



INDERHUILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 1 de 64

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME

Día:

23

Mes:

03

Año:

2023

TABLA DE CONTENIDO

1	INTRODUCCIÓN.....	4
2	METODOLOGÍA.....	4
3	DESARROLLO DE LA AUDITORIA DEL PROCESO FINANCIERA.....	5
3.1	SEGUIMIENTO A LOS PROCEDIMIENTOS, INDICADORES Y RIESGOS.....	5
3.1.1	PROGRAMACION PRESUPUESTAL	¡Error! Marcador no definido.
3.1.2	PAGOS TESORERIA.....	7
3.1.3	INDICADORES	42
3.1.4	EVALUACIÓN Y ADMINISTRACION DE RIESGOS	43
3.2	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020.....	44
3.2.1	GESTION FINANCIERA.....	44
3.3	SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO.....	52
3.3.1	Plan de Mejoramiento Auditoría Interna Proceso Financiera.	61
3.4	OBSERVACIONES	62
3.4.1	FORTALEZAS:.....	62
3.4.2	DEBILIDADES:.....	62
3.4.3	RECOMENDACIONES	63
4	CONCLUSIONES.....	63
5	ACCIONES DE MEJORAMIENTO	64



INFORME DE AUDITORIA

Proceso:	Financiera
Líder de Proceso / jefe(s) Dependencia(s):	Jonathan Rivera Castro
Objetivo de la Auditoría:	Auditoría a los estados financieros 2022 Realizar seguimiento a los procedimientos, indicadores y riesgos. Realizar seguimiento al plan de mejoramiento.
Alcance de la Auditoría:	La Oficina de Control Interno (OCI) dentro de sus funciones de conformidad con las normas establecidas para tal efecto, realizará la auditoría entre el 13 y el 26 de mayo de 2023 en las instalaciones del INDERHUILA ubicada en Cra. 18 calle 17 esquina, en el municipio de Neiva, en el área de Financiera, para las operaciones realizadas ente el 1 de enero a 30 de diciembre de 2022, tomando como base, la caracterización del proceso de Financiera y publicados en la página web de la entidad; <ul style="list-style-type: none"> • Conciliación de Cartera. • Pagos de Tesorería Estados Financieros 2022, Ejecución Presupuestal 2022 y Planes de Mejoramiento.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Verificar que los procedimientos se encuentran definidos; el alcance, la normatividad, terminología y definiciones, políticas de operación, registros, conforme a la "Guía para la gestión por procesos en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG (Decreto 1499 de 2017)". ✓ Verificar el cumplimiento de las normas y políticas que regulan la operación financiera del INDERHUILA, determinando la gestión y los resultados, analizando los hechos económicos que estén debidamente soportados, a fin de alcanzar los objetivos financieros propuestos. ✓ Verificar que la información financiera que se genere sea confiable, y tomada bajo hechos reales. ✓ Corroborar si las actividades de control que se ejercen actualmente son eficaces y eficientes en la prevención y




FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 3 de 64	

	<p>neutralización del riesgo inherente a la gestión financiera, de acuerdo a lo planeado.</p> <p>✓ Realizar seguimiento a los planes de mejoramiento, internos y externos.</p>
--	--

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre								
Día	02	Mes	03	Año	2023	Desde	02/03/2023	Hasta	27/03/2023	Día	27	Mes	03	Año	2023		
						D / M / A			D / M / A								
Representante Alta Dirección					Jefe oficina de Control Interno				Auditor Líder								
Mauro Saúl Sánchez zambrano					Esperanza Patricia Ausique Ramirez				Esperanza Patricia Ausique Ramirez								

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 4 de 64	

1 INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno del INDERHUILA, en el ejercicio de las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, Ley 87 de 1993, Decreto 648 de 2017 en lo concerniente a los roles de “liderazgo estratégico”, “enfoque hacia la prevención”, “evaluación y seguimiento” y en cumplimiento de lo estipulado en el Decreto 943 de 2014 (implementación del ítem 2.2 “Componente de Auditoría Interna” del Manual Técnico del Modelo estándar de Control Interno para el estado Colombiano – MECI 2014) y del Programa Anual de Auditoría vigencia 2023, se realizó auditoría al proceso de GESTION FINANCIERA, verificando si los controles son adecuados y si los ingresos y pagos operacionales se ejecutan de acuerdo al cumplimiento de las normas y disposiciones legales vigentes.

En el ejercicio de la AUDITORÍA se utilizarán las técnicas de auditoría y normas de auditoría generalmente aceptadas.

Al 31 de diciembre de 2022, la entidad emitió Estados Financieros bajo los parámetros establecidos en la resolución 533 de 2015 y sus modificaciones; por lo cual se realizará una revisión a la consistencia de las cifras, aplicación de políticas contables entre otras.


En este orden de ideas, el presente informe, además de la verificación y seguimiento efectuado, compila los aspectos relevantes como las fortalezas y debilidades evidenciadas, al igual que las recomendaciones que tienen como propósito específico buscar la implementación de acciones de mejora y/o controles, las cuales fueron plasmadas en el plan de mejoramiento con las debilidades relevantes.

2 METODOLOGÍA

Para el desarrollo de la presente AUDITORÍA, se evaluaron las actividades del proceso de gestión financiera, mediante la inspección física de los soportes documentales, visuales, entrevistas y consultas en el sistema de información de la entidad.

Se realizó encuestas al Asesor Financiero, Apoyo Profesional Tesorero y el Apoyo Administrativo Financiero mediante lista de verificación de los procedimientos;

- Conciliación de Cartera.
- Pagos de Tesorería

 INDERHULLA	FORMATO	CÓDIGO	GIH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 5 de 64	

La Contaduría General de la Nación (CGN) expidió la Resolución No. 533 de 2015 y sus modificaciones, mediante la cual se incorpora como parte integrante de Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos.

Por último, se informa que, el criterio de evaluación cuantitativa aplicado a el (los) plan (es) de mejoramiento institucional, correspondió a los siguientes estándares de medición del estado y nivel de riesgo de acuerdo a la efectividad de las acciones de mejora y metas propuestas para la mitigación de los hallazgos y/o no conformidades determinadas en el (los) mismo (s):

3 DESARROLLO DE LA AUDITORIA DEL PROCESO FINANCIERA

Para el desarrollo de la presente auditoria del proceso de gestión financiera se tendrán en cuenta cinco (5) procedimientos, indicadores y riesgos, también se realizará a los estados financieros de la vigencia 2023.

3.1 SEGUIMIENTO A LOS PROCEDIMIENTOS, INDICADORES Y RIESGOS

De acuerdo a la adopción del Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG, especialmente en lo concerniente a la Política de Fortalecimiento Organizacional y Simplificación de Procesos inmersa en la Dimensión Gestión con Valores para Resultados, se verificó en visita realizada al Proceso de Gestión Financiera, que los procedimientos solicitados, se encuentran definidos; el alcance, la normatividad, terminología y definiciones, políticas de operación, registros, conforme a la "Guía para la gestión por procesos en el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG (Decreto 1499 de 2017)".



INDERHUILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 6 de 64



INDERHUILA

ión:

28/03/2022

SISTEMA DE GESTIÓN: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG

Código: DIH-CCI-F22

LISTA DE VERIFICACIÓN DE AUDITORIA INTERNA

Versión: 1

Página 1 de 1

AUDITORIA INTERNA No.	1	FECHA:	18/03/2023
AUDITOR INTERNO:	ESPERANZA PTRICIA AUSIQUE		
PROCESO:	GESTIÓN FINANCIERA		
CRITERIO DE AUDITORIA	Procedimientos, de acuerdo con la guía para la Gestión por Procesos en el marco del modelo integrado de planeación y gestión (MIPG)		
Ítem	Preguntas, revisiones, verificaciones, observaciones a realizar	OBSERVACIONES	
1	¿El proceso se cuenta caracterizado?	SI	
2	¿El procedimiento cuenta con un objetivo?	SI	
3	El procedimiento cuenta con un alcance?	SI	
4	El procedimiento cuenta con unos responsables?	SI	
5	El procedimiento cuenta con el Desarrollo del procedimiento?	SI	
6	El procedimiento cuenta con los documentos relacionados?	SI	
7	El proceso cuenta con Riesgos ?	SI	
8	El Proceso cuenta con Indicadores ?	SI	



INDERHUJILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 7 de 64

3.1.1 PAGOS TESORERIA

PAGOS POR TESORERÍA

ACTIVIDADES DEL PROCEDIMIENTO

1	Asignar prioridades con el fin de realizar los pagos correspondientes de acuerdo al cronograma de pagos que corresponda.	Se solicita cronograma de pagos de nómina, contratistas, proveedores y Deportistas.
2	Recepcionar de contabilidad, las órdenes de pago debidamente autorizadas por la asesora financiera.	Se solicita 5 ordenes de pago
3	Cargar el pago desde la plataforma transaccional correspondiente y descargar e imprimir el soporte.	Se solicitan 5 soportes de pagos bancarios.
4	Elaborar e imprimir desde el aplicativo HAS el comprobante de egreso teniendo en cuenta la fecha de canje.	Se solicitan 5 comprobantes de egreso
5	Entregar los Comprobantes de Egreso para visto bueno de la Asesora Financiera.	
6	Verificar que el pago se haya realizado acorde a lo que indica la orden de pago y dar el visto bueno con su firma.	
7	Archivar de manera física y organizada la documentación correspondiente al pago generado/ compartir copia de pagos de contratistas a la persona encargada para cargar el SECOP.	Verificar archivo físico de los Comprobantes de egreso

ACTIVIDAD 1. Asignar prioridades con el fin de realizar los pagos correspondientes de acuerdo al cronograma de pagos que corresponda.

- Se solicitó cronograma de pagos de nómina, contratistas, proveedores y Deportistas, el cual se anexa a continuación;



INDERHUILA

813.005.578-7

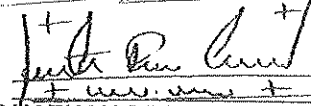


CRONOGRAMA DE PAGOS NOMINA 2022

	RECEPCION NOVEDADES	LIQUIDACION DE NOMINA	ENTREGA A TESORERIA	FECHA DE PAGO DE NOMINA
ENERO	07/01/2022	14/01/2022	21/01/2022	25/01/2022
FEBRERO	07/02/2022	14/02/2022	21/02/2022	25/02/2022
MARZO	07/03/2022	14/03/2022	22/03/2022	25/03/2022
ABRIL	08/04/2022	18/04/2022	22/04/2022	25/04/2022
MAYO	09/05/2022	16/05/2022	23/05/2022	25/05/2022
JUNIO	10/06/2022	17/06/2022	22/06/2022	24/06/2022
JULIO	08/07/2022	15/07/2022	22/07/2022	25/07/2022
AGOSTO	08/08/2022	16/08/2022	22/08/2022	25/08/2022
SEPTIEMBRE	09/09/2022	16/09/2022	23/09/2022	26/09/2022
OCTUBRE	07/10/2022	14/10/2022	21/10/2022	25/10/2022
NOVIEMBRE	11/11/2022	18/11/2022	22/11/2022	25/11/2022
DICIEMBRE	09/12/2022	16/12/2022	22/12/2022	23/12/2022

PRIMAS	LIQUIDACION DE PRIMA	ENTREGA A TESORERIA	FECHA DE PAGO DE PRIMAS
PRIMA DE SERVICIOS	06/06/2022	08/06/2022	10/06/2022
PRIMA DE NAVIDAD	02/12/2022	05/12/2022	07/12/2022

Proyectado:


 JO NATHAN RIVERA CASTRO
 Contratista Tesorero

Revisado:


 UNA MARIA SALAS MEI
 Asesora Financiera

En el cuadro anterior se encuentra el cronograma de pagos de nómina, de igual manera se solicitaron los comprobantes de egreso de algunos funcionarios verificando lo siguiente;

Comprobante de egreso No. 2022002624 a nombre de Leal Ávila Elizabeth en pago correspondiente al mes de diciembre de 2022 en los tiempos establecidos en el cronograma.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 9 de 64

LEAL AVILA ELIZABETH

SEIS MILLONES TRESCIENTOS CINCO MIL QUINIENTOS PESOS MC

INDERHUILA

Nit: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 27/12/2022 Número: 2022002624
A FAVOR DE LEAL AVILA ELIZABETH NIT 55110670-7

TRANSFERENCIA 5216 Fecha 27/12/2022 Cheque por valor de 6.305.500 00
TELEFONO 6650733

POR VALOR DE SEIS MILLONES TRESCIENTOS CINCO MIL QUINIENTOS PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002537

DETALLE PAGO NOMINA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Table with columns: Disp., Registro, Rubro, Nombre del Rubro Presupuestal, Valor. Rows include Suelo basicoAUXILIAR 2 1 1 01 01 001 01 and Prima tecnica salarialAUXILIAR 2 1 1 01 01 001 09.

Total Presupuesto: 7,072,000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

RETENCIONES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, C.Csto, Débito, Crédito, Tipo, Base. Rows include Cuenta 110050101, 251101, 251101.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 10 de 64

Comprobante de egreso No. 2022002625 a nombre de Pinzón Zúñiga Gerardo en pago correspondiente al mes de diciembre de 2022, pago realizado el 27 de diciembre de 2022, en los tiempos establecidos en el cronograma.

