.00
ASISTENCIA TECNICA	252,070,698.00
OTROS	0.00
TOTAL	375,644,410.00

CANTIDAD DE FACTURAS	
	3
	7
	1
	0
TOTAL	11

En el mes de abril se encuentra pendiente de pago facturas expedidas en este mismo mes por valor de \$ \$ 344.361.221.00 y una factura del mes de marzo por valor de \$ 31.283.189.00 correspondiente al Ministerio de Cultura.

CARTERA POR EDADES MES DE ABRIL

Servicios AGN	1 - 30 días	31 - 60 días
Servicios Educativos	4.680.000	0
Arrendamientos	87.610.523	31.283.189
Asistencia Tecnica	252.070.698	0

MAYO

ARCHIVO GENERAL DE LA NACION
800.128.835-6

HORA: 15:43:54
FECHA: 04/06/2019

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE
FECHA DE CORTE : 31/05/2019
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: 802007669			TRANSELCA S.A. E.S.P.			DIRECCIÓN:			TELEFONO:		
SUPERVISOR:						CIUDAD: BOGOTA D.C.					
29/05/2019	73070	CAPACITACION	410,000.00	410,000.00	28/07/2019	0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			410,000.00	410,000.00		0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860006848			FUNDACION UNIVERSIDAD DE BOGOTA JORGE			DIRECCIÓN: Carrera 4 # 22-61			TELEFONO: 242 7030		
SUPERVISOR:						CIUDAD: BOGOTA D.C.					
04/04/2019	72462	CAPACITACION	520,000.00	520,000.00	03/06/2019	0.00	0.00	520,000.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			520,000.00	520,000.00		0.00	0.00	520,000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 860028971			UNIVERSIDAD CATÓLICA DE COLOMBIA			DIRECCIÓN: Avenida Caracas # 46 -72, sede			TELEFONO: 3 27 73 00		
SUPERVISOR:						CIUDAD: BOGOTA D.C.					
03/05/2019	72749	CAPACITACION	350,000.00	350,000.00	02/07/2019	0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			350,000.00	350,000.00		0.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 891480000			CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE			DIRECCIÓN: AV CIRCUNVALAR 3 01 P 2			TELEFONO: 3135604		
SUPERVISOR:						CIUDAD: BOGOTA D.C.					
07/05/2019	72801	CAPACITACION	300,000.00	300,000.00	06/07/2019	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			300,000.00	300,000.00		0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999063			UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA			DIRECCIÓN: Carrera 45 N° 26-85 Bogota			TELEFONO: 3165000		
SUPERVISOR:						CIUDAD: BOGOTA D.C.					
23/04/2019	72632	ASISTENCIA	252,070,698.00	252,070,698.00	22/06/2019	0.00	0.00	252,070,698.00	0.00	0.00	0.00
TT.CLIENTE			252,070,698.00	252,070,698.00		0.00	0.00	252,070,698.00	0.00	0.00	0.00



TOTAL 253,650,698.00 253,650,698.00 0.00 1,060,000.00 252,590,698.00 0.00 0.00 0.00

SALDOS POR TIPO DE SERVICIO	
ARRENDAMIENTOS	0.00
SERVICIOS EDUCATIVOS	1,580,000.00
ASISTENCIA TECNICA	252,070,698.00
OTROS	0.00
TOTAL	253,650,698.00

CANTIDAD DE FACTURAS	
	0
	4
	1
	0
	5

CARTERA POR EDADES MES DE MAYO

Servicios AGN	1 - 30 días	31 - 60 días
Servicios Educativos	1.060.000	520.000
Asistencia Tecnica		252.070.698

En el Rango de 31 a 60 días se encuentra pendiente de pago por concepto de Asistencia Técnica la factura 72632 por valor de \$ 252.070.698 correspondiente a la Universidad Nacional de Colombia y por Servicios Educativos la factura 72462 por valor de \$520.000, correspondiente a la Universidad de Bogotá Jorge Tadeo Lozano.

En el Rango de 1 – 30 días se encuentran pendientes de pago tres (3) facturas correspondientes a Servicios Educativos, por la suma de \$ 1.060.000.

JUNIO

CARTERA POR EDADES MES DE JUNIO

ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN
800.128.888-6

HORA: 08:32:18
FECHA: 25/07/2019

LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE
FECHA DE CORTE : 30/06/2019
VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V.S. FECHA DE CORTE

FECHA	NUMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	V.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+360 DIAS
CLIENTE: 80009287 CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL			DIRECCIÓN:			TELEFONO:					
SUPERVISOR:			CIUDAD: BOGOTÁ D.C.								
06/06/2019	73131	CAPACITACION	820,000.00	820,000.00	05/08/2019	0.00	820,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			820,000.00	820,000.00		0.00	820,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 802007669 TRANSELCA S.A. E.S.P.			DIRECCIÓN:			TELEFONO:					
SUPERVISOR:			CIUDAD: BOGOTÁ D.C.								
29/05/2019	73070	CAPACITACION	410,000.00	410,000.00	28/07/2019	0.00	0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			410,000.00	410,000.00		0.00	0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 811024803 FUNDACION EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN			DIRECCIÓN: cra 58 42 125 p 3 to sur ed epm			TELEFONO: 3806960					
SUPERVISOR:			CIUDAD: BOGOTÁ D.C.								
06/06/2019	73145	CAPACITACION	410,000.00	410,000.00	05/08/2019	0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			410,000.00	410,000.00		0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 830034348 MINISTERIO DE CULTURA			DIRECCIÓN: CARRERA 7 No. 28-66			TELEFONO: 3816470					
SUPERVISOR: JORGE AUGUSTO MARQUEZ PABON			CIUDAD: BOGOTÁ D.C.								
12/06/2019	73211	ARRENDAMIENTOS	19,221,523.00	19,221,523.00	11/08/2019	0.00	19,221,523.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			19,221,523.00	19,221,523.00		0.00	19,221,523.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 890101681 FUNDACIÓN UNIVERSIDAD DEL NORTE			DIRECCIÓN:			TELEFONO:					
SUPERVISOR:			CIUDAD: BARRANQUILLA								
06/06/2019	73125	CAPACITACION	410,000.00	410,000.00	05/08/2019	0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			410,000.00	410,000.00		0.00	410,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CLIENTE: 899999063 UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA			DIRECCIÓN: Carrera 45 N° 26-85 Bogota			TELEFONO: 3165000					
SUPERVISOR:			CIUDAD: BOGOTÁ D.C.								



FECHA	NÚMERO	SERVICIO	VALOR	SALDO	F.VENCIM	POR VENCER	1-30 DIAS	31-60 DIAS	61-90 DIAS	91-360 DIAS	+ 360 DIAS
ARCHIVO GENERAL DE LA NACIÓN 800.128.895-6 LISTADO DE CARTERA POR EDADES A UN CORTE POR CLIENTE FECHA DE CORTE : 30/06/2019 VALIDACION DE VENCIMIENTOS : FECHA FACTURA V. FECHA DE CORTE											
CLIENTE: 899999063 UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA			DIRECCIÓN: Carrera 45 N° 26-85 Bogota			TELEFONO:3165000			CIUDAD: BOGOTA D.C.		
SUPERVISOR:											
23/04/2019	72632	ASISTENCIA	252,070,698.00	252,070,698.00	22/06/2019	0.00	0.00	0.00	252,070,698.00	0.00	0.00
TT CLIENTE			252,070,698.00	252,070,698.00		0.00	0.00	0.00	252,070,698.00	0.00	0.00
TOTAL			273,342,221.00	273,342,221.00		0.00	20,861,523.00	410,000.00	252,070,698.00	0.00	0.00

SALDOS POR TIPO DE SERVICIO	
ARRENDAMIENTOS	19,221,523.00
SERVICIOS EDUCATIVOS	2,050,000.00
ASISTENCIA TÉCNICA	252,070,698.00
OTROS	0.00
TOTAL	273,342,221.00

CANTIDAD DE FACTURAS	
	1
	4
	1
	0
TOTAL	6

CARTERA POR EDADES MES DE JUNIO

Servicios AGN	1-30 días	31-60 días	61-90 días
Servicios Educativos	1.640.000.00	410.000.00	0
Arrendamientos	19.221.523.00	0	0
Asistencia Técnica	0	0	252.070.698.00

Con corte a mes de junio se encuentran pendiente de pago seis (6) facturas de las cuales cuatro (4) corresponden a facturación de junio y con mora de más de 30 días una factura No.73070 de Transelca S.A. por concepto de capacitación por valor \$ 410.000.00 y de 61 a 90 días Factura No. 72632 de la Universidad Nacional de Colombia, por valor de \$ 252.070.698.00, correspondiente a Asistencia Técnica.

3. CONCLUSIONES

OBSERVACIONES:

La Factura 72632 del 23 de abril de 2019, de la Universidad Nacional de Colombia por valor de \$ 252.070.698.00 que corresponde al contrato ODC-224-2018. este contrato se terminó en el mes de marzo de 2019 y la factura se encuentra pendiente de cobro a 30 de junio de 2019, encontrándose con mora en el rango de 61 – 9 0 días.

El Grupo de Asistencia Técnica debe realizar seguimiento a las facturas que expide Tesorería, para evitar que queden reportadas con mora.

Factura 73070 de Transelca S.A (empresa privada) por valor de \$410.000.00, correspondiente a capacitación se encuentra en mora en el rango de 31- 60 días.

El Grupo de Articulación y Desarrollo debe exigir el pago de facturas por concepto de capacitación a empresa privada a más tardar el día de inicio de la capacitación.

DIFICULTADES: En cobro de facturas que se encuentran con rango de mora de más de 31 días

RECOMENDACIONES:

La Tesorería debe realiza seguimiento a las facturas para evitar reportar mora de más de 31 días.

4. DATOS FINALES

ANEXOS: (si aplica)

ELABORÓ:


CARMEN ALICIA DANIES HERNÁNDEZ
Profesional Universitario - OCI


HUGO ALFONSO RODRIGUEZ ARÉVALO
Jefe Oficina de Control Interno

