

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Visible para el renacer de la honra y la dignidad de los dosquebradenses"</i>	<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	CODIGO	PMD-ISCPS-03-2023
		FECHA	AGOSTO 2023
		VERSION	01
		PAGINAS	1 de 6

### DATOS GENERALES

<b>PERÍODO A QUE CORRESPONDE EL INFORME</b>	01	11	23	30	11	23
<b>ACTA PARCIAL</b>						4
<b>PORCENTAJE DE EJECUCIÓN</b>	<b>PRESUPUESTAL</b>					
	23%	23%	23%	23%	23%	23%

### Datos del supervisor/interventor

<b>NOMBRE DEL SUPERVISOR</b>	MARIA GILMA MANRIQUE NOREÑA
<b>DEPENDENCIA</b>	CONTROL INTERNO
<b>CARGO</b>	JEFE DE CONTROL INTERNO
<b>LOCALIDAD</b>	PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS

### Datos del contrato supervisado

<b>NUMERO DE CONTRATO</b>	033-2023
<b>FECHA DE CONTRATO</b>	01 DE AGOSTO DE 2023
<b>CONTRATISTA</b>	JOHAN SEBASTIAN RESTREPO MONTOYA
<b>CEDULA DE CIUDADANÍA O NIT</b>	1.088.332.188
<b>VALOR CONTRATO</b>	19.650.000
<b>PLAZO</b>	4 MESES Y 11 DIAS
<b>FECHA ACTA DE INCIO</b>	01 DE AGOSTO DE 2023
<b>FECHA TERMINACIÓN PROYECTADA DEL CONTRATO</b>	11 DE DICIEMBRE DE 2023
<b>ADICION</b>	N/A
<b>PRORROGA</b>	N/A
<b>SUSPENSIÓN</b>	N/A
<b>OBJETO:</b>	<b>PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES BRINDANDO ACOMPAÑAMIENTO AL ÁREA DE CONTROL INTERNO DE GESTION EN EL COMPONENTE FINANCIERO Y AUDITOR</b>
<b>INFORME SOBRE EL DESARROLLO Y CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES CONTRATADAS:</b>	
<b>No ACTIVIDADES 8</b>	<b>SOPORTES</b>

ELABORÓ:	REVISÓ:	RECIBIDO POR: _____
		DIA ___ -MES ___ AÑO ___ HORA ---

 <p><b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> "Visible para el renacer de la honra y la dignidad de los dosquebradenses"</p>	<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	CODIGO	PMD-ISCPs-03-2023	
		FECHA	AGOSTO 2023	
		VERSION	01	01
		PAGINAS	2 de 6	01 DE 01

