



INFORME DE AVANCE Y CUMPLIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO SUSCRITO A LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

OBJETIVO: Identificar el cumplimiento y avance del plan de mejoramiento de la auditoria de la Contraloría General de la Republica de la vigencia 2015 en el año 2016.

SEGUIMIENTO: Se realizó comparación de los resultados de la auditoria, el plan de mejoramiento y registros de la ejecución, obteniendo las siguientes evidencias:

Resultado de la Auditoria:

- **Hallazgo:** La cuenta deudores varios, que corresponde al 98% del total de la cuenta deudores a 31/12/2008, está conformada en un 91% \$108.000.000, por pagos de retención y aportes pagados con recursos públicos siendo privados, cifra que durante la vigencia presento un aumento del 48% respecto al año anterior, sin cancelación de esta y presentado un plan de amortización a largo plazo.
- **Causas:** Falta de control sobre los recursos públicos.

Plan de Mejoramiento:

Amortizar durante 9 años la deuda de privado a público a 31/12/2008 comenzando en el año 2010 con la amortización de \$6.000.000; liquidar y trasladar mensualmente los valores correspondientes al resultado de la conciliación entre las transacciones realizadas con recursos de origen público y recursos de origen privado.

- Amortizar durante el año 2018, \$18.306.405 a la cuenta por pagar de privado a público a 31 de diciembre de 2018, de la siguiente forma: 11 cuotas mensual de \$1.500.000 y una cuota de \$1.806.406
- Liquidar y trasladar mensualmente los valores correspondientes al resultado de la conciliación entre las transacciones realizadas con recursos públicos y recursos privados.

Registros de cumplimiento del plan de mejoramiento:

Se evidencia el ultimo pago de la deuda amortizada de privado debe a público; la transferencia se realizó el pasado 14 de diciembre de 2018 por valor de \$ 1.806.404,91

pesos colombianos desde la cuenta 00130518000100007034 a la cuenta 00130805000100009784, las dos del banco BBVA.

Adicionalmente se realizaron 35 pagos mensuales por valor de \$ 1.500.00,0 pesos colombianos, donde la ultima fecha de pago fue el pasado 15 de noviembre de 2018. El pago se realizó desde la cuenta 00130518000100007034 a la cuenta 00130805000100009784, las dos del banco BBVA.

CONCLUSIONES DEL SEGUIMIENTO: El proceso de Gestión financiera presentó las evidencias del pago total de la amortización de la deuda de privado le debe a público. De esta forma da cumplimiento a los establecido en el Plan de Mejoramiento señalado por la Cámara de Comercio de Santa Marta para el Magdalena en la auditoría realizada por la Contraloría General de la republica en el año 2016.

Adjunto a este comunicado se anexan comprobantes de egresos de los últimos pagos, para consultar todos los pagos remitirse al expediente de amortización de la deuda de privado a publico.

Firmado el 5 de julio de 2019.

Atentamente



GABRIEL GERLEIS BARRIOS MARTINEZ
JEFE DE CONTROL INTERNO
CÁMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA
gbarrios@ccsm.org.co



CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA

Comprobante de Diario

Pag # 1
Fecha : 14-12-2018
Diciembre de 2018

| | | | | | | | |
|---|--------------------------------|------------------|------|-----------|---|--------------|--------------|
| Clase: 15 | EGRESOS PRIV | | | | | | |
| Cpte: 36 | Fecha: 14/12/2018 | Estado: Asentado | | | | | |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB 2008 (CUOTA 1/1 ULTIMA ACUERDO) | | | | | | | |
| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Fondo | C.C. | Nit | Nombre del NIT | Debito | Credito |
| 111005229 | BBVA 130518210100007034 | PV | | 891780160 | CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA | 0.00 | 1,806,404.91 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB 2008 (CUOTA 1/1 ULTIMA ACUERDO) | | | | | | | |
| 233595203 | SUMINSTRO - PRIVADO | PV | | 2535 | PRESTAMO RECURSOS SALDO 2008 | 1,806,404.91 | 0.00 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB 2008 (CUOTA 1/1 ULTIMA ACUERDO) | | | | | | | |
| 111005111 | BANCO BBVA 0100009784 | PB | | 891780160 | CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA | 1,806,404.91 | 0.00 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB 2008 (CUOTA 1/1 ULTIMA ACUERDO) | | | | | | | |
| 138095102 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR PB PB | | | 2535 | PRESTAMO RECURSO: SALDO 2008 | 0.00 | 1,806,404.91 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB 2008 (CUOTA 1/1 ULTIMA ACUERDO) | | | | | | | |
| | | | | | | 3,612,809.82 | 3,612,809.82 |