229

LIBRO DE AUDITORIA

SEIS MILLONES TRESCIENTOS CINCO MIL QUINIENTOS PESOS MC
CÓDIGO: 00XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

INDERHUILA

Nit: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 27/12/2022 Número: 2022002625
A FAVOR DE PINZON ZUÑIGA GERARDO NIT 12122809 - 9

TRANSFERENCIA 5217 Fecha 27/12/2022 Cheque por valor de 6.305.500.00
TELEFONO

POR VALOR DE SEIS MILLONES TRESCIENTOS CINCO MIL QUINIENTOS PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002538

DETALLE PAGO NÓMINA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000821	2022000807	2.1.1.01.01.001.01	Sueldo básicoAUXILIAR 2.1.1.01.01.001.01- Sueldo básico UNIDAD EJECUTORA 0-General FUENTE 150103 3-RECURSOS PROPIOS/LICORES	5.212.000.00
2022000821	2022000807	2.1.1.01.01.001.09	Prima técnica salarioAUXILIAR 2.1.1.01.01.001.09-Prima técnica salario UNIDAD EJECUTORA 0-General FUENTE 150103 3-RECURSOS PROPIOS/LICORES	1.869.000.00
Total Presupuesto:				7.072.000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Débito	Crédito	Tipo	Base	RETENCIONES
1310000101	Cta 435-044118-62		0000	6.305.500.00		000	
251101	Nómina por pagar PINZON ZUÑIGA GERARDO		1.869.500.00	0000		000	
251101	Nómina por pagar PINZON ZUÑIGA GERARDO		5.212.000.00	0000		000	



INDERHUILA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 11 de 64

Comprobante de egreso No. 2022002626 a nombre de Rivera Herrera Piedad del Socorro en pago correspondiente al mes de diciembre de 2022, pago realizado el 27 de diciembre de 2022, en los tiempos establecidos en el cronograma.

RIVERA HERRERA PIEDAD DEL SOCORRO
CALLE 100 N. # 11-111 TEL: 3159845-1

INDERHUILA

NIT: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 27/12/2022 Número: 2022002626
A FAVOR DE RIVERA HERRERA PIEDAD DEL SOCORRO NIT 38159845 - 1

TRANSFERENCIA 5218 Fecha 27/12/2022 Cheque por valor de 2.997,400.00
TELEFONO 8700748

POR VALOR DE DOS MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y SIETE MIL CUATROCIENTOS PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002539

DETALLE PAGO NÓMINA CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000821	2022000837	2 1 1 01 01 001 01	Sueldo basicoAUXILIAR 2 1 1 01 01 001 01	3.258.000,00
Total Presupuesto:				3,258,000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Debito	Credito Tipo	Base	RETENCIONES
1510000001	Cta 455 044118 42	0900	2.997.400,00	2.997.400,00	0,00	
211101	Remuneración para RIVERA HERRERA PIEDAD DEL SOCORRO			0900	0,00	
SUMAS IGUALES				2.997.400,00	2.997.400,00	

Elaboró: JONATHAN R	Modificó:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobo:	Reviso:	
MAURO SAUL SANCHEZ ZAMBRANO Director	CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ ASESOR FINANCIERO	c.c. ó Nit



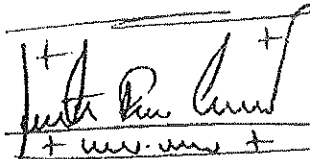
INDERHUILA

813.005.578-7



CRONOGRAMA DE PAGOS A CONTRATISTAS Y PROVEEDORES 2022

AÑO	DIAS DE ENTREGA A TESORERIA	DIAS DE PAGO A PROVEEDORES
ENERO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
FEBRERO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
MARZO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
ABRIL	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
MAYO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
JUNIO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
JULIO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
AGOSTO	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
SEPTIEMBRE	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
OCTUBRE	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
NOVIEMBRE	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES
DICIEMBRE	LUNES A JUEVES	LUNES A JUEVES

Proyectado: 
JONATHAN RIVERA CASTRO
 Contratista, Tesorero

Revisado: 
LINA MARIA SALAS MENDOZA
 Asesora Financiera

En el anexo anterior se evidencia que existe el cronograma de contratistas, se solicitaron los siguientes comprobantes de egreso;

Comprobante de egreso No. 2022002751 a nombre de Iriarte Castiblanco Ana Maria, correspondiente al pago del mes de diciembre, pago realizado el 29 de diciembre de 2022, en los tiempos establecidos en el cronograma.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 13 de 64

INFORME DE AUDITORIA
CÓDIGO: GTH-PA-F-V1
VERSIÓN: 1
FECHA: 2020

INDERHULLA

NIT: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2022 Número: 2022002751
A FAVOR DE IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA NIT 1081415532 - 4

TRANSFERENCIA 5300 Fecha 29/12/2022 Cheque por valor de 2.212.230 00
TELEFONO 3123045748

POR VALOR DE DOS MILLONES DOSCIENTOS OCHO MIL DOSCIENTOS TREINTA PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002535

DETALLE PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDI023 DE 2022 DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000474	2022000491	2 1 2 02 02 009	Servicios para la comunidad: sociales y personales AUXILIAR 2 1 2 02 02 009 12- Honorarios UNIDAD EJECUTORA 0 General FUENTE 150103 1-RECURSOS PROPIOS- CIGARRILLOS	2.220.000 00
Total Presupuesto:				2.220.000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

RETENCIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Débito	Crédito	Tipo	Base
41800010	Cta 655-04115 E2		000	2.212.230 00		000
240054	PAGO PERS. IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA		2.212.230 00	0000		000
SUMAS IGUALES				2.212.230 00		2.212.230 00

Elaboró: JONATHAN	Modificó:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobó:	Revisó:	
MAURO SAÚL SANCHEZ ZAMBRANO Director	CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ ASESOR FINANCIERO	c c o Nit



INDERHUILA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 14 de 64	

Comprobante de egreso No. 2022002751 a nombre de Calderón Murcia Camila Andrea, correspondiente al pago del mes de diciembre, pago realizado el 29 de diciembre de 2022, en los tiempos establecidos en el cronograma

INDERHUILA

NH: 013005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2022 Número: 2022002750
A FAVOR DE CALDERON MURCIA CAMILA ANDREA NIT 1075301121-3

TRANSFERENCIA 5307 Fecha 29/12/2022 Cheque por valor de 1.850.000.00
TELEFONO 3046794805
POR VALOR DE UN MILLON OCHOCIENTOS SESENTA MIL PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002558
DETALLE PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH027 CE 2022 DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal					
Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor	
2022000480	2022000489	2 1 2 02 02 009	Servicios para la comunidad, sociales y personales AUXILIAR 2 1 2 02 02 009 12 Honorarios UNIDAD EJECUTORA 0 General FUENTE 150103 1-RECURSOS PROPIOS- CIGARRILLOS	1.850.000.00	

Total Presupuesto: 1,850,000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuentas		Nombre de la Cuenta	C Csto	Debito	Crédito Tipo	Base
112002101	243094	Cc 455 004 111 (2) Honorarios CALDERON MURCIA CAMILA ANDREA		1.850.000.00	117010202 0202	
SUMAS IGUALES				1.850.000.00	1.850.000.00	

Elaboró: JONATHAN	Modificó:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobó:	Revisó:	
MAURO SAUL SANCHEZ ZAMBRANO Director	CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ ASESOR FINANCIERO	c.c.o Nit



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 15 de 64



INDERHUILA

813.005.578-7



CRONOGRAMA DE PAGOS INCENTIVOS A DEPORTISTAS 2022

AÑO	RECEPCION DE CUENTAS DE COBRO	VERIFICACIÓN DE DOCUMENTOS	ENTREGA A TESORERIA	FECHA DE PAGO DE INCENTIVOS
ENERO	02/02/2022 al 03/02/2022	del 03/02/2022 al 04/02/2022	04/02/2022	04/02/2022
FEBRERO	25/02/2022 al 26/02/2022	del 28/02/2022 al 01/03/2022	02/03/2022	03/03/2022
MARZO	25/03/2022 al 28/03/2022	del 29/03/2022 al 30/03/2022	31/03/2022	01/04/2022
ABRIL	25/04/2022 al 26/04/2022	del 27/04/2022 al 28/04/2022	29/04/2022	02/05/2022
MAYO	26/05/2022 al 27/05/2022	del 31/05/2022 al 01/06/2022	02/06/2022	03/06/2022
JUNIO	24/06/2022 al 28/06/2022	del 28/06/2022 al 29/06/2022	30/06/2022	01/07/2022
JULIO	26/07/2022 al 27/07/2022	del 28/07/2022 al 29/07/2022	01/08/2022	02/08/2022 DE
AGOSTO	25/08/2022 al 26/08/2022	del 29/08/2022 al 30/08/2022	31/08/2022	01/09/2022
SEPTIEMBRE	26/09/2022 al 27/09/2022	28/09/2022 al 29/09/2022	30/09/2022	03/10/2022
OCTUBRE	25/10/2022 al 26/10/2022	27/10/2022 al 28/10/2022	31/10/2022	01/11/2022
NOVIEMBRE	25/11/2022 al 28/11/2022	29/11/2022 al 30/11/2022	01/12/2022	02/12/2022
DICIEMBRE	20/12/2022 al 21/12/2022	22/12/2022 al 23/12/2022	27/12/2022	28/12/2022

OBSERVACIONES: Las cuentas de cobro que sean entregadas fuera del tiempo establecido, serán canceladas en el mes inmediatamente siguiente a su presentación.

En el anexo anterior se evidencia que existe el cronograma de incentivos a deportistas, se solicitaron los siguientes comprobantes de egreso;

Comprobante de egreso No. 2022001612 a nombre de Yustre Barrera Cristian Camilo, correspondiente al pago de incentivo deportivo según resolución No. 140 de 2022, pago realizado el 10 de agosto de 2022, en los tiempos establecidos en el cronograma.



INDERHUILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 16 de 64

INDERHUILA

NIT: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 10/08/2022 Número: 2022001612
 A FAVOR DE YUSTRE BARRERA CRISTIAN CAMILO NIT 1144624811 - 9

TRANSFERENCIA 32851 Fecha 10/08/2022 Cheque por valor de 2,000,000.00
 TELEFONO 3184760308
 POR VALOR DE DOS MILLONES DE PESOS MC.

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022001466
 DETALLE PAGO SEGÚN RESOLUCION NO 140 DE 2022, POR MEDIO DE LA CUAL SE OTORGAN LOS INCENTIVOS A LOS NIÑOS TALENTOS DEPORTIVOS IDENTIFICADOS EN EL DEPARTAMENTO DEL HUILA

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
-------	----------	-------	-------------------------------	-------

Comprobante de egreso No. 2022001619 a nombre de Suaza Sanabria Laura Sofia, correspondiente al pago de incentivo deportivo según resolución No. 140 de 2022, pago realizado el 10 de agosto de 2022, en los tiempos establecidos en el cronograma.

INDERHUILA

NIT: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 10/08/2022 Número: 2022001619
 A FAVOR DE SUAZA SANABRIA LAURA SOFIA NIT 1077225987 - 1

TRANSFERENCIA 32857 Fecha 10/08/2022 Cheque por valor de 1,447,000.00
 TELEFONO 3134969149
 POR VALOR DE UN MILLON CUATROCIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL PESOS MC.

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022001463
 DETALLE PAGO SEGÚN RESOLUCION POR MEDIO DE LA CUAL SE ENTREGAN INCENTIVOS ECONOMICOS A LOS GANADORES EN LA FINAL NACIONAL DE LOS JUEGOS INTERCOLEGIADOS DEL AÑO 2021

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
-------	----------	-------	-------------------------------	-------



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 17 de 64

ACTIVIDAD 2. Recepcionar de contabilidad, las órdenes de pago debidamente autorizadas por la asesora financiera.

De acuerdo con esta actividad se solicitaron las siguientes órdenes de pago;

Orden de pago No. 2022002535 a nombre de Iriarte Castiblanco Ana María, la cual se observa debidamente autorizada por el asesor Financiero.

INDERHUILA
Nit: 813005578-7
ORDEN DE PAGO
2022002535

Handwritten mark

Página 1 de 1

1. DATOS DEL BENEFICIARIO

Nombre: IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA CC o Nit: 1081415532
Dirección: CR 16A 41 40 Teléfonos: 3123045748
Detalle: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH023 DE 2022. DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022
Concepto: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH023 DE 2022 DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

2. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Table with 4 columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Débito, Crédito. Rows include honorarios for IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA.

Summary table with 5 columns: Documento, Fecha (d/m/a), Débitos, Créditos, Valor a Girar. Row 1: 26/12/2022, 2,220,000.00, 2,220,000.00, 2,212,230.00

3. MOVIMIENTO PRESUPUESTAL

Vigencia Presupuestal

Table with 5 columns: Disp., Registro, Rubro, Nombre del Rubro Presupuestal, Valor. Includes 'Servicios para la comunidad, sociales y personales' and 'Total Presupuesto: 2,220,000.00'.

Handwritten signatures and stamps for CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ (Asesor Financiero) and JONATHAN RIVERA CASTRO (Rubro).



INDERHULLA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-VI
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 18 de 64	

Orden de pago No. 2022000017 a nombre de Escobar Anillo Rafael Eduardo, la cual se observa debidamente autorizada por la asesora Financiera.

INDERHULLA
Sociedad Anónima
ORDEN DE PAGO
2022000017

1. DATOS DEL BENEFICIARIO

Nombre: ESCOBAR ANILLO RAFAEL EDUARDO CC o Nit: 93406448
Dirección: CL 8 22 19 AP 201 Teléfonos: 3172747752
Detalle: PRESTACIÓN DE SERVICIOS SEGÚN CONTRATO No. CDIH001-2022
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 04 AL 31 DE ENERO DEL 2022
Concepto: PRESTACIÓN DE SERVICIOS SEGÚN CONTRATO No. CDIH001-2022
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 04 AL 31 DE ENERO DEL 2022

2. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Débito	Crédito
511179	Escobarias-ESCOBAR ANILLO RAFAEL EDUARDO	6.253.333,00	00,00
24361501	Retención en a fuente a Empleados Artículo 383 ET-ESCOBAR ANILLO RAFAEL EDUARDO	00,00	7.000,00
24362803	RetelCA - Servicios Profesionales, Administrativos y Técnicos 3.5x1 000-ESCOBAR ANILLO RAFAEL EDUARDO	00,00	22.000,00
249051	Documentos	00,00	6.224.333,00
		Valor a Girar	
01/02/2022		6,253,333.00	6,253,333.00
			6,224,333.00

3. MOVIMIENTO PRESUPUESTAL

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000001	2022000001	2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales AUXILIAR: 2.1.2.02.02.009.12- Honorarios UNIDAD EJECUTORA: 0-General FUENTE: 150103-1-RECURSOS PROPIOS- CIGARRILLOS	6.253.333.00
Total Presupuesto:				6.253.333.00

LINA MARIA SALAS MENDOZA
ASESORA FINANCIERA

Elaboró
JONATHAN RIVERA CASTRO



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 19 de 64

ACTIVIDAD 3. Cargar el pago desde la plataforma transaccional correspondiente y descargar e imprimir el soporte.

