



Barrancabermeja, 31 de diciembre de 2015

De acuerdo a la circular externa 005 del 19 de octubre de 2015 expedida por la Contaduría General de la Nación, concerniente al proceso de empalme entre mandatarios entrantes y salientes, y la observancia de; la Ley 951 de 2005, Ley 901 de 2004, Régimen de Contabilidad Pública y la circular conjunta expedida por la Contraloría y la Procuraduría 018 de 2015, la Oficina de Control Interno se permite presentar el Informe de Control Interno Contable al Empalme.

INFORME DE CONTROL INTERNO CONTABLE AL EMPALME

En coordinación con el líder del proceso de Gestión de Talento Humano se hizo la recopilación de la información que debían entregar los diferentes procesos de acuerdo a la circular 018, donde dicha información se presentaba a través de formatos previamente establecidos.

Dichos formatos fueron enviados a los correos de cada uno de los líderes de los procesos incluyendo el Proceso de Gestión Financiera, informando el cumplimiento a la circular 018 y el papel que desempeñaría la Oficina de Control Interno.

En atención a la circular 0027 del 19 de octubre de 2015 de la Oficina Asesora de Planeación se designa al señor Benjamín Gonzalez Hernandez como Coordinador del enlace para el comité de empalme.

Mediante circular del 06 de noviembre de 2015 se convoca a todo el personal administrativo del Instituto para hablar sobre temas concernientes a la información del empalme, en esta reunión se habló específicamente de la fecha de entrega, seguimiento a los formatos, instalación del empalme con el gobierno entrante y se aclararon dudas respecto a la información que se va presentar.

La primera reunión entre gobierno entrante y saliente realizada en el auditorio del Inderba, con la asistencia del Director General Orlando de Jesús Russo Díaz, el Jefe de la Oficina de Control Interno y el Señor Christian Freyman Juliao Camacho como coordinador del empalme por parte del Gobierno Entrante, el día 18 de noviembre de 2015.



En esta reunión de acuerdo al acta firmada se trataron los siguientes temas:

- Instalación y formalización de comisión de empalme
- Palabras del Director del Inderba
- Definición de metodología, cronograma y actividades
- Concertación de agenda de trabajo

En particular en lo que respecta a la información que se requiere para el informe de Control Interno Contable al Empalme se realizó de la siguiente manera:

ACTA 001

Martes 18 de noviembre de 2015

Por el gobierno entrante:

- ✓ Yesid Pineda, Apoyo Financiero

Por el gobierno saliente:

- ✓ Luz Dary Ramírez Roque, Presupuesto

Compromisos:

- ✓ Allegar los formatos DNP actualizados
- ✓ Estados Financieros con sus notas explicativas de las 4 vigencias
- ✓ Informes de avances ejecución de las 4 vigencias
- ✓ Marco fiscal de mediano plazo
- ✓ Información exógena 2014
- ✓ Liquidaciones de retención en la fuente y de ICA del año 2015
- ✓ Formatos de información 2015 de la contaduría general tres trimestres presentados en el aplicativo chip

ACTA 002

Lunes 23 de noviembre de 2015

Por el gobierno entrante:

- ✓ Yesid Pineda, Apoyo Financiero

Por el gobierno saliente:

- ✓ Luz Dary Ramírez Roque, Presupuesto

Compromisos:

- ✓ Se cumplieron con los pactados en la anterior acta
- ✓ Aclarar la no creación del fondo de contingencia y en la parte del informe contable 2012 una pequeña diferencia encontrada en los otros activos, al parecer por error de digitación al clasificarlo.
- ✓ Soporte de seguimiento a saldo cuenta por pagar presupuestal, de vigencia 2012, 2013, 2014 y seguimiento en la siguiente vigencia.
- ✓ Resoluciones o documento que soporten aprobación de cada presupuesto ingreso y de las respectivas adiciones o reducciones.
- ✓ Resoluciones o documento que soporten aprobación de cada presupuesto gasto y de las respectivas adiciones o reducciones, crédito y contracrédito
- ✓ Soportes físicos (arroja el defin) de los informes trimestrales a la CGR presupuestal, igual para informes contables a la CGN (CHIP) de cada vigencia
- ✓ Se solicita PAC plan anual mensualizado de caja, de cada vigencia.

ACTA 004

Cierre de la Comisión de Empalme

Viernes 27 de noviembre de 2015

Por el gobierno entrante:

- ✓ Yesid Pineda, Apoyo Financiero

Por el gobierno saliente:

- ✓ Luz Dary Ramírez Roque, Presupuesto

Desarrollo de la Reunión:

- ✓ Se realizó entrega de los formatos de DNP, adicionalmente se entregaron los formatos de la contraloría.
- ✓ La información suministrada por parte de los funcionarios del área financiera de INDERBA a pesar de contar con algunos inconvenientes, por fuerza mayor, se dio de manera ágil y siempre mostrando animo de colaboración.
- ✓ Se evidencia el cumplimiento de todos los informes presentados a los entes de control, cumpliendo con las normas contables y presupuestales

- ✓ Se concluye que la información presentada en los formatos de DNP, son concordantes con los registros en libros.
- ✓ Se observa que no se tienen recursos disponibles en el fondo de contingencia.
- ✓ No se tienen vigencias futuras.

Se adjunta anexos: tres (3) actas y soportes contables.



LUDWING ENRIQUE OCHOA CARRILLO
Jefe Oficina de Control Interno