Contraloria Radicado 1138
CORRESPONDENCIA RECIBIDA
FECHA 8 11 2022 HORA 5:38
POR [illegible] FOLIO 10 ANEXOS

CUENTA DE COBRO N.º 003-2022

CONTRALORIA MUNICIPAL DE SINCELEJO
NIT 901.052.783-1
Calle 23 Nº 19-47 Oficina 102 Edificio Concasa –Sincelejo Sucre
Teléfono: 2714131

DEBE A:

ANA MILENA CHADID JARAMILLO
NIT 64.583.092-1
Carrera 22 E N° 33-92 Urbanización Buenos Aires, Sincelejo-Sucre
E-mail: anachadidj@gmail.com
Celular 301-6796764

La suma de **Dos millones seiscientos mil pesos M/cte. ($2.600.000,oo)**, por concepto del tercer pago del contrato de Prestación de Servicios Profesionales PS Nº 30-2022, suscrito con esta entidad y cuyo objeto es "**PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN CONTADOR PÚBLICO, PARA BRINDAR APOYO EN LOS ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA EN LA DIECCIÓN DE CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO**", en el periodo comprendido del 09 de octubre al 09 de noviembre de 2022, conforme a lo estipulado en la cláusula **QUINTA** del contrato "**FORMA Y REQUISITOS PARA EL PAGO**"

Anexo como requisito de pago el soporte de los aportes a seguridad social del mes de septiembre de 2022 según planilla N.° 9442294928 de aportes en línea.

Favor consignar a mi cuenta de ahorros N.° 2065-700561-46 de Davivienda.

Sincelejo, 08 de noviembre de 2022.

ANA MILENA CHADID JARAMILLO
CONTRATISTA

en línea

DATOS GENERALES DEL APORTANTE

Identificación	dv	Razon Social	Clase Aportante	Sucursal Principal	Direccion	Ciudad-Departamento	Teléfono	Exonerado SENA e ICBF
CC 64583092		CHADID JARAMILLO ANA MILENA	INDEPENDIENTE	PRINCIPAL	CRA 22E #33-92	SINCELEJO-SUCRE	2766740	No

DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION

Periodo		Clave		Tipo	Fecha		Pago		
Pensión	Salud	Pago	Planilla	Planilla	Limite	Pago	Banco	Dias Mora	Valor
2022-10	2022-10	1746729034	9442294928	I	2022/11/23	2022/11/08	BANCO DAVIVIENDA	0	$301,900

RESUMEN DE PAGO

RIESGO	CODIGO	NIT	DV	AFILIADOS	VALOR LIQUIDADO	INTERESES MORA	SALDOS E INCAPACIDADES	VALOR A PAGAR
AFP (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$166,400	$0	$0	$166,400
PORVENIR	230301	800,224,808	8	1	$166,400	$0	$0	$166,400
ARL (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$5,500	$0	$0	$5,500
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	14-23	860,011,153	6	1	$5,500	$0	$0	$5,500
EPS (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$130,000	$0	$0	$130,000
SANITAS	EPS005	800,251,440	6	1	$130,000	$0	$0	$130,000
TOTAL				1	$301,900	$0	$0	$301,900

Sincelejo, 08 de noviembre de 2022.

Doctora:
OLGA LUCÍA GONZÁLEZ TURCIOS
DIRECTORA DE CONTROL FISCAL
Contraloría Municipal de Sincelejo

ASUNTO: Informe de Ejecución del Contrato de prestación de servicios profesionales No. 030-2022 correspondiente al periodo de tiempo comprendido del 09 de octubre al 09 de noviembre de 2022.

Cordial saludo:

Por medio del presente y en cumplimiento a lo pactado en mi contrato el cual tiene por Objeto: "**PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN CONTADOR PÚBLICO, PARA BRINDAR APOYO EN LOS ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA EN LA DIRECCIÓN DE CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO**", en consideración a las obligaciones contractuales plasmadas dentro del Clausulado del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales N° 030-2022 me permito realizarle un recuento detallado de las actividades desarrolladas durante el periodo comprendido del 09 de octubre al 09 de noviembre del año 2022, así:

- Revisión y entrega de 15 expedientes foliados de rendición de cuentas informe cuenta consolidada I y II semestre 2021 (26 de octubre).
- Ejecución auditoría atención denuncia E.S.E. Unidad de Salud San Francisco de Asís Sincelejo (Del 26 al 28 de Octubre).
- Planeación y Ejecución de Auditoría de Cumplimiento IE Nuestra Señora del Carmen (planeación del 26 – 28 de octubre, ejecución del 31de octubre al 04 de noviembre).

