

## INFORME DE CIERRE DE HALLAZGOS

### PLAN DE MEJORAMIENTO

#### VIGENCIA 2020 – 2021

**Hallazgo No 6:** Saldo de las Cuentas Contables de Bienes Muebles. Administrativo con presunta incidencia Disciplinaria. Se observa que 120 activos por valor de \$14.474,4 millones fueron reclasificados, en el reporte, de la cuenta 167001 - Equipo de comunicación y 167002 - Equipo de computación a la 197005001 - Intangibles derechos. [...].

#### Descripción Actividades / Unidad de Medida:

1. Revisar y ajustar el procedimiento y las políticas contables en relación con las cuentas de almacén para dar cumplimiento a la observación.
2. Realizar los registros correspondientes para el retiro de estos bienes en el aplicativo SIIF Nación con el fin de subsanar la sobreestimación de los bienes muebles.

De acuerdo con los soportes suministrados se observó la actualización de los elementos en servicios referentes a la conciliación de las cuentas de saldos SAI, BOLETÍN, MACRO y SIIF para las vigencias 2019 y 2020, evidenciando que el valor que se tenía pendiente de \$140.372.771 fue ajustado en su totalidad, el último registro contable se realizó el 24 de abril de 2023, mediante comprobante contable No.12925 por valor de \$1.519.584

A continuación, se relaciona la totalidad de los comprobantes contables utilizados para efectuar los ajustes correspondientes así:

FECHA	N° COMPROBANTE	CUENTA DEBITO	CUENTA CREDITO	VALOR	DIRECCIÓN TERRITORIAL
31/12/2020	83189	163710002	163504002	12.871.928	Cundinamarca
31/12/2020	81488	163708001	166001001	44.040.337	Santander
31/12/2020	44641	163710002	167001001	9.114.640	Bolívar
31/12/2020	82935	163710002	163710005	17.659.786	Valle
31/12/2020	82984	163710001	163504001	9.833.023	Huila
31/12/2020	82985	163711002	163505002	14.762.997	Huila
31/12/2020	83071	163710002	162505002	2.042.330	Cundinamarca
31/12/2020	83072	163710002	162505002	17.659.786	Cundinamarca
31/12/2020	83074	163710002	162505002	2.042.330	Cundinamarca
31/12/2020	82982	163710002	163504002	8.826.026	Huila
24/04/2023	12925	163709001	163710001	1.519.584	Sede Central
<b>TOTAL AJUSTE</b>				<b>140.372.767</b>	

De acuerdo con lo anterior, se logró ajustar la totalidad de los registros correspondientes en el aplicativo SIIF Nación, subsanando así la sobreestimación de los bienes muebles identificados.

Se definió un avance del 100%.

Firma:



---

Esperanza Garzón Bermúdez  
Jefe (E) Oficina de Control Interno