<p><b>1.</b> Acompañar ejercicio auditor desde el componente financiero, con el fin de conocer el estado de los estados financieros de la entidad.</p>	<p><b>1.1</b> Verificación en cada una de las cuentas que componen el informe desde el periodo N°1 de 2023 hasta el periodo N°10 en la revelación de la situación financiera en la presente vigencia fiscal. Comparación de los depósitos a la cuenta de activos como principal fuente de financiación Cuenta 44 (\$ 1.797.777.880), transferencia en Gastos de Funcionamiento por expresión en cifras de pesos, un acumulado en el estado de resultados por valor de (\$ 437.658.596). Saldo final acorde en el libro auxiliar por valor de (\$ 470.367.390,05).</p> <p><b>1.2</b> Conciliación de los egresos y saldo anterior de las transacciones de los extractos (Davivienda Cuenta Corriente 127469997291) desde donde son manejados los recursos de la Personería Municipal.</p> <p><b>1.3</b> Se clasifica la cuenta 13 con saldos derechos adquiridos por parte de la funcionaria Lenith Parra Venegas por valor de (\$ 6.576.300), Intereses parafiscales ICBF vigencias anteriores.</p> <p><b>1.4</b> Se reconoce el valor de su propiedad planta y equipo en la cuenta 16 por valor de (\$122.868.607) conserva su valor la cual para el mes de septiembre debía de realizarse su depreciación acumulada según el manual de políticas, actividad que debe ser realizada por la contadora.</p> <p><b>1.5</b> Revisión de la categoría de la cuenta 2424 correspondiente a los descuentos de nómina, los que se encuentran cuadrados de manera correspondiente y sin diferencia entre el libro mayor y el balance.</p> <p><b>1.6</b> Verificación de las transferencias realizadas a la DIRECCIÓN DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES (DIAN) mediante los formatos del periodo correspondiente:  . OCTUBRE por valor de \$ 1.114.000 mediante formulario N° 4910750280127-3505712759996 el día 6 de noviembre de 2023 el cual es coincidente con los descuentos efectuados en la nómina del mes de octubre.</p>	<p>Libro auxiliar de la cuenta 111005</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fecha 01/01/2023 - 31/10/2023</li> </ul> <p><a href="..\\L.L.L.\\Downloads\\informe-pacsis (4).xls">..\\L.L.L.\\Downloads\\informe-pacsis (4).xls</a></p> <p>Extracto Banca Virtual Davivienda Cuenta 127469997291 – OCTUBRE</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fecha 01/01/2023 - 31/10/2023</li> </ul> <p>Notas y revelaciones al Estado de Situación Financiera (ESTADOS FINANCIEROS P.M)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fecha 01/01/2023 - 31/10/2023</li> </ul> <p>Soportes suministrados por Lenith Parra Venegas de la Serie Documental de la Personería Municipal.</p>
<p><b>2.</b> Realizar la trazabilidad de los procesos presupuestales, contables, financieros de la entidad y proponer las acciones de mejora que se consideren</p>	<p><b>2.1</b> Verificación de los procesos contables y los hechos que deben ser reflejados mediante las gestiones de gasto de la Personería Municipal.</p> <p><b>2.2</b> El área financiera NO tiene dominio completo en el sistema CAPTUSWEB para realizar las modificaciones necesarias permiso de rol administrador, ya que como objetivo principal en el sistema de Información, es entender y visualizar de manera real y certera los valores naturales</p>	<p><a href="..\\L.L.L.\\Downloads\\informe-pacsis (3).xls">..\\L.L.L.\\Downloads\\informe-pacsis (3).xls</a></p>

ELABORÓ: JOHAN SEBASTIAN RESTREPO MONTOYA	REVISÓ:	RECIBIDO POR: _____
		DIA ___ - MES ___ AÑO ___ HORA ---

 <p><b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> "Visible para el renacer de la honra y la dignidad de los dosquebradenses"</p>	<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	CODIGO	PMD-ISCPs-03-2023	
		FECHA	AGOSTO 2023	
		VERSION	01	01
		PAGINAS	3 de 6	01 DE 01

	<p>que poseemos en el presupuesto de la Personería Municipal, lo anterior en calidad de accionar con el proveedor del sistema la forma de tener mejor manejo en el <b>MODULO FINANCIERO</b>, donde si se llevara a cabo una verificación no reflejaría los saldos completos.</p> <p><u>2.3 Persisto en la recomendación del uso de las herramientas tecnológicas evitando el uso de los libros y la distorsión de la información, así mismo como la consolidación de los informes y archivos Excel. Las liquidaciones automáticas por el sistema contratado en la personería municipal, los cálculos que deben de ser arrojados por el sistema según la parametrización, y no los cuadros automáticos creados en Excel.</u></p>	
<p><b>3.</b> Verificar la elaboración e implementación de políticas y directrices implementadas en el desarrollo de las actividades del procedimiento Contable, así como la efectividad de los controles, la gestión de los riesgos e indicadores</p>	<p><b>3.1 Acompañamiento a la revisión y elaboración del informe trimestral por el área de Control interno y su adjunto de la Auditoría Presupuestal (estados financieros, ejecución presupuestal, informe de austeridad); en concordancia a la competencia del objeto contractual.</b></p> <p><b>3.2 Consolidación de la información en el resumen de todos los periodos trimestrales de la vigencia fiscal 2023.</b></p> <p>Como lo constituye la estructura definida mediante el numeral <b>37</b>, artículo <b>38</b> de la <b>ley 1952 de 2019</b> y resolución <b>533 de 2015</b>.</p>	<p><a href="..I.I.I.Downloads\informe-pacsis(3).xls">..I.I.I.Downloads\informe-pacsis(3).xls</a></p>
<p><b>4.</b> Realizar conciliaciones entre contabilidad y presupuesto, que repercuten en los saldos finales e iniciales para la aplicación del nuevo marco normativo; así como, el mecanismo de las conciliaciones de las cuentas.</p>	<p><b>4.1 Se practica la revisión fiscal de la información en concordancia a las políticas, aprobando los asientos contables realizados, mediante informe MODULO CAPTUSWEB durante el periodo (10) a las siguientes cuentas:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 11</li> <li>✓ 13</li> <li>✓ 16</li> <li>✓ 17</li> <li>✓ 19</li> <li>✓ 24</li> <li>✓ 25</li> <li>✓ 31</li> <li>✓ 83</li> <li>✓ 89</li> <li>✓ 91</li> <li>✓ 99</li> </ul>	<p><a href="https://captusweb.co/Host%20no%20responsivos/Edicio%20predeterminada/Informes.aspx?23informe-pacsis.xls">https://captusweb.co/Host%20no%20responsivos/Edicio%20predeterminada/Informes.aspx?23informe-pacsis.xls</a></p>