Cordialmente,

ANA MILENA CHADID JARAMILLO
CC 64.583.092 de Sincelejo - Sucre
Profesional Universitario

INFORME DE SUPERVISIÓN DEL CONTRATO N.° PS 030-2022 CELEBRADO ENTRE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO Y ANA MILENA CHADID JARAMILLO

Fecha del Informe de Supervisión: 08 de noviembre de 2022

INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO:

CONTRATO NÚMERO	PS 030-2022	**FECHA DE FIRMA:**	09-08-2022
		FECHA DE INICIO:	09-08-2022
NOMBRE DEL CONTRATISTA	ANA MILENA CHADID JARAMILLO.		
CEDULA DE CIUDADANÍA O NIT	64.583.092 expedida en Sincelejo (Sucre)		
OBJETO DEL CONTRATO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN CONTADOR PÚBLICO, PARA BRINDAR APOYO EN LOS ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA EN LA DIECCIÓN DE CONTROL FISCAL DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO.		
NÚMERO Y FECHA DEL CDP	N.° 06-184 del 05 de agosto de 2022.	**NÚMERO Y FECHA RP**	N.° 07-184 del 09 de agosto de 2022.
PLAZO DE EJECUCIÓN	TRES (3) MESES	**FECHA DE TERMINACIÓN**	09-11-2022.
MODIFICACIONES AL CONTRATO	NO	**FORMA DE PAGO**	Mensual
VALOR DEL CONTRATO	SIETE MILLONES OCHOCIENTOS MIL PESOS MCTE ($7.800.000.oo).		
PERIODO DE SUPERVISIÓN DEL CONTRATO	DEL 09 DE OCTUBRE AL 09 DE NOVIEMBRE DE 2022.		

1. CONTROL DE LA EJECUCIÓN

OBLIGACIONES DEL CONTRATANTE:

Además de las consagradas en las disposiciones legales y reglamentarias sobre la materia, la Contraloría Municipal de Sincelejo tendrá las siguientes obligaciones:

a) Reconocerá al contratista los honorarios pactados.

b) Mantener los valores intrínsecos de los honorarios, la igualdad o equivalencia entre los derechos ylas obligaciones surgidos, durante todo el término de su vigencia.

c) Supervisar la ejecución del presente contrato a través de la Secretaría General.

d) Suministrar oportunamente al contratista toda la información y documentación necesaria para ejercer de manera oportuna y eficaz sus actividades.

e) No interferir en la gestión delcontratista, ni realizar actos que puedan obstaculizarla.

f) Adoptar procedimientos quegaranticen la pronta solución de las diferencias y controversias que se presenten entrelas partes, con motivo de la celebración, ejecución, terminación y liquidación del presente contrato, en los términos de la ley.

OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA

a) Análisis, revisión de los informes presentados por lossujetos y puntos de control.

b) Rendir informe de los resultados obtenido durante la revisión de las cuentas presentadas por los sujetos y puntos de control.

c) Elaboracióndel informe del estado de las finanzas públicas en los términos requeridos por la normatividad vigente.

d) Apoyar en la elaboración de los informes de auditorías que requiera de análisis financiero y contable.

e) Proyectar las respuestas referentes a lostemas contables y financieros en que la Contraloría Municipal de Sincelejo deba entregar información a los entes de control, respeto de sus estados financieros.

f) Todas las demás que el supervisor del contrato le indique en desarrollo del objeto contractual.

2. OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA CON EL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL

El pago de los aportes de los aportes de seguridad social se puede constatar con las evidencias aportadas en la cuenta de cobro, concluyendo que el contratista está dando cumplimiento a esta obligación.

3. RESULTADO DE LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO

3.1. ESTADO ACTUAL DEL DESARROLLO DEL CONTRATO

En atención al informe de actividades mensual presentado por la doctora ANA MILENA CHADID JARAMILLO, podemos concluir que el cumplimiento de actividades durante este periodo fue:

SATISFACTORIO	X
NORMAL	
REQUIERE AJUSTES	
ATRASADO	

3.2. DATOS RELEVANTES

No se observan datos relevantes en la ejecución contractual.