| Información Presupuestal | | | | | |
|--------------------------|------------------|------|-----------------------|--------------|--------------|
| Rubro | Nombre Del Rubro | C.C. | Presupuestado | Aprobado | Ejecutado |
| | | | Total Asentado | 3,612,809.82 | 3,612,809.82 |

Elaborado:

Revisado: _____

Aprobado:

Recibido: _____

BBVA net cash

Comprobante Transferencia Online

Transferencia:Mismo banco

Fecha de transferencia:14/12/2018

Empresa Ordenante:CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA

Cuenta ordenante: 00130518000100007034

Importe: 1.806.404,91

Cuenta beneficiaria: 00130805000100009784

Nombre del beneficiario: Camara De Comercio De Santa Marta

Nº de referencia: 0026008200107610

Dirección IP: 190.90.87.90

Confirmación – Folio: 000022265

Observaciones: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB 2018 ULTIMA

BBVA net cash
BBVA net cash

Detalle del Movimiento

Importe: -1.500.000,00 COP

Empresa: CAMARA DE COMERCIO D E SANTA MA
 Cuenta: 00130518000100007034
 Banco: COL-BBVA
 Divisa: COP

Fecha Operación: 15/11/18
 Fecha Valor: 15/11/18
 Hora: 14:49
 Código de operación: 928

Oficina: 0775 BBVA CASA
 Descripción: GARGO POR BBVA CASH
 Cuentas: 00130518000100007034
 Cuenta Beneficiaria: 00130805000100009784
 Observaciones: AMORTIZACION DEUDA 35/35 NOV

Detalle Transferencias Online

Transferencia: Mismo banco

Fecha de transferencia: 15/11/2018

Empresa Ordenante: CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA

Cuenta ordenante: 00130518000100007034

Importe: 1.500.000,00

Cuenta beneficiaria: 00130805000100009784

Observaciones: AMORTIZACION DEUDA 35/35 NOV

CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA



Comprobante de Diario

Pag # 1
 Fecha : 15-11-2018
 Noviembre de 2018

| Cuenta | Nombre de la Cuenta | Fondo | C.C. | NIT | Nombre del NIT | Debito | Credito |
|--|--------------------------------|-------|------|-----------|---|--------------|--------------|
| 111005229 | BBVA 130518210100007034 | PV | | 891780160 | CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA | 0.00 | 1.500.000.00 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB CUOTA 35/35 NOV 2018 | | | | | | | |
| 233595203 | SUMINISTRO - PRIVADO | PV | | 2535 | PRESTAMO RECURSOS SALDO 2008 | 1.500.000.00 | 0.00 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB CUOTA 35/35 NOV 2018 | | | | | | | |
| 111005111 | BANCO BBVA 0100009784 | PB | | 891780160 | CAMARA DE COMERCIO DE SANTA MARTA PARA EL MAGDALENA | 1.500.000.00 | 0.00 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB CUOTA 35/35 NOV 2018 | | | | | | | |
| 138095102 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR PB/PB | | | 2535 | PRESTAMO RECURSOS SALDO 2008 | 0.00 | 1.500.000.00 |
| Descripción: AMORTIZACION DEUDA PV DEBE PUB CUOTA 35/35 NOV 2018 | | | | | | | |
| | | | | | | 3.000.000.00 | 3.000.000.00 |

| Información Presupuestal | | | | | |
|--------------------------|------------------|------|-----------------------|--------------|--------------|
| Rubro | Nombre Del Rubro | C.C. | Presupuestado | Aprobado | Ejecutado |
| | | | Total Asentado | 3.000.000.00 | 3.000.000.00 |

Elaborado:

[Signature]

Revisado:

Aprobado:

[Signature]

Recibido: