



3. PROCESO PRESUPUESTAL	3.5.1 EN LOS COMPROBANTES DE PAGO DE AJUSTOS DE RITE FTE - RIT - CA Y CONTRIBUCION ESPECIAL, NO SE ADJUNTA LA RELACION DE RETENCIONES EFECTUADAS DE ACUERDO AL CUADRO ANEXO	EN EL MOMENTO DE LA VISITA NO SE HABIAN ANEJADO EN LOS COMPROBANTES DE IMPUESTOS	FALTA DE SOPORTES QUE MUESTREN EL PAGO DE LOS IMPUESTOS	PARA EL PAGO DE LA CONTRIBUCION ESPECIAL, SE HA DELAJO LOS SOPORTES DE SU PAGO, PARA LOS PAGOS DE IMPUESTOS DE RITE FTE RIT - CA SE HABIA ANEJADO EN EL MOMENTO DE SU PAGO PARA ELEGIRSE LA OBLIGACION DE PAGAR LA CONTRIBUCION ESPECIAL, POR LO QUE SE OBLIGA A PAGAR LOS SOPORTES DE RITE FTE RIT - CA, DONDE SE ESTABLECE QUIENES SON LOS SUJETOS PASIVOS DE OBLIGACION A REALIZAR ESTA RETENCION	SE TENDRA CUENTA EN LA SOLICITUD DE PAGOS SU RESPECTIVO PAGO	10/07/2015	30/11/2015	RECTORA - AUXILIAR FINANCIERO - AUXILIAR CONTADORA	PARA EL AÑO 2015 SE PROCEDERA ANEJAR LOS RESPECTIVOS SOPORTES	NINGUNA
3. PROCESO PRESUPUESTAL	3.5.2 DENTRO DE LA REVISION EFECTUADA AL 100% DE LOS COMPROBANTES DE EGRESO SE OBSERVA EN EL 15% QUE SE OMITIÓ LA CERTIFICACION DE LA INSTITUCION ANTERIOR ES UN INCUMPLIMIENTO A LO NORMADO EN LA GUIA DE APOYO PRESUPUESTAL Y CONTRACTUAL PARA LOS FONDOS DE SERVICIOS EDUCATIVOS, CAPITULO II	NO SE OMITIÓ LA SOLICITUD DE LA ACTIVIDAD	INCUMPLIMIENTO A LA NORMATIVIDAD	PARA LOS DIFERENTES CONTRATOS EDUCATIVOS QUE REALIZA EL FONDO DE SERVICIOS EDUCATIVOS SE SOLICITA A LOS ANTECEDENTES SE MIRABAN EN LAS PAGINAS DE CONTROLADORA Y PROCURADURIA GENERAL DE LA NACION MAS NO SE IMPROMIAN	PARA EL AÑO 2015 SE IMPLEMENTARAN LOS SOPORTES ENUNCIADOS	10/07/2015	30/11/2015	AUXILIAR FINANCIERO	ACATAMIENTO DE LA NORMA	NINGUNA
3. PROCESO PRESUPUESTAL	3.5.3 VERIFICADOS LOS COMPROBANTES DE EGRESO AL 100% SE OBSERVA EN EL 32.1% QUE EQUIVALEN A 25 DE 78 SE OBSERVA FALTA DE SOPORTES DE PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL Y/O CERTIFICACION DE PAGO EXPEDIDA POR LA INSTITUCION ANTERIOR EN EL INCISO 1 DE LA LETRA B DEL ARTICULO 1 DE LA LEY 789 DE 2002 Y EL INCISO 1 DEL ARTICULO DE LA LEY 80 DE 1993	NO SE OMITIÓ LA SOLICITUD DE LA ACTIVIDAD	INCUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD	EN LOS COMPROBANTES DE EGRESO MENCIONADOS EN EL INCISO SE OMITIÓ EL PAGO DE ATENCION DE SEGURIDAD SOCIAL, PERO SE OMITIÓ EN ALGUNAS OCASIONES	SE SOLICITAN A TODAS LAS EMPRESAS JURIDICAS EN EL MOMENTO DE LA SOLICITACION	10/07/2015	30/11/2015	RECTORA Y AUXILIAR FINANCIERO	PARA EL AÑO 2015 SE TRABAJARAN EN LA SOLICITUD DE ESTOS DOCUMENTOS DE SEGURIDAD SOCIAL ADJUNTADO SU CERTIFICACION EXPEDIDA POR EL REVISOR FISCAL	NINGUNA