3.3. RECOMENDACIONES

En lo que se refiere a la ejecución del contrato, no existen recomendaciones por parte del supervisor.

4. CONCLUSIÓN:

Una vez revisado el informe de actividades mensual presentado por el Contratista y como supervisor del contrato mencionado, manifiesto que este se ha venido desarrollando de manera satisfactoria.

Atentamente,

Olga Lucia González.
OLGA LUCÍA GONZÁLEZ TURCIOS
DIRECTORA DE CONTROL FISCAL
Supervisora

INFORME ACTIVIDADES DEL 09 DE OCTUBRE AL 09 DE NOVIEMBRE DE 2022

Revisión y entrega de 15 expedientes foliados de rendición de cuentas informe cuenta consolidada I y II semestre 2021 (26 de octubre)

Cordial saludo,

Por medio de la presente le hago entrega físicamente de los expedientes que corresponden a la Rendición de Cuenta presentada por los puntos de control a la Contraloría Municipal de Sincelejo de la vigencia 2021, foliadas y con sus respectivas hojas de control de cada expediente, con el fin de que reposen en el archivo central de la entidad.

PUNTOS DE CONTROL SEMESTRAL VIGENCIA 2021

ITEM	NOMBRE	N.° CARPETA	N.° FOLIOS	N.° CD
1	ISNTITUCION EDUCATIVA JUANITA GARCIA MANJARREZ	1/1	90	1
2	INSTITUCION EDUCATIVA ALTOS DEL ROSARIO	1/1	127	1
3	INSTITUCION EDUCATIVA RURAL SAN MIGUEL	1/1	99	
4	INSTITUCION EDUCATIVA RURAL BUENAVISTA	1/1	111	
5	INSTITUCION EDUCATIVA SAN VICENTE DE PAUL	1/1	159	1
6	INSTITUCION EDUCATIVA RURAL SAN JACINTO	1/1	142	2
7	INSTITUCION EDUCATIVA NUEVA ESPERANZA	1/1	217	1
8	INSTITUCION EDUCATIVA RURAL SAN RAFAEL	1/1	128	2
9	INSTITUCION EDUCATIVA PARA POBLACIONES ESPECIALES	1/1	178	2
10	INSTITUCION EDUCATIVA RURAL SAN ANTONIO	1/1	65	2
11	INSTITUCION EDUCATIVA TECNICO AGROPECUARIO CERRITO DE LA PALMA	1/1	134	2
12	INSTITUCION EDUCATIVA DULCE NOMBRE DE JESUS	1/1	209	1
13	INSTITUCION EDUCATIVA RURAL LA PEÑATA	1/1	151	2
14	INSTITUCION EDUCATIVA CONCENTRACION SIMON ARAUJO	1/1	215	2
15	INSTITUCION EDUCATIVA SAN JOSE	1/2 2/2	203 187	1

Ejecución auditoría atención denuncia E.S.E. Unidad de Salud San Francisco de Asís Sincelejo (Del 26 al 28 de Octubre).

ESE UNIDAD DE SALUD SAN FRANCISCO DE ASIS

PASIVOS POR EDADES AÑO 2021

cxpNoVencidas	cxpMora30dias	cxpMora60dias	cxpMora90dias	cxpMora180diaS	cxpMora360dias	cxpMoraMayor360d
207.143.512	22.497.374	-	-	14.539.501	-	409.948.790
207.143.512	22.497.374	-	-	14.539.501		
						409.948.790
8.456.596.264	633.244.393	585.322.245	1.015.715.497	568.457.066	742.293.457	2.884.800.139
7.482.990.847	371.387.361	235.826.177	695.294.404	50.780.965	212.657.832	1.227.583.386
97.579.786						
148.466.000						
3.052.945						100.014.640
2.502.000						
52.192.120						
669.812.566	261.857.032	349.496.068	320.421.093	517.676.101	529.635.625	1.557.202.113
515.199.008	145.510.000	-	-	476.216.437	138.684.351	1.426.574
515.199.008	145.510.000	-	-	476.216.437	138.684.351	-
						1.426.574
1.487.601.379	-	-	-	-	-	-
1.487.601.379	-	-	-	-	-	-
1.345.981.480						
1.345.981.480	-	-	-	-	-	-
12.012.521.643	**801.251.767**	**585.322.245**	**1.015.715.497**	**1.059.213.004**	**880.977.808**	**3.296.175.503**
61%	**4%**	**3%**	**5%**	**5%**	**4%**	**17%**

ESE UNIDAD DE SALUD SAN FRANCISCO DE ASIS

CARTERA

año 2021	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Factura o con Factura sin Radicar	Glosa Inicial [0%]Factura Radicada	Glosa Aceptada para abono a la cartera vendida	Glosa para abono de Facturación sin Identificar	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
RÉGIMEN CONTRIBUTIVO							
RÉGIMEN SUBSIDIADO							
SOAT ECAT							
ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA SECRETARÍAS MUNICIPALES							
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD							
OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS DIFERENTES A VENTA DE SERVICIOS DE SALUD							
TOTAL DE CARTERA							

año 2020	Mayor 360	Total Cartera Radicada	Sin Factura o con Factura sin Radicar	Glosa Inicial [0%]Factura Radicada	Glosa Aceptada para abono a la cartera vendida	Glosa para abono de Facturación sin Identificar	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar - Prestación de Servicios
RÉGIMEN CONTRIBUTIVO							
RÉGIMEN SUBSIDIADO							
SOAT ECAT							
ATENCIÓN A LA POBLACIÓN POBRE NO CUBIERTA CON SUBSIDIOS A LA DEMANDA SECRETARÍAS MUNICIPALES							
OTROS DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS DE SALUD							
OTROS DEUDORES POR CONCEPTOS DIFERENTES A VENTA DE SERVICIOS DE SALUD							
TOTAL DE CARTERA							
VARIACION POR CONCEPTOS							

Planeación y Ejecución de Auditoría de Cumplimiento IE Nuestra Señora del Carmen (planeación del 26 – 28 de octubre, ejecución del 31de octubre al 04 de noviembre).

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO

PT 22-AC IDENTIFICACIÓN RIESGO FRAUDE – Versión 2.1

INSTITUCIÓN EDUCATIVA NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN

3. Identificación de riesgo de fraude

Criterio de auditoria o de evaluación	Descripción riesgo	Efectos de materialización del riesgo de fraude
Verificar el cumplimiento de la gestión presupuestal en términos de preparación, presentación, aprobación, modificaciones, ejecución y cierre presupuestales, y la validación del cumplimiento de los principios conforme a la normatividad aplicable.	Inadecuada planeación, aprobación y cierre presupuestal. Indebido manejo presupuestal adiciones, reducciones y traslados presupuestales sin los debidos soportes o actos administrativos para su legalidad. Incumplimiento al principio del sistema presupuestal (Unidad de Caja)	Inadecuada gestión presupuestal. Informalidad en la ejecución de la norma. Inadecuada ejecución presupuestal.
Verificar el cumplimiento de las normas y procedimientos legales en la preparación y presentación de la información financiera – Tesorería.	Falencias en la realización mensual y apertura de las conciliaciones bancarias. Incumplimiento en los términos legales para la presentación y pagos de obligaciones tributarias. Inadecuado manejo del archivo documental contable. Inconsistencias por error u omisión en la preparación, las declaraciones y la liquidación, de los pagos a terceros.	Desorden administrativo que podría generar pérdidas de recursos. Incurrir en gastos injustificados y posible detrimento patrimonial. Deficiencias en el cumplimiento de las disposiciones legales, y posibles incurrir en pago de intereses de mora y sanciones por extemporaneidad. Desorden administrativo que podría generar pérdidas de recursos. Inadecuada gestión fiscal.
Verificar y corroborar el cumplimiento en lo relacionado con la rendición de la cuenta de	Información limitada en los formatos	Incumplimiento de la normatividad.

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO

PT 22-AC IDENTIFICACIÓN RIESGO FRAUDE – Versión 2.1

Criterio de auditoria o de evaluación	Descripción riesgo	Efectos de materialización del riesgo de fraude
adiciones con los formatos establecidos por medio de la resolución n° 0046 de 2017 y sus modificaciones, así como, en la Plataforma SIA OBSERVA.	Formatos mal diligenciados y/o incompletos.	Posibles sanciones.

Calle 23 # 19-43, Oficina 102, Edificio Concasa, Sincelejo – www.contraloriasincelejo.gov.co
Teléfono: +57 (605) 275 4131 – contraloria@sincelejo.gov.co

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO
AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO
PAPEL DE TRABAJO PT 21-AC PRUEBA DE RECORRIDO CRITERIOS DE EVALUACIÓN - Versión 2.1

Referenciación:

Sujeto de Control auditado: IE NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN		**Periodo auditado**	01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE
Fecha realización: DEL 31 DE OCTUBRE AL 4 DE NOVIEMBRE DE 2022		**Vigencia PYCFT**	2021
Tema o asunto a auditar: AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO Y DE GESTIÓN - GESTION PRE		**Fecha de revisión**	DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

***Criterio de evaluación:* Decreto 115 de 1996: *"Por el cual se compilan* la ley 38 de 1989, la ley 179 de 1994, la ley 225 de 1995 *que conforman el estatuto orgánico del* presupuesto". Resolución 356 de 2007 CGN: "Por la cual se adopta el Manual de Procedimientos del Régimen de Contabilidad Pública. Modificada y adicionada por las Resoluciones de la Contaduría General de la Nación 145, 168, 205, 557, 558 y 669 de 2008; 246, 255 y 501 de 2009; 193 de 2010".**

N° Actividad	Descripción de la actividad	¿Se identificó riesgo? SI o NO	Descripción del riesgo de incumplimiento	Evaluación del riesgo de incumplimiento	¿Se identificó mecanismo de control?	Descripción del mecanismo de control	Evaluación del mecanismo de control	¿Riesgo de fraude?
1	Se revisó paso por paso el procedimiento de preparación, presentación, aprobación, ejecución, modificaciones y cierre presupuestal, verificando la legalidad, oportunidad y eficacia en la programación y manejo de los fondos educativos, y se revisaron las cifras presupuestales que intervinieron en las operaciones (Ingresos, Gastos, Superavit, presupuestado, Ejecutado, saldos)	SI	Falencias en la preparación, presentación, aprobación, ejecución, modificación y cierre presupuestal	Bajo	SI	Dispone de procedimientos definidos y el recurso humano para realizar de manera oportuna el presupuesto de la institución	Adecuado	NO
2	Se revisó la adecuada planificación, programación, control y manejo eficiente de los recursos de la Institución – PAC	SI	Incumplimiento al principio del sistema presupuestal (Unidad de Caja)	Bajo	SI	Cuenta con el recurso humano capacitado para el manejo planeado, controlado y eficiente de los recursos.	Adecuado	NO
3	Se revisó la existencia documental de actos administrativos que soportan cada parte del proceso presupuestal, se validó el cumplimiento de la normatividad vigente.	SI	Falencias en la validación de los actos administrativos que soportan las modificaciones al presupuesto (Adiciones, traslados, traslados).	Medio	SI	Hay un responsable encargado de legalizar los cambios y modificaciones en todo lo referente al presupuesto.	Adecuado	NO

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO

Papel de Trabajo PT 24-AC Riesgos y Controles - Versión 2.1 Referenciación:

Tema o asunto auditado:	Gestión Presupuestal	Periodo auditado:	Fecha de revisión
Entidad sujeta de control:	I.E NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	Vigencia PYCFT	2021

FASE DE PLANEACIÓN

Criterio de evaluación	Factor de Riesgo	# Riesgo	RIESGO INHERENTE						EVALUACIÓN DEL DISEÑO DEL CONTROL (25%)					
			Riesgo Identificado	Impacto	Probabilidad	Riesgo Inherente Inicial	RIESGO INHERENTE INICIAL	Puntaje Calificación Final Riesgo Inherente	RIESGO INHERENTE FINAL	Descripción del control	Control apropiado (30%)	Seguimiento (25%)	Frecuencia (10%)	Segregación (25%)	Documentación (5%)
Gestión Financiera (Presupuesto)	Oportunidad	1	Falencias en los procesos y fechas para la preparación, presentación , aprobación, ejecución, modificacion y cierre presupuestal	3	1	MEDIO	2	2	MEDIO	Dispone de procedimientos definidos y el recurso humano para realizar de manera oportuna el presupuesto de la institución	Adecuado	SI	Razonable	Exacto	Documentado
Gestión Financiera (Presupuesto)	Técnico	2	Incumplimiento al principio del sistema presupuestal (Unidad de Caja)	3	3	ALTO	3	3	ALTO	Cuenta con el recurso humano capacitado para el manejo planeado, ecenomico y eficiente de los recursos	Adecuado	SI	Razonable	Exacto	Documentado
Gestión Financiera (Presupuesto)	Legalidad	3	Falencias en la realización de los actos administrativos que sustenten las modificaciones al presupuesto (adiciones,	3	1	MEDIO	2	2	MEDIO	Hay un responsable encargado de legalizar los cambios o modificaciones en todo lo relevante al presupuesto	Adecuado	SI	Razonable	Exacto	Documentado
Gestión Financiera (Presupuesto y pagos de obligaciones tributarias)	Eficacia	4	Falencias en la realización mensual y oportuna de las conciliaciones bancarias, y la verificación de	3	2	ALTO	3	3	ALTO	Dispone de procedimientos definidos y el recurso humano para realizar de manera oportuna las conciliaciones, sin embargo no se verifican las deducciones por gastos en los extractos bancarios.	Inadecuado	NO	Razonable	Preciso	No documentado

CONTRALORÍA MUNICIPAL DE SINCELEJO

Papel de Trabajo PT 24-AC Riesgos y Controles - Versión 2.1 Referenciación:

Tema o asunto auditado:	Gestión Presupuestal	Periodo auditado:	Fecha de revisión
Entidad sujeta de control:	I.E NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN	Vigencia PYCFT	2021

			FASE DE PLAN								FASE DE EJECUCIÓN			
			RIESGO INHERENTE								EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES (75%)			
Criterio de evaluación	Factor de Riesgo	# Riesgo	Riesgo Identificado	Impacto	Probabilidad	Riesgo Inherente Inicial	RIESGO INHERENTE INICIAL	Puntaje Calificación Final Riesgo Inherente	RIESGO INHERENTE FINAL	RESULTADO DISEÑO DE CONTROL	RIESGO CUANTIFICADO (Riesgo inherente*Diseño del control)	Existe evidencia de su uso (20%)	Existen Hallazgos u observaciones (60%)	En el reporte anterior se identificó el mismo hallazgo u observación (20%)	RESULTADO DE LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES
Gestión Financiera (Presupuesto y pagos de obligaciones tributarias)	Eficacia	4	Falencias en la realización mensual y oportuna de las conciliaciones bancarias, y la verificación de deducciones en los extractos bancarios.	3	2	ALTO	3	3	ALTO	DEFICIENTE	ALTO	Existe	HALLAZGOS EN PROCESO FISCAL	No	DEFICIENTE
Gestión Financiera (Presupuesto y pagos de obligaciones tributarias)	Eficacia	5	Incumplimiento en la presentación y pagos de obligaciones tributarias.	3	2	ALTO	3	3	ALTO	DEFICIENTE	ALTO	Existe	SIN HALLAZGOS	No	DEFICIENTE
			Incumplimiento en las											

Auditoría | Componentes control interno | Factores de riesgo | Valoración Riesgos y Controles | Resultados

INSTITUCIÓN EDUCATIVA NUESTRA SEÑORA DEL CARMEN

Ejecución Presupuestal de Ingresos

VIGENCIA 2021

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

RECURSOS	PRESUPUESTO INICIAL	ADICIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	% EJECUC.
INGRESOS	$ 111.047.389	$ 36.293.290	$ 25.268.773	$ 122.071.906	$ 122.071.906	100,00%
TRANSFERENCIAS DE RECURSOS PÚBLICOS	$ 111.047.389	$ 9.192.495	$ 25.268.773	$ 94.971.111	$ 94.971.111	100,00%
Ingresos Sistema general de participación "SGP Calidad"	$ 18.384.990	$ 9.192.495		$ 27.577.485	$ 27.577.485	100,00%
Transferencias MEN - "SGP Gratuidad"	$ 92.662.399		$ 25.268.773	$ 67.393.626	$ 67.393.626	100,00%
RECURSOS DE CAPITAL	$ -	$ 27.100.795	$ -	$ 27.100.795	$ 27.100.795	100,00%
Recursos de Balance	$ -	$ 26.071.589	$ -	$ 26.071.589	$ 26.071.589	100,00%
Rendimientos Financieros	$ -	$ 1.029.206	$ -	$ 1.029.206	$ 1.029.206	100,00%
TOTAL	$ 111.047.389	$ 36.293.290	$ 25.268.773	$ 122.071.906	$ 122.071.906	100,00%

ANA MILENA CHADID JARAMILLO
Contadora Pública
Profesional de Apoyo Control Fiscal