De acuerdo a los soportes de los siguientes pagos realizados.

Se observa que se cargó el pago desde la plataforma de la transacción realizada a Ana María Iriarte se descargó e imprimió.

Empresa: INSTITUTO DPTAL DEL NIÑO 813005578
Usuario: JONATHAN RIVERA CASTRO
10 de Enero de 2023 10:48:03 AM
Dirección IP: 181.49.135.69

Su última entrada a la Sucursal Virtual Empresas fue el: martes, 10 de enero de 2023 - 10:13 AM

Consulta del Detalle de la Transacción

Table with 4 columns: Tabla, Detalle, Verificación, Confirmación. Contains transaction details for Bancolombia NIT 890903938-8, including beneficiary name ANA MARIA IRIARTE and amount 2,212,230.00.

Se observa que se cargó el pago desde la plataforma de la transacción realizada a Camila Andrea Calderón se descargó e imprimió.



INFORME DE AUDITORIA

10/01/2023 10:48

Sucursal Virtual Empresas

Empresa: INSTITUTO DPTAL DEL NI: 813005578
Usuario: JONATHAN RIVERA CASTRO

10 de Enero de 2023 10:48:09 AM
Dirección IP: 181.49.135.60

21

En última entrada a la Sucursal Virtual Empresas fue el: martes, 10 de enero de 2023 - 10:13 AM



Consulta del Detalle de la Transacción

Encabezado	Detalle	Verificación	Confirmación
	Bancolombia NIT 890903938-8 INSTITUTO DPTAL DEL NIT: 813005578 FECHA: 10/01/2023		
	Entidad	BANCOLOMBIA	
	Producto Beneficiario	45787716222	
	Identificación Beneficiario	1075301123	
	Nombre del Beneficiario	CAMILA ANDREA CALD	
	Tipo de Producto	Ahorros	
	Tipo de Transacción	37	
	Valor	1,860,000.00	
	Concepto de la Transacción		
	Referencia		
	Lugar de Pago	5	
	Estado del Pago:	ABONADO EN BANCOLOMBIA, PROVENIENTE DE CLIENTE	
		Regresar	



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 21 de 64

ACTIVIDAD 4. Elaborar e imprimir desde el aplicativo HAS el comprobante de egreso teniendo en cuenta la fecha de canje.

Se evidencia que se descargó desde el sistema HAS el comprobante de egreso No. 2022002751 a nombre de Iriarte Castiblanco Ana María.

DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA
CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO RURAL
CALLE 111 N.º 120-100, BOGOTÁ, D.C.

INDERHULLA

NIT: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2022 Número: 2022002751
A FAVOR DE IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA NIT 1081415532 - 4

TRANSFERENCIA 5308 Fecha 29/12/2022 Cheque por valor de 2.212.230.00
TELEFONO 3123045748

POR VALOR DE DOS MILLONES DOSCIENTOS DOCE MIL DOSCIENTOS TREINTA PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002535

DETALLE PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDI023 DE 2022 DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000474	2022000491	2 1 2 02 02 029	Servicios para la comunidad, sociales y personales AUXILIAR 2 1 2 02 02 029 12 Honorarios UNIDAD EJECUTORA 8 General FUENTE 150103-1-RECURSOS PROPIOS- CIGARRILLOS	2.220.000.00


Total Presupuesto: 2,220,000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

RETENCIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Débito	Crédito	Tipo	Base
43200001	Cta 45504115 52		2212230.00	2212230.00	540	540
243004	Honorarios IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA		2212230.00	0000	000	000
SUMAS IGUALES				2.212.230.00		2.212.230.00

Elaboró: JONATHAN	Modificó:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobó:	Revisó:	
MAURO SAUL SANCHEZ ZAMBRANO Director	CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ ASESOR FINANCIERO	

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-VI
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 22 de 64	

Se evidencia que se descargó desde el sistema HAS el comprobante egreso No. 2022002751 a nombre de Calderón Murcia Camila Andrea, correspondiente al pago del mes de diciembre.

INDERHUILA
 Nit: 813005578-7
COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2022 **Número:** 2022002750
A FAVOR DE: CALDERON MURCIA CAMILA ANDREA **NIT:** 1025091231-5

TRANSFERENCIA: 5307 **Fecha:** 29/12/2022 **Cheque por valor de:** 1.850.000,00

TELEFONO: 3046794808

POR VALOR DE UN MILLON OCHOCIENTOS SESENTA MIL PESOS 00/100

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002558

DETALLE: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No. CDH1027 OF 2022, DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000480	2022000489	2 1 2 02 02 009	Servicios para la comunidad, sociales y personales AUXILIAR 2 1 2 02 02 009 12 Honorarios UNIDAD EJECUTORA 0 General FUENTE 150101 1-RECURSOS PROPIOS- CIGARRILLOS	1.850.000,00
Total Presupuesto:				1.850.000,00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C. Eslo	Debito	Credito	Tipo	Base
812060101	OS 855 00111 EQ			1.850.000,00	0000	
21504	Honorarios CALDERON MURCIA CAMILA ANDREA		1.850.000,00		0000	
SUMAS IGUALES				1.850.000,00		1.850.000,00

Elaboro: JOHANNY 	Modifico:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobo:  MAURO SAUL SANCHEZ ZAMBRANO Director	Reviso:  CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ ASESOR FINANCIERO	



INDERHULLA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 23 de 64

ACTIVIDAD 5. Entregar los Comprobantes de Egreso para visto bueno de la Asesora Financiero.

Se evidencia que se descargó desde el sistema HAS el comprobante de egreso No. 2022002751 a nombre de Iriarte Castiblanco Ana María, se encuentra con el visto bueno del asesor Financiero.

INFORME DE AUDITORIA
PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH023 DE 2022
PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

INDERHULLA

Nit: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2022 Número: 2022002751
A FAVOR DE IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA Nit 1081415532 - 4

TRANSFERENCIA 6308 Fecha 29/12/2022 Cheque por valor de 2.212.230.00
TELEFONO 3123045748

POR VALOR DE DOS MILONES DOSCIENTOS DOCE MIL DOSCIENTOS TREINTA PESOS MC

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002535

DETALLE PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH023 DE 2022 DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000474	2022000491	2 1 2 02 02 009	Servicios para la comunidad, sociales y personales AUXILIAR 2 1 2 02 02 009 12- Honorarios UNIDAD EJECUTORA B General FUENTE 1501031-RECURSOS PROPIOS CIGARRILLOS	2.220.000.00
Total Presupuestado:				2.220.000.00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Débito	Crédito	Tipo	Base
113000011	Cta 455-544115 E2		2.212.230.00	2.212.230.00	0000	0000
243054	Honorarios IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA		2.212.230.00	0000	0000	0000
SUMAS IGUALES				2.212.230.00		2.212.230.00

Elaboró: JONATHAN	Modifico:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobo:	Reviso:	
MAURO SAUL SANCHEZ ZAMBRANO Director	CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ ASESOR FINANCIERO	c c o Nit



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 24 de 64

Se evidencia que se descargó desde el sistema HAS el comprobante egreso No. 2022002751 a nombre de Calderón Murcia Camila Andrea.

INDERHULLA

NIT: 813005578-7

COMPROBANTE DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2022 Número: 2022002750
A FAVOR DE CALDERON MURCIA CAMILA ANDREA NIT 1075301123-3

TRANSFERENCIA 5307 Fecha 29/12/2022 Cheque por valor de 1.850.000,00

TELEFONO 3046794806

POR VALOR DE UN MILLON OCHOCIENTOS SESENTA MIL PESOS 00/100

COMPROBANTE AFECTADO COM Nro. 2022002558

DETALLE PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No C0111027 DE 2022, DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

Vigencia Presupuestal

Table with columns: Disp., Registro, Rubro, Nombre del Rubro Presupuestal, Valor

Total Presupuesto: 1.850.000,00

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

RETENCIONES

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, C. Csto, Débito, Crédito, Tipo, Base

Table with columns: Elaboro, Modifico, Firma y Sello Beneficiario, Aprobó, Revisó



INDERHULLA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 25 de 64

ACTIVIDAD 6. Verificar que el pago se haya realizado acorde a lo que indica la orden de pago y dar el visto bueno con su firma.

Como se puede evidenciar en la orden de pago No. 2022002558 a nombre de Calderón Murcia Camila Andrea, realizo el pago de acuerdo a la orden de pago.

INDERHULLA
NIT: 813005570-7
ORDEN DE PAGO
2022002558

Handwritten mark

Página 1 de 1

1. DATOS DEL BENEFICIARIO

Nombre: CALDERON MURCIA CAMILA ANDREA
Dirección: AV 26 31-68
Detalle: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH027 DE 2022, DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022
Concepto: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGUN CONTRATO No CDH027 DE 2022, DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

2. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Table with columns: Cuenta, Nombre de la Cuenta, Débito, Crédito. Includes rows for honorarios of Calderon Murcia Camila Andrea.

3. MOVIMIENTO PRESUPUESTAL

Table with columns: Vigencia Presupuestal, Registro, Rubro, Nombre del Rubro Presupuestal, Valor. Includes total presupuesto of 1,860,000.00.

CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ

ASESOR FINANCIERO

JONATHAN RIVERA CASTRO



FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 26 de 64	

Como se puede evidenciar en la orden de pago No. 2022002535 a nombre de Iriarte Castiblanco Ana María, realizo el pago de acuerdo a la orden de pago.

INDERHULLA
 NIT: 813005578-7
 ORDEN DE PAGO
 2022002535

36

Página 1 de 1

1. DATOS DEL BENEFICIARIO

Nombre: IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA CC o NIT: 1081415532
 Dirección: CR 10A 41 40 Teléfonos: 3123045748
 Detalle: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGÚN CONTRATO No CDH023 DE 2022. DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022
 Concepto: PRESTACION DE LOS SERVICIOS SEGÚN CONTRATO No CDH023 DE 2022. DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 13 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2022

2. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Débito	Crédito
511179	Honorarios-IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA	2.220.000,00	00,00
24362803	RetelCA - Servicios Profesionales, Administrativos y Técnicos 3.5x1.000 IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA	00,00	2.270,00
243654	Honorarios-IRIARTE CASTIBLANCO ANA MARIA	00,00	2.212.230,00

Documento	Fecha (d/m/a)	Débitos	Créditos	Valor a Girar
1	26/12/2022	2.220.000,00	2.220.000,00	2.212.230,00

3. MOVIMIENTO PRESUPUESTAL

Vigencia Presupuestal

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2022000474	2022000491	2.1.2.02.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales AUXILIAR 2.1.2.02.02.009.12. Honorarios UNIDAD EJECUTORA 0-General FUENTE 150103-1-RECURSOS PROPIOS- CIGARRILLOS	2.220.000,00
Total Presupuesto:				2.220.000,00

CARLOS YOBANY GÓMEZ GÓMEZ
 ASESOR FINANCIERO

 Elaboró
 JONATHAN RIVERA CASTRO

ACTIVIDAD 7. Archivar de manera física y organizada la documentación correspondiente al pago generado/ compartir copia de pagos de contratistas a la persona encargada para cargar el SECOP.

- Se solicita verificar archivo físico de los Comprobantes de egreso.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 27 de 64

PROCEDIMIENTO COBRO DE CARTERA

ACTIVIDAD 1. Realizar la proyección mes a mes de los ingresos que se van a captar durante todo el año por concepto de impuestos de consumo de cigarrillos, de IVA de licores y de estampilla pro desarrollo (PAC).

Como se evidencia en los siguientes anexos, se encuentra el oficio del 28 de diciembre de 2022, de igual manera mediante el cual se envía el PAAC, para el año 2022.



IN- 2-2021- 1140
Neiva, 28 de diciembre de 2022

Doctor,
ANDRÉS MAURICIO MUÑOZ
Secretario de Hacienda
GOBERNACIÓN DEL HUILA
Neiva

Asunto: Envío PAC año 2022.

Cordial saludo,

Me permito enviar el Plan Anualizado de Caja correspondiente al año 2022, para fines respectivos.

De antemano, agradecemos su valiosa colaboración.

Atentamente,

JORGE GARCÍA QUIROGA
Director

Proyecto/Elaboró: N. SM/ S. B. M.



FORMATO
INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-VI
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 28 de 64	

GOBIERNO DEL VALLE
MUNICIPIO DE INDERHUILA
PLAN ANUAL BUDGETARIO DE CAJA - FAC - 2020 DE GASTOS

CLASIFICACION DE GASTOS 2020	CONCEPTO	ANEXO	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA
CONCEPTO	110,000,000															
CONCEPTO	110,000,000															
CONCEPTO	110,000,000															

CLASIFICACION DE GASTOS 2020	CONCEPTO	ANEXO	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA	FECHA
CONCEPTO	110,000,000															
CONCEPTO	110,000,000															
CONCEPTO	110,000,000															



FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
VERSIÓN	1
FECHA	2020


GOBERNACION DEL HUILA
 SECCION 0303 - INDERHUILA
 PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA - PAC - VOLENCA FISCAL 2022

PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA - PAC - 2022 EN DÓLARES															
E	FUENTE	Diferencia PAC con Ppta	PAC ACUMULADO POR FUENTE	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DIEMBRE
			11,200,440,440	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037
			11,200,440,440	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037
			11,200,440,440	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037
11			11,200,440,440	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037
Entidades del			11,200,440,440	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037
no	1 02101		9,130,171,850	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987	775,055,987
o de Catastrales	1 02102		1,822,768,590	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049	158,314,049
			10,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
			10,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
			10,000,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
Un A		PAC MES	11,200,440,440	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037	933,870,037

[Firma]
 ANA MARIA SACRY MINOZZA
 Auditora Encargada

ACTIVIDAD 2. Solicitar mensualmente mediante oficio a la secretaria de Hacienda el valor del recaudo por cada uno de los ingresos corrientes del instituto.