ELABORÓ: JOHAN SEBASTIAN RESTREPO MONTOYA	REVISO:	RECIBIDO POR: _____
		DIA ___ -MES ___ AÑO ___ HORA ---

 <p><b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> "Visible para el renacer de la honra y la dignidad de los dosquebradenses"</p>	<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	CODIGO	PMD-ISCPS-03-2023	
		FECHA	AGOSTO 2023	
		VERSION	01	01
		PAGINAS	4 de 6	01 DE 01

<p>5. Realizar un Informe de la evaluación contable y la verificación de la oportunidad y revelación de los estados financieros, mensuales y trimestrales presentados por el área financieros al municipio de Dosquebradas. presupuestal en</p>	<p>5.1 <i>Proyección de la información contable y presupuestal de la Personería Municipal emitiendo la presentación del estado real en sus finanzas.</i></p> <p>5.2 <i>Se atribuye como objetivo principal la opinión sobre la razonabilidad de los Estados Financieros de la Personería de Dosquebradas a 30 de octubre de 2023.</i></p> <p>5.3 <i>Registro de las notas y asientos contables en el sistema, generación de los soportes por los informes que arroja el módulo CAPTUSWEB</i></p>	<p>Anexo del informe documento Word Anexo del informe documento Word</p> <p><a href="#">CERTIFICACIÓN ALCANE 5 CONTRATO.docx</a></p>
<p>6. Proyectar un Informe de austeridad del gasto en cumplimiento al decreto 0984 del 14 de mayo del 2012 y Decreto 1068 del 2015, artículo 2.8.4.8.2.</p>	<p>6.1 <i>Revisión y Consolidación de los informes que conforman los periodos trimestrales de la vigencia fiscal 2023.</i></p> <p><b>N° 1 Enero – Febrero – Marzo</b></p> <p><b>N° 2 Abril – Mayo – Junio</b></p> <p><b>N° 3 Julio – Agosto – Septiembre</b></p> <p><i>socialización de la proyección de la ejecución presupuestal reflejando la eficacia y economía en todas las operaciones promoviendo y facilitando la correcta ejecución de las funciones y actividades definidas para el logro de la misión institucional "</i></p>	<p><a href="#">..¥1 2023¥INFORME DE AUSTERIDAD.pdf</a></p> <p><a href="#">..¥2 2023¥INFORME DE AUSTERIDAD.pdf</a></p> <p><a href="#">..¥3 2023¥INFORME DE AUSTERIDAD.pdf</a></p>
<p>7. Realizar un Informe de verificación y liquidación de la nómina y parafiscales de acuerdo a las normas vigentes.</p>	<p>7.1 <i>El control de "Verificar que las liquidaciones se hayan realizado de conformidad con las normas legales vigentes" con la líder del encargo se determina que este control es "Detectivo y de Claridad" y con una periodicidad de aplicación que ayuda a detectar la materialización del riesgo de manera oportuna en la causación de cada una de las nóminas.</i></p> <p>7.2 <i>La Dra. Lenith suministró como evidencia de la aplicación CAPRTUSWEB y el respectivo control archivo en formato Excel conformado por el devengo y sus respectivos descuentos en la verificación.</i></p> <p>7.3 <i>La validación de la Información para el respectivo pago a cada uno de los dependientes de la Personería Municipal en el que se registra toda la información relacionada con la liquidación en construcción de sueldos y parafiscales.</i></p> <p>7.4 <i>Revisión de las novedades y los saldos de periodos anteriores que al mes de <b>OCTUBRE DE 2023</b> se encuentra conciliados y con sus respectivos balances de prueba.</i></p> <p>7.5 <i>CUENTAS POR COBRAR 1384, a la funcionaria Lenith Parra Venegas por valor de \$ 6.576.300, Intereses parafiscales ICBF vigencias anteriores.</i></p>	<p><a href="#">LIBRO MAYOR CAPTUSWEB OCTUBRE DE 2023</a></p>

4

ELABORÓ: JOHAN SEBASTIAN RESTREPO MONTOYA	REVISO:	RECIBIDO POR: _____ DIA ___ - MES ___ AÑO ___ HORA ---
---	---------	---

 <b>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</b> <i>"Visible para el renacer de la honra y la dignidad de los dosquebradenses"</i>	<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	CODIGO	PMD-ISCPs-03-2023	
		FECHA	AGOSTO 2023	
		VERSION	01	01
		PAGINAS	5 de 6	01 DE 01

<b>8.</b> Proyectar un Informe bimestral presupuestal vs contabilidad y Plan Anualizado de Caja - PAC.	<b>8.1</b> En la revisión correspondiente al mes de <b>octubre de 2023</b> , se incluye el presente periodo en el cuarto trimestre; lo anterior para realizar el comparativo del año fiscal anterior <b>2022</b> y el informe final del año en curso.  <b>8.2</b> Los anteriores informes son asociados a la ejecución presupuestal, la información emitida por el área financiera y publicada en nuestra plataforma institucional de la Personería Municipal.	<u>N/A</u>
--	--	------------

**NOTA:** HACE PARTE INTEGRAL A ESTA ACTA DEL SUPERVISOR EL INFORME QUE PRESENTA EL CONTRATISTA EN EL FORMATO ESTABLECIDO POR LA ENTIDAD. (Documento adjunto, con los soportes de ejecución que se consideren pertinentes).

**BALANCE FINANCIERO**

<b>BALANCE DEL CONTRATO</b>		
VALOR DEL CONTRATO	\$ 19.650.000	
VALOR PAGADO AL CONTRATISTA		\$ 13.500.000
VALOR PENDIENTE DE PAGAR AL CONTRATISTA		\$ 1.650.000
VALOR ACTA No 04		\$ 4.500.000
<b>SUMAS IGUALES</b>	\$ 19.650.000	\$ 19.650.000

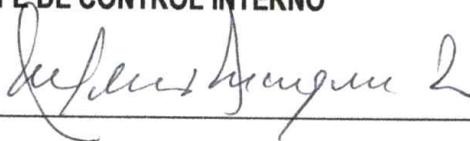
Como supervisor de este contrato y/o convenio, certifico que he cumplido las funciones de verificación, vigilancia y control frente al cumplimiento del objeto del contrato / convenio, así como de los aportes al sistema de seguridad social y parafiscales.

Así mismo se deja constancia que el contratista cumplió a cabalidad el objeto del contrato, que los soportes de las actividades desarrolladas se entregaron por parte del contratista en medio impreso o digital y que estas cumplieron con las calidades y cantidades exigidas en el contrato ó convenio, los cuales fueron remitidos al expediente contractual.

Por lo anterior se firma a los 04 días del mes de diciembre de 2023

**NOMBRE DE LA SUPERVISORA: MARIA GILMA MANRIQUE NOREÑA**

**CARGO DEL SUPERVISOR: JEFE DE CONTROL INTERNO**

**FIRMA DEL SUPERVISOR:** 

ELABORÓ: JOHAN SEBASTIAN RESTREPO MONTOYA	REVISÓ:	RECIBIDO POR: _____ DIA ___ -MES ___ AÑO ___ HORA ---
---	---------	--

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS <i>"Visible para el renacer de la honra y la dignidad de los dosquebradenses"</i></p>	<b>INFORME DE SUPERVISIÓN</b>	CODIGO	PMD-ISCPs-03-2023	
		FECHA	AGOSTO 2023	
		VERSION	01	01
		PAGINAS	6 de 6	01 DE 01

**ANEXOS (MENSAJE DE DATOS EN UN CD)**

1. informe de contratista
2. seguridad social

6

ELABORÓ: JOHAN SEBASTIAN RESTREPO MONTOYA	REVISÓ:	RECIBIDO POR: _____ DIA__-MES__AÑO__HORA---
--	---------	--