3. PROCESO PRESUPUESTAL	3.5.4 EN LOS COMPROBANTES NO SE ADJUNTA DOCUMENTOS DE POLIZA DE LOS VEHICULOS Y CUENTA DE CORRO	PRECIOS MAS COMPETITIVOS POR EL LA NORMATIVIDAD	POSIBLE INCUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD	EL COLEGIO TRATANDO DE BAJAR COSTOS CONTRATÓ AL SEÑOR GARCIA MERO PARA REALIZAR EL SERVICIO DE TRANSPORTE DE PASAJEROS (ALUMNOS) A LOS DIFERENTES SITIOS DE INTERES,	SE ESTA COTIZANDO Y CONTRATANDO CON EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVICIO DE TRANSPORTE Y PERSONAS AUTORIZADAS POR EL MINISTERIO	10/07/2015	30/11/2015	RECTORA Y AUXILIAR FINANCIERO	ACATAMIENTO DE LA NORMA	NINGUNA
4. EVALUACION CONTABLE TESORERIA	4.5 SE REALIZO ANALISIS AL COMPORTAMIENTO TRIBUTARIO DE LA INSTITUCION DURANTE LA VIGENCIA 2014, SE VERIFICO LA PRESENTACION Y PAGO DE IMPUESTOS DE RITE FTE, SE OBSERVA EN EL INCISO 1 DE LA LETRA B DEL ARTICULO 1 DE LA LEY 789 DE 2002 Y CONVENIENTES EL COLEGIO DEBE SOLICITAR ESTADO DE CUENTA.	EL PLANTEL, PRESENTA UNAS DECLARACIONES CANCELADAS	EXCERENTES EN LAS DECLARACIONES	LA INSTITUCION PRESENTA UN EXCERENTE EN LAS DECLARACIONES DE RITE FTE, POR LO QUE SE REALIZARA EL DIBIDO PROCESO ANTE LA DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES CON EL FIN DE SUBSANAR ESTA OBSERVACION.	SOLICITUD DEL ESTADO DE CUENTA ANTE LA DIAN	10/07/2015	30/11/2015	CONTADORA	SOLICITAR ESTADO DE CUENTA ANTE LA DIAN	NINGUNA
4. EVALUACION CONTABLE Y TESORERIA	4.7 LA DERECHACION DE PLANTA Y EQUIPO SE REALIZA EN EXCELENTES ELEMENTOS POR ELEMENTO, LA DIFERENCIA EXISTENTE CON LA BASE DE DATOS CON LA OFICINA DE DOTACIONES	DECLARACION DE ELEMENTOS DEPOSITIVOS A CONTABILIDAD Y A CONTABILIDAD	AUMENTO VALORIZADO DEL INVENTARIO DE LA INSTITUCION	EL PLANTEL DARA CONTINUIDAD AL COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE CON EL FIN DE VERIFICAR Y SUBSANAR LAS DIFERENCIAS VS EL INVENTARIO DEL COLEGIO PARA IR PERFECCIONANDO ESTE PROCESO	SOLICITAR AL A SED DE DOTACIONES PARA LAS DIFERENCIAS EXISTENTES	10/07/2015	30/11/2015	ALMACENISTA CONTADORA	SE PROCEDERA A SOLICITAR INMEDIATAMENTE REUNION CON DOTACIONES - REUNION COMITE DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE	NINGUNA