Se evidencia las cuentas de cobro por concepto de recaudo de impuesto al consumo de cigarrillo con destino al deporte recaudado durante el mes de enero 2022.

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 30 de 64	

 INDERHUILA	COMUNICADO EXTERNO	CÓDIGO	PAZ02001
		VERSIÓN	1
		FECHA	2020

EL DEPARTAMENTO DE HUILA
 NIT. 800.103.913-4

INDERHUILA
 NIT. 813.005.578-7

DEBE LA SUMA DE: (\$ 141.259.002) CIENTO CUARENTA Y UN MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL DOS PESOS MCTE.

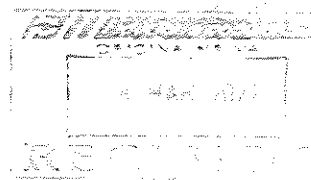
POR CONCEPTO DE: RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLO CON DESTINO AL DEPORTE RECAUDADO DURANTE EL MES DE ENERO DEL 2022

Solicito que dicho Recursos sean consignados a la cuenta de ahorros Número 455-044118-62 de BANCOLOMBIA.

Neiva, 17 de marzo del 2022.



JORGE GARCIA QUIROGA
 Director

Proyectó: Jonathan Rivera - Tesorero



Carrera 18 Calle 17 esquina Unidad Deportiva-Sede Administrativa
 Despacho 875 04 31- 875 04 23 - 875 04 39 www.inderhuila.gov.co - atencionusuario@inderhuila.gov.co
 Neiva-Huila

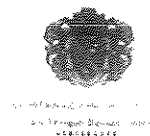
Página 49 de 54

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-VI
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 31 de 64	

Al contestar, por favor cite estos datos

Radicado:
2022CS019177-1
Fecha: 2022-03-16

GOBERNACION DEL HUILA
Secretaría de Hacienda



2022SAL00019681

Neiva, Marzo 16 de 2022

Doctor:
JORGE GARCIA QUIROGA
Director - INDERHUILA
Gobernación del Huila
Neiva / Huila

Asunto: Recaudo mes Enero de 2022

Para su conocimiento y fines pertinentes comedidamente me permito informar a usted el valor recaudado con destino al **DEPORTE** por impuestos al consumo de Cigarrillos Nacionales y Extranjeros, Impuesto sobretasa pro-deporte y recreación, así como impuesto y/o participación al consumo por licores, vinos, aperitivos y similares, correspondiente al mes de **ENERO** de 2022, así:

COD TESORERIA	COD FUENTE	ESTRUCTURA PRESUPUESTAL	CONCEPTO	VALOR
15	1 10603	1 1 01 02 106 01 02	Componente específico del impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco Extranjero - Deporte 16%	141.259.002
			Total Impuesto. Consumo cigarrillos Nacional	141.259.002
COD TESORERIA	COD FUENTE	ESTRUCTURA PRESUPUESTAL	CONCEPTO	VALOR
30	1212	1 1 0 1 0 2 218	Impuesto tasa pro-deporte y recreación 13% Ordenanza 051 de 2020	639.956.611,60
			Total Impuesto tasa pro-deporte y recreación	639.956.611,60
COD TESORERIA	COD FUENTE	ESTRUCTURA PRESUPUESTAL	CONCEPTO	VALOR
8	1 10803	1 1 01 02 104 02 01	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares Nacionales - Deporte 3% LEY 1816/16	1.185.930
9	1 10903	1 1 01 02 104 02 02	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares Extranjeros - Deporte 3% LEY 1816/16	21.754.000
128	1 11303	1 1 02 07 002 01 03 02 01	Participación por el consumo de licores destilados introducidos de producción Nacional - Deporte 3% LEY 1816/16	31.824.730
129	1 11403	1 1 02 07 002 01 03 02 02 01	Participación por el consumo de licores destilados introducidos de producción Extranjera recaudada por Fondo Cuenta de la FND - Deporte 3% LEY 1816/16	28.157.000



Edificio Gobernación, Calle 8 Cra. 4 esquina, Neiva - Huila - Colombia PBX: (57+8) 6871300
www.huila.gov.co - Twitter: @HuilaGov - Facebook: Gobernación del Huila



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 32 de 64

GOBERNACION DEL HUILA
Secretaría de Hacienda



2022040001001

130	1	11203	11020700201030101	Participación por el consumo de bienes producidos en el Departamento (TORTUROS) - Deporte 3% LEY 1816/16	
131	2	11203	11020700201030102	Participación por el consumo de bienes producidos en el Departamento (VILLIBOS) - Deporte 3% LEY 1816/16	
136	2	11001	110207002010201	Derechos de monopolio por la introducción de licores destilados de producción Nacional - Deporte 3% LEY 1816/16	
137	1	11103	110207002010202	Derechos de monopolio por la introducción de licores destilados de producción Extranjera - Deporte 3% LEY 1816/16	
				Gran total Destinación Deporte Ley 1816 de 2016	82.747.443

Nota: Los datos son tomados del informe de movimientos de Ingresos e Ingresos

Atentamente,

Procesado: Jairo Guerrero Segura


ANDRÉS MAURICIO MUÑOZ LEGUIZAMO
 Secretario de Hacienda Departamental



Edificio Gobernación, Calle 8 Cra. 4 esquina, Neiva - Huila - Colombia. PBX: (57-81) 867-200
www.huita.gov.co - Twitter: @HuilaGov - Facebook: Gobernación del Huila



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

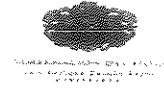
2020

Página 33 de 64

Al contestar, por favor cite estos datos

Identificación:
2022CS036536-1
Fecha: 2022-08-03

GOBERNACION DEL HUILA
SECRETARIA DE HACIENDA



EL SUSCRITO SECRETARIO DE HACIENDA DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA

HACE CONSTAR

Que de conformidad con el recaudo por concepto de impuesto y/o participación al consumo de licores, vinos, aperitivos y similares, correspondiente al periodo gravable del mes de ENERO al mes de ABRIL de 2022, se registran los siguientes valores con destino al Deporte así:

CÓD TESORERIA	CÓD FUENTE	ESTRUCTURA PRESUPUESTAL	CENCEPTO	VALOR
8-1	1 10803	1 1 01 02 104 02 01	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares Nacionales - Componente Especifico Deporte 3%	1 553 000
8-2	1 11903	1 1 01 02 104 02 02	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares Nacionales - Advalorem Deporte 3%	4 557 950
9-1	1 10903	1 1 01 02 104 02 01	Impuesto al consumo de Vinos, aperitivos y similares Extranjeros - Componente Especifico Deporte 3%	12 464 270
9-2	1 12003	1 1 01 02 104 02 02	Impuesto al consumo de vinos, aperitivos y similares Extranjeros - Advalorem Deporte 3%	19 834 787
128	1 11303	1 1 02 07 002 01 03 02 01	Participación consumo de licores destilados introducidos producción Nacional - Deporte 3%	253 198 310
129	1 11403	1 1 02 07 002 01 03 02 02 01	Participación consumo de licores destilados introducidos producción Extranjera recaudado Fondo Cuenta FND. - Deporte 3%	74 053 000
130	1 11203	1 1 02 07 002 01 03 01 01	Participación al consumo de licores producidos en el Departamento (DOBLEANIS) - Deporte 3%	34 522 100
131	1 11203	1 1 02 07 002 01 03 01 02	Participación consumo de licores producidos en el Departamento (UTILIDAD) - Deporte 3%	76 622 844
136	1 11003	1 1 02 07 002 01 02 01	Derechos de monopolio introducción de licores destilados de producción Nacional - Deporte 3%	6 073 710



Edificio Gobernación, Calle 5 Cra. 4 esquina, Neiva - Huila - Colombia. PBX: (57-8) 8671300
www.huila.gov.co - Twitter: @HuilaGov - Facebook: Gobernación del Huila



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 34 de 64

112284100042937

GOBERNACION DEL HUILA
SECRETARÍA DE HACIENDA



137	1 11103	1 1 02 07 002 01 02 02	Derechos de monopolio introducción de licores destilados de producción Extranjera - Deporte 3%	11 585 585
			Gran total Deporte Ley 1816 de 2016	419.934.853

Nota: Los datos son tomados del informe de movimientos de ingresos – tesorería

Junio 3 de 2022

ANDRÉS MAURICIO MUÑOZ LEGUIZAMO
Secretario de Hacienda Departamental

Proyectó: Jairo Guerrero Segura





FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 35 de 64

ACTIVIDAD 3. Elaborar cuenta de cobro la cual debe ser firmada por el director y se agrega los anexos correspondientes (Certificación de recaudo y Certificación Bancaria) y se envía a la Fiduciaria del Banco Popular quienes son los responsables de presentarla a la tesorería departamental quien realiza la consignación al INDERHUILA.

Según oficios anexos se evidencian las cuentas de cobro radicadas en la Fiducia, por concepto de recaudo de impuestos y recaudado de impuesto de consumo.

	COMUNICADO EXTERNO	CÓDIGO	RECIBO
		VERSIÓN	1
		FECHA	2020

EL DEPARTAMENTO DE HUILA
NIT. 800.103.913-4

A

INDERHUILA
NIT. 813.005.578-7

DEBE LA SUMA DE: (\$ 141.259.002) CIENTO CUARENTA Y UN MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL DOS PESOS MCTE.

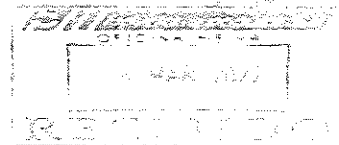
POR CONCEPTO DE: RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLO CON DESTINO AL DEPORTE RECAUDADO DURANTE EL MES DE ENERO DEL 2022

Solicito que dicho Recursos sean consignados a la cuenta de ahorros Número 455-044118-62 de BANCOLOMBIA.

Neiva, 17 de marzo del 2022.

JORGE GARCIA QUIROGA
Director

Jonathan Rivera - Tesorero



Carrera 18 Calle 17 esquina Unidad Deportiva-Sede Administrativa
Despacho 875 04 31- 875 04 23 - 875 04 39 www.inderhuila.gov.co - atencionusuario@inderhuila.gov.co
Neiva-Huila

Página 49 de 51



INDERHUILA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 36 de 64



INDERHUILA

COMUNICADO EXTERNO

CÓDIGO

PE-2020-001

VERSIÓN

01

VIGENCIA

OCTUBRE 2022

EL DEPARTAMENTO DE HUILA
NIT. 800.103.913-4

A

INDERHUILA
NIT. 813.005.578-7

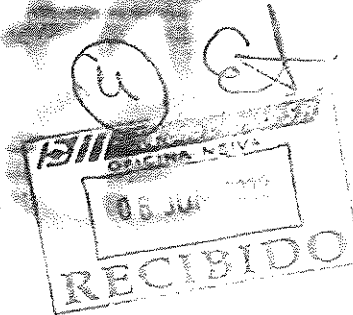
DEBE LA SUMA DE: (\$ 419.934.851) CUATROCIENTOS DIECINUEVE MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS MCTE.


POR CONCEPTO DE: RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO SEGÚN LEY 1816 DEL 2016 DE LICORES PRODUCIDOS EN EL DEPARTAMENTO AGUARDIENTE DOBLE AÑIS 3% CON DESTINO AL DEPORTE RECUDADO DURANTE LOS MESES DE ENERO HASTA ABRIL DEL 2022.

Solicito que dicho Recursos sean consignados a la cuenta de ahorros Número 455-044118-62 del Bancolombia.

Neiva, 03 de junio del 2022.


JORGE GARCIA QUIROGA
Director




Proyectó: Jonathan Rivera - Tesorero

Carrera 18 Calle 17 esquina Unidad Deportiva-Sede Administrativa
Despacho 875 04 31- 875 04 23 - 875 04 39 www.inderhuila.gov.co - atencionusuario@inderhuila.gov.co
Neiva-Huila

Página 57 de 60



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 37 de 64

ACTIVIDAD 4. Causar y/o Registrar el ingreso en el aplicativo HAS, se imprime y se archiva junto a la copia del certificado de recaudo y copia de la cuenta de cobro en la carpeta respectiva.

Se puede evidenciar la Causación en el sistema HAS del recaudo del mes de enero 2022, febrero y abril de 2022.

INDERHUILA

Nit: 813005578-7

Comprobante CAUSACION DE INGRESOS Número 2022000001
 Fecha 16/03/2022 Documento Venc. 16/03/2022 Valor 141,259,002.00
 Tercero DEPARTAMENTO DEL HUILA NIT 800103913
 Concepto CAUSACION RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLO CON DESTINO AL DEPORTE, RECAUDADO DURANTE EL MES DE ENERO DEL 2022
 Detalle CAUSACION RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLO CON DESTINO AL DEPORTE, RECAUDADO DURANTE EL MES DE ENERO DEL 2022

No. Doc	Cta. Pto	Cuenta	Nombre de la Cuenta	ConCos	Débito	Crédito
		1337120103	Impuesto al Consumo de Cigarillo- DEPARTAMENTO DEL HUILA		141,259,002.00	00.00
		11020600608 4426900102	Impuesto al Consumo del Cigarillo Extranjero-DEPARTAMENTO DEL HUILA		00.00	141,259,002.00
SUMAS IGUALES					141,259,002.00	141,259,002.00

Preparó  Revisó  Aprobó Fecha: Día/Mes/Año

JONATHAN R

Elaboró JONATHAN RIVERA CASTRO

De igual manera se evidencia la causación 202200011 de junio 3 de 2022 por concepto de recaudo al impuesto de consumo de licores según la Ley 1816 del 2016.



INDERHUILA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 38 de 64

INDERHUILA

Nit: 813005578-7

Comprobante CAUSACION DE INGRESOS Número 2022000011
 Fecha 03/06/2022 Documento Venc. 03/06/2022 Valor 337.267.208 00
 Tercero DEPARTAMENTO DEL HUILA NIT 800103913
 Concepto CAUSACIÓN RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO SEGÚN LEY 1816 DEL 2016 DE LICORES PRODUCIDOS EN EL DEPARTAMENTO, AGUARDIENTE DOBLE ANIS 3% CON DESTINO AL DEPORTE, RECAUDADO DURANTE LOS MESES DE FEBRERO A ABRIL DEL 2022
 Detalle CAUSACIÓN RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO SEGÚN LEY 1816 DEL 2016 DE LICORES PRODUCIDOS EN EL DEPARTAMENTO, AGUARDIENTE DOBLE ANIS 3% CON DESTINO AL DEPORTE, RECAUDADO DURANTE LOS MESES DE FEBRERO A ABRIL DEL 2022

No. Doc	C. Trib.	C. Det.	Descripción	Valor	Imp. Iva
1337120101			Impuesto al Consumo de Licores e Iva de Licores-DEPARTAMENTO DEL HUILA	337.267.208 00	00 00
11020600608	4428900701		Participación Cons. Licores, Introd. Prod. Nat. Deporte 3% Ley 1816 De 2016-DEPARTAMENTO DEL HUILA	00 00	337.267.208 00
SUMAS IGUALES				337.267.208.00	337.267.208.00

Preparó	Revisó	Aprobó	Fecha: Día/Mes/Año
JONATHAN R			
Elaboró: JONATHAN RIVERA CASTRO			

ACTIVIDAD 5. De acuerdo a la cuenta de cobro presentada se Verifica la cantidad consignada y se elabora la Nota bancaria para posteriormente ser archivada.

- Se solicito la Nota Bancaria.



INDERHULLA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO

GYH-PA-F-VI

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 39 de 64

2022 06 13 \$410.331.118.00

DEPARTAMENTO DEL HUILA

CUATROCIENTOS DIEZ MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y UN MIL CIENTO DIEZ Y OCHO PESOS MC.00000000

INDERHULLA

NR: 813005578-7

NOTAS BANCARIAS

Fecha: 13/06/2022

A FAVOR DE DEPARTAMENTO DEL HUILA

Número: 2022000185

NIT 800103913 - 4

CHEQUE NRO:

Fecha 13/06/2022

Cheque por valor de 410 331 118 00

TELEFONO 8671500

POR VALOR DE CUATROCIENTOS DIEZ MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y UN MIL CIENTO DIEZ Y OCHO PESOS MC.

COMPROBANTE AFECTADO Nro. 0

DETALLE INGRESO RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO SEGÚN LEY 1616 DEL 2016 DE LICORES PRODUCIDOS EN EL DEPARTAMENTO, AGUARDIENTE DOBLE ANIS 3% CON DESTINO AL DEPORTE, RECAUDADO DURANTE LOS MESES DE ENERO HASTA ABRIL DEL 2022.

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Débito	Crédito	RETENCIONES	
					Tipo	Base
1517126101	Impuesto al Consumo de Licores e Na de Licores DEPARTAMENTO DEL HUILA		00.00	410.331.118.00		1.50
1110060101	Cta 455-044118-62		3.993.000.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		4.667.850.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		74.252.000.00	00.00		1.50
1110060101	Cta 455-044118-62		5.756.540.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		5.506.440.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		12.464.270.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		233.398.110.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		51.156.078.00	00.00		1.00
1110060101	Cta 455-044118-62		18.933.730.00	00.00		1.00
SUMAS IGUALES				410.331.118.00		410.331.118.00

Elaboró: JONATHAN R	Modifico:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobo:	Reviso:	
 JORGE GARCIA QUIROGA Director	 LINA MARIA SALAS MENDOZA ASESOR FINANCIERO	
		c.c ó Nit



FORMATO

CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 40 de 64	

INFORME DE AUDITORIA

DEPARTAMENTO DEL HUILA
 CIENTO CUARENTA Y UN MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL DOS CECOS
 MONTO XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

INDERHUILA
 Nit: 813005578-7
NOTAS BANCARIAS

Fecha: 04/04/2022 Número: 2022000105
 A FAVOR DE DEPARTAMENTO DEL HUILA NIT 800103913-4

CHEQUE NRO: Fecha: 04/04/2022 Cheque por valor de 141.259.002,00
 TELEFONO 8671500
 POR VALOR DE CIENTO CUARENTA Y UN MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL DOS PESOS MC.

COMPROBANTE AFECTADO Nro. 0
 DETALLE INGRESO RECAUDO IMPUESTO AL CONSUMO DE CIGARRILLO CON DESTINO AL CERO (0%) RECAUDADO DURANTE EL MES DE ENERO DEL 2022

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE				RETENCIONES	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	G.Costo	Débito	Crédito	Tipo Base
1337120153	Ingreso al Consumo de Cigarro-DEPARTAMENTO DEL HUILA		00,00	141.259.002,00	
1110069101	Cs 410-044119-62		141.259.002,00	00,00	
SUMAS IGUALES				141.259.002,00	141.259.002,00

Elaboró: JONATHAN	Modificó:	Firma y Sello Beneficiario
Aprobo:	Revisó:	c.c. & NR
JORGE GARCIA QUIROGA Director	LINA MARIA SALAS MENDOZA ASESOR FINANCIERO	

ACTIVIDAD 6. Verificar la consignación de los recursos y elaborar la nota bancaria o del ingreso respectivo y posteriormente debe ser archivada la constancia.

- Se solicito la Verificación del movimiento bancario.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

VERSIÓN

1

FECHA

2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 41 de 64



NIT: 900 933 938 6

Empresa: INSTITUTO DPTAL DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA LA RECREAC Y NIT: 813005578

Número de Cuenta: 45504411862

Tipo de cuenta: Ahorros

Fecha y Hora Actual: 13-06-2022 15:24:47

Fecha y Hora Consulta: 13-06-2022 15:24:47

Impreso por: JRVVERA1

Saldo Efectivo Actual: \$491.353.678,25

Saldo en Canje Actual: \$0,00

Saldo Total Actual: \$491.353.678,25

FECHA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			18.933.730,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			21.156.019,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			200.368.110,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			12.484.270,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			5.509.440,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			6.758.545,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			4.262.220,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			4.867.590,00
2022-06-13	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			1.999.000,00



NIT: 900 933 938 6

Empresa: INSTITUTO DPTAL DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA LA RECREAC Y NIT: 813005578

Número de Cuenta: 45504411862

Tipo de cuenta: Ahorros

Fecha y Hora Actual: 04-04-2022 16:40:12

Fecha y Hora Consulta: 04-04-2022 16:40:12

Impreso por: JRVVERA1

Saldo Efectivo Actual: \$177.433.767,32

Saldo en Canje Actual: \$0,00

Saldo Total Actual: \$177.433.767,32


FECHA	DESCRIPCION	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
2022-04-04	PAGO DS PROVEEDORES	BUGANVILES			141.269.000,00
2022-04-04	PAGO INTERBANCARIOS	BUGANVILES			36.164,32

ACTIVIDAD 7. Realizar Seguimiento a la cartera del Instituto, que tiene con la Gobernación del Huila, el Ministerio del Deportes y demás terceros.

- Se solicito el seguimiento de las cuentas por cobrar.

ACTIVIDAD 8. Gestionar cualquier retraso o novedad que se presente durante el trámite y que afecte el ingreso oportuno del recurso.

- Se solicito la comunicación Gestión de cobro.

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 42 de 64	

3.1.2 INDICADORES

Se observa que se implementaron los siguientes indicadores:

NOMBRE DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	RESPONSABLE	FRECUENCIA DE MEDICION
1. Ejecución Presupuestal Ingresos	= $\frac{\text{Ejecución Presupúestal}}{\text{Prespuestado de Ingresos}}$	Asesor Financiero	Mensual

De acuerdo al anterior indicador de Ejecución Presupuestal Ingresos, se solicitó la ejecución presupuestal al mes de abril en la cual se evidencia el porcentaje de ejecución de cada uno de los rubros.

NOMBRE DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	RESPONSABLE	FRECUENCIA DE MEDICION
2. Ejecución Presupuestal Egresos	= $\frac{\text{Ejecución Presupúestal}}{\text{Prespuestado de Ingresos}}$	Asesor Financiero	Mensual

De acuerdo al anterior indicador de Ejecución Presupuestal Gastos, se solicitó la ejecución presupuestal al mes de abril en la cual se evidencia el porcentaje de ejecución de cada uno de los rubros.

NOMBRE DEL INDICADOR	TIPO DE INDICADOR	RESPONSABLE	FRECUENCIA DE MEDICION
3. Presentación de Información CHIP	= $\frac{\text{Formatos de Información CHIP}}{\text{Diligenciamiento Formatos CHIP}}$	Asesor Financiero	Trimestral

De acuerdo al anterior indicador, Presentación de Información CHIP, se solicitó el certificado de la información reportada donde se evidencia que la información fue reportada.

Se evidencia que se viene realizando seguimiento a los indicadores de acuerdo con el reporte mensual a la gobernación del Huila que se realiza mensualmente. Y la presentación en el chip.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1


FECHA

2020

Página 43 de 64

3.1.3 EVALUACIÓN Y ADMINISTRACION DE RIESGOS

CÓDIGO DEL CONTROL INTERNO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL INTERNO	OBJETIVO DEL CONTROL INTERNO	EVALUACIÓN DEL RIESGO	ANÁLISIS DE PROBABILIDAD DEL RIESGO	EVALUACIÓN DE CONTROL DE RIESGOS										EVALUACIÓN DE CONTROL DE RIESGOS	COMentarios	
					1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.1.1	1	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					2	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
1.1.2	3	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					4	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
1.1.3	5	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					6	...	...	...	...	...	...	...	...	...			...
1.1.4	7	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					8	...	...	...	...	...	...	...	...	...			...
1.1.5	9	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					10	...	...	...	...	...	...	...	...	...			...
1.1.6	11	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					12	...	...	...	...	...	...	...	...	...			...
1.1.7	13	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					14	...	...	...	...	...	...	...	...	...			...
1.1.8	15	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...
					16	...	...	...	...	...	...	...	...	...			...

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 44 de 64	

Se evidencia que el líder de proceso realiza el seguimiento y monitores constante al riesgo y la respectiva valoración anual, a la fecha el riesgo no se ha materializado por lo cual no requiere plan de tratamiento.

De igual manera se observa que el Proceso de Direccionamiento Estratégico y Planeación se brinda el apoyo y seguimiento constante al riesgo para evitar su materialización.

OBSERVACIONES SEGUIMIENTO RIESGOS

En relación a el seguimiento de los Riesgos se observa que se está realizando el seguimiento por parte del líder del proceso.

3.2 AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2022.

3.2.1 GESTION FINANCIERA

Para la realización del presente informe se tomó como referencia los saldos a 31 de diciembre de 2022, basados en la información financiera que rinde la Asesor Financiero (Ejecuciones presupuestales, estado de la deuda pública, informes de tesorería y el balance general, Notas a los Estados Financieros).

- **INFORME CONTABLE**

Para el presente informe se evaluó el Balance de prueba con corte al 31 de diciembre de 2022 comparado con diciembre 31 de 2021, de acuerdo a la evaluación efectuada a las cuentas de efectivo, rentas por cobrar deuda pública, otros activos, la estructura financiera está conformada así:



INDERHUILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 45 de 64

ACTIVO	SALDO FINAL 2022	SALDO FINAL 2021	VARIACION	%
CORRIENTE	15.752.183.074,22	19.763.146.246,95	- 4.010.963.172,73	79,70
Efectivo	11.894.355.588,41	17.785.980.268,94	- 5.891.624.680,53	66,87
Caja	-	-	-	-
Depositos en Instituciones Financieras	11.894.355.588,41	17.785.980.268,94	- 5.891.624.680,53	66,87
Efectivo de Uso Restringido	-	-	-	-
Cuentas por Cobrar	3.857.827.485,81	1.977.165.978,01	1.880.661.507,80	195,12
Transferencias por Cobrar	3.780.449.192,65	1.902.702.785,01	1.877.746.407,64	198,69
Otras Cuentas por Cobrar	77.378.293,16	74.463.193,00	2.915.100,16	103,91
	-	-	-	-
ACTIVO				
NO CORRIENTE	24.937.188.216,35	16.138.803.194,02	8.798.385.022,33	154,52
Cuentas por Cobrar				
Otras Cuentas por Cobrar	-	-	-	-
	-	-	-	-
Inventarios	46.926.216,07	93.557.001,12	- 46.630.785,05	50,16
Materiales y Suministros	46.926.216,07	93.557.001,12	- 46.630.785,05	50,16
	-	-	-	-
Propiedades, planta y equipo	22.116.332.191,06	12.595.476.352,51	9.520.855.838,55	175,59
Terrenos	3.859.870.000,00	3.859.870.000,00	-	100,00
Construcciones En Curso	13.285.999.186,17	3.538.184.732,27	9.747.814.453,90	375,50
Bienes Muebles en Bodega	-	-	-	-
Edificaciones	5.810.130.000,00	5.810.130.000,00	-	100,00
Maquinaria y equipo	345.678.073,92	864.139.812,89	- 518.461.738,97	40,00
Equipo medico y científico	176.901.698,60	220.883.641,60	- 43.981.943,00	80,09
Muebles y equipo de oficina	179.769.540,03	183.099.240,03	- 3.329.700,00	98,18
Equipo de comunicación y computacion	145.790.234,54	119.184.927,54	26.605.307,00	122,32
Equipo de comedor, cocina, despensa y H	800.000,00	800.000,00	-	100,00
Depreciacion Acumulada	- 1.688.606.542,20	- 2.000.816.001,82	312.209.459,62	84,40
	-	-	-	-
Otros activos	2.773.929.809,22	3.449.769.840,39	- 675.840.031,17	80,41
Avances y Anticipos Enregados	2.773.929.809,22	3.449.769.840,39	- 675.840.031,17	80,41
Intangibles	18.688.778,92	18.688.778,92	-	100,00
Amortizacion Intangibles	- 18.688.778,92	- 18.688.778,92	-	100,00
	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO	40.689.371.290,57	35.901.949.440,97	4.787.421.849,60	113,33

- En el Activo se observa un aumento de \$-4.010.963.172.73 correspondiente al 79.70% debido principalmente al aumento de Depósitos en Instituciones Financieras.



FORMATO

CÓDIGO GTII-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN 1

FECHA 2020

Página 46 de 64

PASIVO	SALDO FINAL 2022	SALDO FINAL 2021	VARIACION	%
CORRIENTE	5.232.803.856,79	3.488.917.014,45	1.743.886.842,34	149,98
Cuentas por pagar	4.846.865.616,10	3.229.371.681,52	1.617.493.934,58	150,09
Adquisición de Bienes y Servicios	2.489.740.706,73	2.002.149.195,24	487.591.511,49	124,35
Transferencias	2.056.453.082,40	951.445.519,07	1.105.007.563,33	216,14
Recursos a Favor de Terceros	24.219.249,93	8.670.966,94	15.548.282,99	279,31
Descuentos de Nomina	2.633.800,00	-	2.633.800,00	-
Retencion en la Fuente	79.068.689,22	146.231.000,00	67.162.310,78	54,07
Impuestos, Contribuciones y Tasa por Pagar	193.268.387,82	114.520.000,27	78.748.387,55	168,76
Otras Cuentas por Pagar	1.481.700,00	6.355.000,00	4.873.300,00	23,32
Obligaciones laborales	115.769.744,33	133.639.465,06	-17.869.720,73	86,63
Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	115.769.744,33	133.639.465,06	-17.869.720,73	86,63
Otros Pasivos	270.168.496,36	125.905.867,87	144.262.628,49	214,58
Recursos recibidos en administracion	270.168.496,36	125.905.867,87	144.262.628,49	214,58
	-	-	-	-
NO CORRIENTE	-	248.970.108,00	-248.970.108,00	-
	-	-	-	-
Provisiones	-	248.970.108,00	-248.970.108,00	-
Provisiones diversas	-	248.970.108,00	-248.970.108,00	-
TOTAL PASIVO	5.232.803.856,79	3.737.887.122,45	1.494.916.734,34	

- En el Pasivo se observa un aumento significativo del 149.98%% correspondientes pagos realizados por transferencia que se ven reflejados después del cierre bancario que quedaron aplicados a 4 de enero de 2023, de igual manera la variación más importante se debe a las trasferencias por pagar de varios municipios.

	PATRIMONIO	35.456.567.433,78	32.164.062.318,52
31	Patrimonio de las Entidades Del Gobierno	35.456.567.433,78	32.164.062.318,52
3105	Capital Fiscal	213.805.928,57	213.805.928,57
3109	Resultados Ejercic. Anteriores	30.979.656.179,95	25.669.038.234,01
3110	Resultado del Ejercicio	4.263.105.325,26	6.281.218.155,94

- En el Patrimonio se observa una variación del 110.24% correspondiente a \$3.292.505.115.26

INGRESOS	16.494.766.181,80	14.950.558.242,27	1.544.207.939,53
INGRESOS OPERACIONALES (28)	15.213.732.168,52	11.824.048.308,62	3.389.683.860
Transferencias Y Subvenciones(28.1)	15.213.732.168,52	11.824.048.308,62	3.389.683.860
Otras Transferencias	15.213.732.168,52	11.824.048.308,62	3.389.683.860
OTROS INGRESOS (28.2)	1.281.034.013,28	3.126.509.933,65	-1.845.475.920
Financieros	177.522.709,39	61.234.942,56	116.287.767
Otros Ingresos Ordinarios Excedentes y Res	1.103.511.303,89	3.065.274.991,09	-1.961.763.687

- En los Ingresos se observa un incremento de \$1.544.207.939.53, donde se evidencia la mayor variación en los recursos provenientes de la Tasa Pro-Deporte y Recreación y adicionalmente podemos deducir que la Estampilla Pro-Desarrollo Departamental.



INDERHUILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

VERSIÓN

1

FECHA

2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 47 de 64

GASTOS OPERACIONALES (29)	12.157.968.216,29	8.668.050.982,60	3.489.917.234
De administración (29.1)	2.405.904.875,97	2.052.036.357,02	353.868.519
Sueldos y salarios	348.696.494,00	330.819.149,00	17.877.345
Contribuciones efectivas	88.360.022,00	84.740.247,00	3.619.775
Aportes sobre la nomina	17.230.900,00	16.538.100,00	692.800
Prestaciones Sociales	152.092.466,27	138.666.759,20	13.425,707
Gastos de Personal Diversos	177.589.379,00	175.083.412,00	2.505.967
Generales	1.601.250.683,70	1.294.853.047,82	306.397.636
Impuestos contribuciones y tasas	20.684.931,00	11.335.642,00	9.349.289
Deterioro, Depreciaciones, Amortizacio	235.652.824,28	282.740.508,24	-47.087.684
Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipos	235.652.824,28	282.740.508,24	-47.087.684
Transferencias (29.3)	635.036.536,00	664.570.977,00	-29.534.441
Otras Transferencias	635.036.536,00	664.570.977,00	-29.534.441

- En los Gastos se observa un incremento de \$3.489.917.234.

OBSERVACION ESTADOS FINANCIEROS

Como se puede observar en el siguiente cuadro y de acuerdo al balance de prueba definitivo a diciembre 31 de 2022 se observan algunas cuentas bancarias de convenios sin cancelar, sin embargo, a 31 de marzo de 2023.



FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-VI
VERSIÓN	1
FECHA	2020


Página 48 de 64

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	SALDO INICIAL (a 31 dic. de 2021)		MOVIMIENTOS EN 2022		SALDO FINAL (a 31 dic. de 2022)		FECHA DE CANCELACION
		DEBITO	CRÉDITO	DEBITO	CRÉDITO	DEBITO	CRÉDITO	
1110060203	Cuenta de Ahorros No. 0550076200113827 Convenio 067 2016 Departamento	1740 568,10	0,00	16 464,42	0,00	1.756.972,52	0,00	ACTIVA
1110060208	Cuenta Ahorros No. 076200135325 - Convenio. 025 de 2019 Departamento del Huila	3 693,93	0,00	0,59	3 694,52	0,00	0,00	30 DE MARZO DE 2022
1110060207	Cuenta de Ahorros No. 076200135978 - convenio 028 de 2019 Departamento del Huila	3615 8345,77	0,00	24135170	361739 238,06	20.459,42	0,00	
1110060403	Ahorros No. 007452019287 - Conv. 877 de 2021 MinDeporte	62 479 690,66	0,00	94 677 227,6	67.166 938,26	0,00	0,00	21 DE NOVIEMBRE DE 2022
1110060404	Ahorros 07452019288 - Conv. 015 de 2021 Departamento del Huila	57 622 922,00	0,00	30 694,65	57 651 564,57	2.052,08	0,00	10 DE MARZO DE 2023

CUENTA CONTABLE	NOMBRE	ENTIDAD FINANCIERA	SALDO A 31 DIC 2022	FECHA DE CANCELACION
1110060511	Cta No. 076200111953 Estampillas Prodesarrollo	Banco Davivienda	\$ 0	10 DE MAYO DE 2023
1110060802	Ahorros No. 380906495 - Transferencia Adicion CRD	Banco de Occidente	\$ 0	SOLICITUD DE CANCELACION ENVIADA 10 DE MARZO DE 2023

Como se puede observar en el anterior cuadro el convenio con el Departamento No. 067 del año 2016 de la cuenta 0550076200113827 se encuentra sin cancelar, con un saldo de \$1.756.97,52.

De igual manera el convenio No. 056 de 2018 y el convenio 028 de la cuenta No. 076200135978 de igual manera ya terminado sin liquidar.

 INDERHUILA	FORMATO		CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA		VERSIÓN	1
			FECHA	2020
	Página 49 de 64			

3.2.2 SEGUIMIENTO A LA EJECUCION DEL PRESUPUESTO 2022

GOBERNACION DEL HUILA

Decreto No. 0458 de 2021

"Por el cual se Liquidación del Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ordenanza de Apropriaciones para la vigencia fiscal del 1° de Enero al 31 de diciembre de 2022"

EL GOBERNADOR DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA
En ejercicio de las atribuciones que le confiere la Ordenanza 015 de 1997, y

CONSIDERANDOS:

Que, el Presupuesto General del Departamento del Huila, para el período comprendido entre el 1° de Enero al 31 de diciembre de 2022; fue expedido mediante Ordenanza 0043 de diciembre 6 de 2021.

Que, el artículo 64 de la Ordenanza No.015 de 1997, faculta al Gobernador del Departamento para dictar el decreto de liquidación de Presupuesto General del Departamento;

Que, el citado artículo, además de establecer la metodología para expedir el Decreto de liquidación de presupuesto, dispone que éste se debe acompañar de un anexo que tendrá el detalle del gasto para el año fiscal respectivo;

Que, el artículo 20 de la Ordenanza No. 0043 del 6 de diciembre de 2021 "Sobre presupuesto de Rentas y recursos de Capital y Ordenanza de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2022", dispone que "El Gobierno Departamental en el Decreto de Liquidación clasificará los ingresos y definirá los gastos. Así mismo, cuando las partidas se incorporen en numerales rentísticos, secciones, programas y subprogramas que no correspondan a su objeto o naturaleza, las ubicará en el sitio que corresponda".

Que, el artículo 23 ibidem, estableció:

"(...) ARTÍCULO 23°. Con base en las vigencias futuras autorizadas por la Honorable Asamblea del Huila en la vigencia fiscal de 2021, se autoriza realizar los respectivos ajustes presupuestales necesarios en el Decreto de Liquidación de Presupuesto para su respectiva inclusión. (...)"

Conforme a lo anterior, en el presente Decreto de Liquidación del Presupuesto se realizan los respectivos ajustes presupuestales, en el sentido de incluir las vigencias futuras autorizadas por la Honorable Asamblea Departamental del Huila, dentro de las secciones que conforma el presupuesto de la Entidad. En atención a las anteriores consideraciones,

Dependencia: 5603 - INDERHUILA							
ESTRUCTURA PRESUPUESTAL	CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA DE INVERSIÓN PÚBLICA				DETALLE		AFROPORCIÓN 2022
	SECTOR	PROGRAMA	SUB PROGRAMAS	PROYECTO			
2					GASTOS		15.230.440,440
21					FUNCIONAMIENTO		3.333.671,850
211					Gastos de personal		554.104,281
211.01					Planta de personal permanente		654.104,281
211.01.01					Factores constituyentes de salario		458.733,456
211.01.01.01					Factores estatutarios comunes		458.733,456
211.01.01.01.01					Salario básico	150103 INDERHUILA	312.167,550
211.01.01.01.01.02					Planta de servicios	150103 INDERHUILA	25.416,292
211.01.01.01.01.02					Empleación por servicios prestados	150104 INDERHUILA	9.104,495
211.01.01.01.01.05					Prestaciones sociales		67.348,660
211.01.01.01.01.05.01					Planta máxima	150103 INDERHUILA	42.416,560
211.01.01.01.01.05.02					Planta de vacaciones	150103 INDERHUILA	24.932,100
211.01.01.01.01.05					Prima técnica salarial	150104 INDERHUILA	44.634,200
211.01.02					Contribuciones laborales a la persona		158.013,614
211.01.02.01					Aportes a la seguridad social en pensiones		43.998,793
211.01.02.01.01					Pensiones - De Ejecutivos	150103 INDERHUILA	43.998,793
211.01.02.02					Aportes a la seguridad social en salud		31.102,169



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 50 de 64

GOBERNACION DEL HUILA

Decreto No. 0458 de 2021

Por el cual se Liquidada el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ordenanza de Apropiaciones para la vigencia fiscal del 1º de Enero al 31 de diciembre de 2022

Table with columns: ESTRUCTURA PRESUPUESTAL, CLASIFICACION PROGRAMATICA DE INVERSION PUBLICA (SECTOR, PROGRAMA, SUB-PROGRAMA), PROYECTO, OFICINA, APROPIACION 2022. Rows include various budget items like 'Apoyos a cajas de compensación familiar' and 'Mantenimiento de instrumentos musicales'.

GOBERNACION DEL HUILA

Decreto No. 0458 de 2021

Por el cual se Liquidada el Presupuesto de Rentas y Recursos de Capital y Ordenanza de Apropiaciones para la vigencia fiscal del 1º de Enero al 31 de diciembre de 2022

Table with columns: ESTRUCTURA PRESUPUESTAL, CLASIFICACION PROGRAMATICA DE INVERSION PUBLICA (SECTOR, PROGRAMA, SUB-PROGRAMA), PROYECTO, OFICINA, APROPIACION 2022. Rows include items like 'Apoyos a emprendedores y microempresas', 'Transferencias corrientes', and 'Recreación y Deporte'. Includes a total row at the bottom: 'TOTAL GASTOS SECCION 0502-3- INDERHUILA'.



INDERHUILA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 51 de 64

-ENERO 2022:

21.101.03	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial		37,357,212.00	37,357,212.00	5,429,977.00	5,429,977.00	5,429,977.00	0.00	0.00	31,927,235.00
21.101.03.001	Prestaciones sociales		37,357,212.00	37,357,212.00	5,429,977.00	5,429,977.00	5,429,977.00	0.00	0.00	31,927,235.00
21.101.03.001.01	Vacaciones	150103	35,541,762.00	35,541,762.00	5,108,244.00	5,108,244.00	5,108,244.00	0.00	0.00	30,433,518.00
21.101.03.001.03	Beneficiación especial de recreación	150103	1,815,450.00	1,815,450.00	321,733.00	321,733.00	321,733.00	0.00	0.00	1,493,717.00
21.2	Adquisición de bienes y servicios		2,029,334,789.00	2,029,334,789.00	774,774,134.00	774,774,134.00	774,774,134.00	10,805,309.00	10,805,309.00	1,254,560,655.00
21.201	Adquisición de activos no financieros		115,000,000.00	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00
21.201.01	Activos fijos		115,000,000.00	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00
21.201.01.003	Maquinaria y equipo		106,000,000.00	106,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,000,000.00
21.201.01.003.03	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática		106,000,000.00	106,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,000,000.00
21.201.01.003.03.01	Máquinas para oficina y contabilidad, y sus partes y accesorios	150103	106,000,000.00	106,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,000,000.00
21.201.01.004	Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo		10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
21.201.01.004.01	Muebles, instrumentos musicales, artículos de deporte y actividades		10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
21.201.01.004.01.01	Muebles	150103	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
21.202	Adquisiciones diferentes de activos		1,914,334,789.00	1,914,334,789.00	774,774,134.00	774,774,134.00	774,774,134.00	10,805,309.00	10,805,309.00	1,139,560,655.00
21.202.01	Materiales y suministros		48,746,295.00	48,746,295.00	804,649.00	804,649.00	804,649.00	0.00	0.00	47,941,646.00
21.202.01.003	Otros bienes transportables (excepto productos muebles, maquinaria y equipo)	150103	48,746,295.00	48,746,295.00	804,649.00	804,649.00	804,649.00	0.00	0.00	47,941,646.00
21.202.02	Adquisición de servicios		1,865,588,494.00	1,865,588,494.00	773,969,485.00	773,969,485.00	773,969,485.00	10,805,309.00	10,805,309.00	1,091,619,009.00
21.202.02.005	Servicios de alojamiento, servicios de suministro de comidas y bebidas, servicios de transporte, y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	150103	126,556,670.00	126,556,670.00	25,227,919.00	25,227,919.00	25,227,919.00	8,848,470.00	8,848,470.00	101,328,751.00
21.202.02.007	Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	150103	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000,000.00
21.202.02.008	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	150103	495,531,590.00	495,531,590.00	45,357,625.00	45,357,625.00	45,357,625.00	656,559.00	656,559.00	450,173,965.00
21.202.02.009	Servicios para la comunidad, sociales y personales	150103	1,168,050,234.00	1,168,050,234.00	702,323,658.00	702,323,658.00	702,323,658.00	0.00	0.00	465,726,576.00
21.202.02.010	Válidos de los funcionarios en comisión	150103	30,450,000.00	30,450,000.00	1,060,283.00	1,060,283.00	1,060,283.00	1,060,283.00	1,060,283.00	29,389,717.00
21.3	Transferencias corrientes		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
21.305	A entidades del gobierno		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
21.305.04	Participaciones distintas del SGP		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
21.305.04.001	Participaciones de impuestos		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
21.305.04.001.07	Participación del Impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco	150103	620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
21.8	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora		30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
21.804	Contribuciones		27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000,000.00
21.804.01	Cuota de fiscalización y auditaje	150103	27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000,000.00
21.805	Multas, sanciones e intereses de mora		3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
21.805.02	Intereses de mora	150103	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
23	Inversión		7,886,768,590.00	7,886,768,590.00	2,766,721,325.00	2,766,721,325.00	2,766,721,325.00	706,541.00	706,541.00	5,130,047,265.00



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 52 de 64

2.1.101.00	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial		37,357,212.00	37,357,212.00	5,429,977.00	5,429,977.00	5,429,977.00	0.00	0.00	31,927,235.00
2.1.101.03.001	Prestaciones sociales		37,357,212.00	37,357,212.00	5,429,977.00	5,429,977.00	5,429,977.00	0.00	0.00	31,927,235.00
2.1.101.03.001.01	Vacaciones	150101	35,541,762.00	35,541,762.00	5,158,244.00	5,158,244.00	5,158,244.00	0.00	0.00	30,433,518.00
2.1.101.03.001.03	Bonificación especial de reasignación	150103	1,815,450.00	1,815,450.00	321,733.00	321,733.00	321,733.00	0.00	0.00	1,493,717.00
2.1.2	Adquisición de bienes y servicios		2,029,334,789.00	2,029,334,789.00	774,774,134.00	774,774,134.00	774,774,134.00	10,805,309.00	10,805,309.00	1,254,560,655.00
2.1.2.01	Adquisición de activos no financieros		115,000,000.00	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00
2.1.2.01.01	Activos fijos		115,000,000.00	115,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115,000,000.00
2.1.2.01.01.003	Máquina y equipo		105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,000,000.00
2.1.2.01.01.003.03	Máquina de oficina, contabilidad e informática		105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,000,000.00
2.1.2.01.01.003.03.01	Máquinas para oficina y contabilidad, y sus partes y accesorios	150101	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	105,000,000.00
2.1.2.01.01.004	Activos fijos no clasificados como maquinaria y equipo		10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2.1.2.01.01.004.01	Muebles, instrumentos musicales, artículos de deporte y arriedades		10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2.1.2.01.01.004.01.01	Muebles	150101	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2.1.2.02	Adquisiciones diferentes de activos		1,914,334,789.00	1,914,334,789.00	774,774,134.00	774,774,134.00	774,774,134.00	10,805,309.00	10,805,309.00	1,139,560,655.00
2.1.2.02.01	Materiales y suministros		48,745,295.00	48,745,295.00	804,649.00	804,649.00	804,649.00	0.00	0.00	47,941,646.00
2.1.2.02.01.003	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)	150103	48,745,295.00	48,745,295.00	804,649.00	804,649.00	804,649.00	0.00	0.00	47,941,646.00
2.1.2.02.02	Adquisición de servicios		1,865,589,494.00	1,865,589,494.00	773,969,485.00	773,969,485.00	773,969,485.00	10,805,309.00	10,805,309.00	1,091,619,009.00
2.1.2.02.02.05	Servicios de alojamiento, servicios de suministro de comidas y bebidas, servicios de transporte, y servicios de distribución de electricidad, gas y agua	150101	125,555,670.00	125,555,670.00	25,227,519.00	25,227,519.00	25,227,519.00	8,845,470.00	8,845,470.00	104,328,151.00
2.1.2.02.02.07	Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing	150103	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000,000.00
2.1.2.02.02.08	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	150101	456,531,590.00	456,531,590.00	45,357,625.00	45,357,625.00	45,357,625.00	895,555.00	895,555.00	450,173,965.00
2.1.2.02.02.09	Servicios para la comunidad, sociales y personales	150101	1,158,050,234.00	1,158,050,234.00	702,323,658.00	702,323,658.00	702,323,658.00	0.00	0.00	455,726,576.00
2.1.2.02.02.10	Métodos de los funcionarios en comisión	150103	30,450,000.00	30,450,000.00	1,650,283.00	1,650,283.00	1,650,283.00	1,650,283.00	1,650,283.00	29,800,717.00
2.1.3	Transferencias corrientes		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
2.1.3.05	A entidades del gobierno		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
2.1.3.05.04	Participaciones distintas del GCP		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
2.1.3.05.04.001	Participaciones de impuestos		620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
2.1.3.05.04.001.07	Participación del Impuesto al consumo de cigarrillos y tabaco	150103	620,232,780.00	620,232,780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,232,780.00
2.1.8	Gastos por tributos, multas, sanciones e intereses de mora		30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00
2.1.8.04	Contribuciones		27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000,000.00
2.1.8.04.01	Cuota de Escalafón y aforo	150103	27,000,000.00	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000,000.00
2.1.8.05	Multas, sanciones e intereses de mora		3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
2.1.8.05.02	Intereses de mora	150101	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00
2.3	Inversión		7,896,768,590.00	7,896,768,590.00	2,766,721,325.00	2,766,721,325.00	2,766,721,325.00	706,541.00	706,541.00	5,130,047,265.00
2.3.4301-1604 2021004410079	Apoyo A La Recreación, El Aprovechamiento Del Tiempo Libre Y El Deporte Escolar En El Departamento Del Huila	150101	2,254,150,200.00	2,254,150,200.00	710,938,481.00	710,938,481.00	710,938,481.00	0.00	0.00	1,543,211,719.00
2.3.4301-1604 2021004410135	Construcción, Mejoramiento Y Adecuación De Escenarios Deportivos Nuevos Y Existentes En El Departamento Del Huila	150103	1,899,768,590.00	1,899,768,590.00	337,505,175.00	337,505,175.00	337,505,175.00	706,541.00	706,541.00	1,562,263,415.00
2.3.4302-1604 2021004410050	Apoyo Y Fortalecimiento A La Formación Y Preparación De Deportistas En El Departamento Del Huila	150101	3,742,819,800.00	3,742,819,800.00	1,718,277,669.00	1,718,277,669.00	1,718,277,669.00	0.00	0.00	2,024,542,131.00

Director

Auditor



FORMATO

CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
VERSIÓN	1
FECHA	2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 55 de 64

-ABRIL 2022:

INDERHULLA

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y EGRESOS ABRIL DE 2022

CODIGO	CONCEPTO DEL INGRESO	FUENTE	PRESUPUESTO	RESERVA	RECONOCIMIENTOS	RECONOCIMIENTOS	RESULTADO DEL	RESULTADO	SALDO POR	SALDO POR	% Ene
CODIGO	CONCEPTO DEL GASTO	FUENTE	PRESUPUESTO	RESERVA	APROBACIONES	COMPROMISO DEL	COMPROMISO DEL	PAGOS DEL	PAGOS	PAGOS	% Ene
1	Ingresos		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	1,110,493.18	1,469,169,966.22	1,355,943,697.52	1,545,629,426.22	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
11	Ingresos Corrientes		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	238,270,868.00	1,663,373,490.60	1,317,173,172.60	1,317,173,172.60	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
1102	Ingresos no tributarios		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	238,270,868.00	1,663,373,490.60	1,317,173,172.60	1,317,173,172.60	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
110200	Transferencias corrientes		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	238,270,868.00	1,663,373,490.60	1,317,173,172.60	1,317,173,172.60	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
11020000	Transferencias de otras entidades del gobierno general		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	238,270,868.00	1,663,373,490.60	1,317,173,172.60	1,317,173,172.60	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
1102000000	Otras unidades de gobierno		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	238,270,868.00	1,663,373,490.60	1,317,173,172.60	1,317,173,172.60	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
110200000001	Otras Unidades de Gobierno - Gobernación del Hula		11,200,440,440.00	11,200,440,440.00	238,270,868.00	1,663,373,490.60	1,317,173,172.60	1,317,173,172.60	145,634,572.00	9,737,066,949.40	2,13%
11020000000101	Departamento de Recursos Humanos	110203	2,027,447,629.00	2,027,447,629.00	100.00	341,624,743.00	341,624,743.00	0.00	1,685,822,886.00	2,027,447,629.00	
1102000000010101	Participaciones e ingresos administrativos de otros departamentos (Excepciones)	110203	1,545,229,250.00	1,545,229,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,545,229,250.00	1,545,229,250.00	
110200000001010101	Tasa participativa por servicios (CIV. Decreto 17) del 2019	110203	5,977,609,693.00	5,977,609,693.00	145,503,972.00	815,269,432.00	815,269,432.00	0.00	4,897,134,429.40	5,977,609,693.00	
11020000000101010101	Participación por Definitiva - Fija y Variable	110203	1,697,788,500.00	1,697,788,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,697,788,500.00	1,697,788,500.00	
1102000000010101010101	Requisitos de Capital	110203	30,000,000.00	30,000,000.00	25,790,566.80	18,770,334.92	18,770,334.92	0.00	4,229,665.08	25,790,566.80	
1205	Rendimientos financieros		30,000,000.00	30,000,000.00	12,639,466.18	25,790,566.80	18,770,334.92	26,790,567.82	0.00	4,229,665.08	
120501	Dépósitos	110203	30,000,000.00	30,000,000.00	12,639,466.18	25,790,566.80	18,770,334.92	26,790,567.82	0.00	4,229,665.08	



FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	GTH-PA-F-VI
VERSIÓN	1
FECHA	2020
Página 56 de 64	

-MAYO 2022:

INDERHULLA
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INGRESOS Y EGRESOS MAYO DE 2022

CODIGO PRESUPUESTAL	CONCEPTO DEL INGRESO	FUENTE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECONOCIMIENTOS DEL PERIODO	RECONOCIMIENTOS ACUMULADOS	RECAUDO DEL PERIODO	RECAUDO ACUMULADO	SALDO POR RECAUDAR	SALDO POR CONTABILIZAR	% Ene
1	Ingresos		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	8,471,109.35	1,457,635,107.66	8,471,109.35	1,362,000,635.66	145,634,572.00	9,737,065,512.43	0.09%
1.1	Ingresos Corrientes		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	0.00	1,453,373,490.00	0.00	1,317,738,918.00	145,634,572.00	9,737,065,548.43	0.00%
1.102	Ingresos no tributarios		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	0.00	1,453,373,490.00	0.00	1,317,738,918.00	145,634,572.00	9,737,065,549.43	0.00%
1.102.06	Transferencias corrientes		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	0.00	1,453,373,490.00	0.00	1,317,738,918.00	145,634,572.00	9,737,065,549.43	0.00%
1.102.06.05	Transferencias de otras entidades del gobierno general		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	0.00	1,453,373,490.00	0.00	1,317,738,918.00	145,634,572.00	9,737,065,548.43	0.00%
1.102.06.05.02	Otras unidades de gobierno		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	0.00	1,453,373,490.00	0.00	1,317,738,918.00	145,634,572.00	9,737,065,549.43	0.00%
1.102.06.05.02.01	Unidad de Gobierno - Gobernación del Huila		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	0.00	1,453,373,490.00	0.00	1,317,738,918.00	145,634,572.00	9,737,065,549.43	0.00%
1.102.06.05.02.01.01	Impuesto al Consumo de Energía	150103	2,051,840,720.00	2,051,840,720.00	0.00	7,097,412,600.00	0.00	34,894,748.00	0.00	1,235,412,220.00	0.00%
1.102.06.05.02.01.02	Participación Equilibrada del Consumo de Energía (PRECE) - Energía [12]	150153	1,430,224,220.00	1,430,224,220.00	0.00	47,007,040.00	0.00	0.00	0.00	1,651,534,000.00	0.00%
1.102.06.05.02.01.03	Tasa por reparto y recuperación (PRECE) - Energía [12] - OMAE	150153	4,697,600,600.00	4,697,600,600.00	0.00	814,205,830.00	0.00	814,205,830.00	0.00	4,881,239,450.00	0.00%
1.102.06.05.02.01.04	Subsidios Pro Desarrollo - Infraestructura	150103	1,800,705,500.00	1,800,705,500.00	0.00	228,255,620.00	0.00	155,058,050.00	0.00	1,645,198,510.00	0.00%
1.102.06.05.02.01.05	Recursos de capital		30,000,000.00	30,000,000.00	8,471,109.35	34,261,617.00	8,471,109.35	34,261,617.00	0.00	14,261,617.00	28.22%
1.102.06.05.02.01.06	Rendimientos Financieros		30,000,000.00	30,000,000.00	8,471,109.35	34,261,617.00	8,471,109.35	34,261,617.00	0.00	14,261,617.00	28.22%
1.102.06.05.02.01.07	Depósitos	150103	30,000,000.00	30,000,000.00	8,471,109.35	34,261,617.00	8,471,109.35	34,261,617.00	0.00	14,261,617.00	28.22%
2	Gastos		11,230,440,440.00	11,230,440,440.00	4,858,150,500.00	729,811,444.40	2,259,107,570.42	608,884,508.42	2,478,918,270.42	6,841,279,500.00	49.89%
2.1	Funcionamiento		3,333,671,860.00	3,333,671,860.00	1,134,061,353.00	157,222,431.00	665,419,343.00	156,197,368.00	647,062,243.00	2,199,600,897.00	34.00%
2.1.1	Gastos de Personal		654,104,261.00	654,104,261.00	239,247,562.00	44,203,600.00	239,247,562.00	44,203,600.00	200,910,482.00	414,866,699.00	36.59%
2.1.1.01	Planta de personal permanente		654,104,261.00	654,104,261.00	239,247,562.00	44,203,600.00	239,247,562.00	44,203,600.00	200,910,482.00	414,866,699.00	36.59%
2.1.1.01.01	Factores constitutivos de salario		480,733,456.00	480,733,456.00	149,902,102.00	27,631,000.00	149,902,102.00	27,631,000.00	149,902,102.00	308,831,354.00	32.66%
2.1.1.01.01.001	Factores salariales comunes		480,733,456.00	480,733,456.00	149,902,102.00	27,631,000.00	149,902,102.00	27,631,000.00	149,902,102.00	308,831,354.00	32.66%
2.1.1.01.01.01	Salario Básico	150101	312,167,520.00	312,167,520.00	119,261,458.00	24,087,000.00	119,261,458.00	24,087,000.00	119,261,458.00	192,905,064.00	38.20%
2.1.1.01.01.01.05	Plano de Salarios		25,478,250.00	25,478,250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,478,250.00	0.00%
2.1.1.01.01.01.06	Beneficios por servicios prestados	150101	9,104,600.00	9,104,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,104,600.00	0.00%
2.1.1.01.01.01.07	Beneficios Sociales	150101	67,218,600.00	67,218,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,218,600.00	0.00%
2.1.1.01.01.01.08	Pago de pasajes	150101	41,605,900.00	41,605,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,605,900.00	0.00%
2.1.1.01.01.01.09	Pago de vacaciones	150101	2,602,100.00	2,602,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,602,100.00	0.00%
2.1.1.01.01.01.10	Prima Moraleja	150101	44,634,200.00	44,634,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,634,200.00	0.00%
2.1.1.01.02	Contribuciones inherentes a la renta		150,013,613.00	150,013,613.00	80,998,900.00	16,672,600.00	80,998,900.00	16,672,600.00	72,601,600.00	77,014,713.00	51.26%
2.1.1.01.02.01	Aportes a la seguridad social en pensiones	150101	43,658,720.00	43,658,720.00	17,180,700.00	6,608,200.00	17,180,700.00	6,608,200.00	13,878,600.00	29,728,000.00	39.13%
2.1.1.01.02.02	Aportes a la seguridad social en salud	150101	31,102,100.00	31,102,100.00	12,149,900.00	4,460,600.00	12,149,900.00	4,460,600.00	9,680,000.00	18,991,200.00	39.84%
2.1.1.01.02.03	Aportes de cesantías	150101	48,152,520.00	48,152,520.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,152,520.00	0.00%
2.1.1.01.02.04	Aportes a cargo de compensación laboral	150101	14,600,000.00	14,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,600,000.00	0.00%
2.1.1.01.02.05	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	150101	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	425,800.00	1,600,000.00	425,800.00	658,400.00	331,150.00	55.81%
2.1.1.01.02.06	Aportes al ICBF	150101	10,677,600.00	10,677,600.00	2,469,000.00	1,652,400.00	2,469,000.00	1,652,400.00	3,443,500.00	6,737,200.00	39.53%
2.1.1.01.02.07	Aportes al SENA	150101	7,318,400.00	7,318,400.00	4,265,600.00	1,191,600.00	4,265,600.00	1,191,600.00	2,256,600.00	4,441,800.00	38.60%



INDERHULLA

FORMATO

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 58 de 64

-JULIO 2022:

INDERHULLA

REGULACIÓN EN EL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS JULIO 2020

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM	PLAZO	INICIACIÓN DEL ÍTEM	FIN	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS
1000000000	Ingresos del ejercicio	1000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000	1000000000

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM	PLAZO	INICIACIÓN DEL ÍTEM	FIN	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS
1100	Ingresos del ejercicio	1100	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM	PLAZO	INICIACIÓN DEL ÍTEM	FIN	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS
110000	Ingresos del ejercicio	110000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM	PLAZO	INICIACIÓN DEL ÍTEM	FIN	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS
11000000	Ingresos del ejercicio	11000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN DEL ÍTEM	PLAZO	INICIACIÓN DEL ÍTEM	FIN	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS	PROYECTOS
1100000000	Ingresos del ejercicio	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000	1100000000



INFORME DE AUDITORIA

-AGOSTO 2022:

INDERHULA

CUENTA GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN Y EJERCICIO AGOSTO DE 2020

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.

Table with 14 columns: Cuenta, Descripción, Acreditados, Debitados, Saldo, etc. for August 2020.



FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-VI

INFORME DE AUDITORIA

VERSIÓN

1

FECHA

2020

Página 62 de 64

Hallazgo 2. Cuenta de ahorros No 055007600113827 Convenio 067 2016 Departamento.

- Cuenta de ahorros No 076200135978 Convenio 028 de 2019 Departamento del Huila.
- Cuenta de Ahorros No 380906495 - Transferencia Adición CRD.

Se evidencia que la caracterización de el proceso de Financiera no es equivalente al proceso, por lo tanto, se sugiere su actualización.

Hallazgo 4. Se sugiere subir a la plataforma del Link de transparencia el proceso actualizado y los procedimientos.

3.5 OBSERVACIONES

3.5.1 FORTALEZAS:

- ✓ Se verifica que existe un avance en el proceso de Gestión Financiera, en el levantamiento de procedimientos, indicadores y riesgos.
- ✓ Compromiso de los Profesionales asignados en atender de manera oportuna la visita de la auditoria y acoger las sugerencias realizadas, en pro del mejoramiento continuo.
- ✓ Se observa el apoyo que ha venido efectuando el equipo de trabajo liderado por parte del Asesor Financiero Jonathan Rivera, quien ha logrado articular con el apoyo del tesorero Juan Ernesto Valencia Castillo y el apoyo a financiera Angie Rivera, para el logro de los objetivos.

3.5.2 DEBILIDADES:

Se observan las siguientes cuentas bancarias sin cancelar y convenios sin liquidar;

- Cuenta de ahorros No 055007600113827.
- Cuenta de ahorros No 076200135978.
- Cuenta de Ahorros No 380906495 - Transferencia Adición CRD.

Se evidencia que la Cuenta de ahorros No 055007600113827 Convenio 067 2016 Departamento.



3.3 SEGUIMIENTO A LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

3.3.1 Mejoramiento Auditoría Interna Proceso Financiera.

Item	Oportunidad de Mejoramiento	Acción	Fecha Inicio	Fecha Fin	Responsable	Estado	Fecha de Seguimiento	Observación
1	El sistema de control interno no garantiza la confiabilidad de la información financiera, por lo que se requiere la implementación de un sistema de control interno y la actualización de los procedimientos de control interno.	Actualizar los procedimientos de control interno, implementando los riesgos de control asociados y la actualización de los procedimientos de control interno.	15/03/2020	30/06/2020	Gerente Financiera			
2	El sistema de control interno no garantiza la confiabilidad de la información financiera, por lo que se requiere la implementación de un sistema de control interno y la actualización de los procedimientos de control interno.	Realizar el seguimiento a la actualización de los procedimientos de control interno.	15/03/2020	30/06/2020	Gerente Financiera			
3	El sistema de control interno no garantiza la confiabilidad de la información financiera, por lo que se requiere la implementación de un sistema de control interno y la actualización de los procedimientos de control interno.	Realizar el convenio No. 067 del 2016 con la Gobernación del Huila.	15/03/2020	30/06/2020	Gerente Financiera			
4	El sistema de control interno no garantiza la confiabilidad de la información financiera, por lo que se requiere la implementación de un sistema de control interno y la actualización de los procedimientos de control interno.	Cancelación de cuentas por pagar.	15/03/2020	30/06/2020	Gerente Financiera			


Para el presente seguimiento del plan de mejoramiento se tuvo en cuenta el tiempo estimado final.

Como se puede observar, esta queda pendiente de levantar los riesgos de las TIC y cerrar el convenio No. 067 con la Gobernación del Huila y cancelar la cuenta corriente.

3.4 HALLAZGOS

Hallazgo 1. Se observan las siguientes cuentas bancarias sin cancelar y convenios sin liquidar;

- Cuenta de ahorros No 055007600113827.
- Cuenta de ahorros No 076200135978.
- Cuenta de Ahorros No 380906495 - Transferencia Adición CRD.

 INDERHUILA	FORMATO	CÓDIGO	GTH-PA-F-V1
	INFORME DE AUDITORIA	VERSIÓN	1
		FECHA	2020
		Página 63 de 64	

- Cuenta de ahorros No 076200135978 Convenio 028 de 2019 Departamento del Huila.
- Cuenta de Ahorros No 380906495 - Transferencia Adición CRD.

Se evidencia que la caracterización del proceso de Financiera no es equivalente al proceso, por lo tanto, se sugiere su actualización.

Se sugiere subir a la plataforma del Link de transparencia el proceso actualizado y los procedimientos.

3.5.3 RECOMENDACIONES

- ✓ Se recomienda actualizar y realizar seguimientos indicadores en cada uno de los procedimientos.
- ✓ Se sugiere la mejora continua de los procedimientos, formatos, indicadores y riesgos.
- ✓ Se recomienda implementar campañas de fomento a la cultura de autocontrol en todo el personal que hace parte del INDERHUILA

NOTA: Se deja constancia que todos los documentos, materiales y elementos utilizados en el desarrollo de la auditoría fueron dejados en su totalidad y en buenas condiciones bajo la responsabilidad del líder de la dependencia.

4 CONCLUSIONES

De acuerdo al análisis realizado dentro de la auditoria se evidencia en términos generales el Proceso de Gestión Financiera del INDERHUILA viene funcionando; no obstante, existen oportunidades de mejorar, seguimiento al comportamiento de los indicadores, del proceso, por lo tanto, es necesario seguir en la mejora continúa actualizando cada uno de los procedimientos que lo requieran.



INDERHUILA

FORMATO

CÓDIGO

GTH-PA-F-V1

VERSIÓN

1

FECHA

2020

INFORME DE AUDITORIA

Página 64 de 64


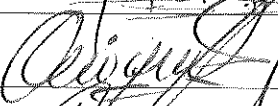
5 ACCIONES DE MEJORAMIENTO

De acuerdo a las evidencias presentadas y en cumplimiento a los objetivos establecidos para la presente auditoria se detectaron un total de 4 hallazgos, que se adicionaran en el formato de plan de mejoramiento.

Estos se especifican en el formato **PE-GCI-PL-15** El cual incluye los hallazgos que no se cumplieron en la fecha establecida y aquellos hallazgos que siguen vigentes.

Para constancia se firma en Neiva., a los 22 días del mes de mayo del año 2023.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA

Nombre Completo	Responsabilidad	Firma
Jonathan Rivera Castro	Asesor Financiero	
Esperanza Patricia Ausique Ramírez	Asesora de Control Interno	
Mauro Saúl Sánchez Zambrano	Director	