

1	cuentas de ahorro que tiene vigentes el Instituto, y que no está utilizando para sus operaciones financieras, ocasionando mayor trabajo a la Dirección.	GERMAN-PAULA-DOLLY CONTADOR	SE CANCELARAN O SALDOS MINIMOS QUE SE RECLASIFICARÁN 3- LEVANTAR RESOLUCION DE SANEAMIENTO CONTABLE	16/08/2019	15/12/2019
2	El Balance detallado registra nueve (9) cuentas corrientes de diferentes bancos, las cuales durante el primer trimestre no presentan ningún movimiento financiero, significa lo anterior, que las cuentas no han sido utilizadas por el IMDRI, por lo tanto, se debe tomar decisiones referentes a si se continúa con ellas vigentes, o en su defecto se cancelan algunas de ellas, ya que lo único que originan es mayor desgaste laboral en conciliaciones y en mantener la información actualizada. Esta es otra actividad que debe asumirla el Comité de	GERMAN-PAULA-DOLLY CONTADOR	1- DETERMINAR LAS CUENTAS QUE A CORTE 30 DE JUNIO NO VIENEN PRESENTANDO MOVIMIENTO EN SUS SALDOS BANCOS COMO EN LIBROS CONTABLE 2- ENVIAR A SANEAMIENTO CON FICHA TECNCA LAS CUENTAS QUE SE CANCELARAN O SALDOS MINIMOS QUE SE RECLARIFICARAN 3- LEVANTAR RESOLUCION DE SANEAMIENTO CONTABLE	16/08/2019	15/12/2019
3	Se observó que la cuenta corriente del Banco Occidente No. 300-08847-1 S.G.P. presenta un saldo de \$ 0.08, la cual debe ser analizada en el sentido que, si no está siendo utilizada para operaciones del Instituto, se debe promover su posible cancelación, a fin de depurar el reporte de información del efectivo.	GERMAN-PAULA-DOLLY CONTADOR	11- DETERMINAR Y VERIFICAR EL SALDO DE LA OBSERVACION Y REALIZAR LO PERTINENTE REALIZAR ACTAS DE SANEAMIENTO	16/08/2019	15/12/2019
4	300-85274-6 S.G.P. registra saldo por \$ 0,05; Banco de Occidente 300-85666-3 Convenio Interadministrativo con saldo de \$ 1,07; Banco Popular 220-551-13708-6 saldo por \$ 2.442,00, proponer que estas cuentas de ahorro que no están siendo utilizadas para movimientos financieros	GERMAN PAULA - DOLLU - CONTADOR	11- DETERMINAR Y VERIFICAR EL SALDO DE LA OBSERVACION Y REALIZAR LO PERTINENTE	16/08/2019	15/12/2019
5	De acuerdo al Plan de Cuentas P.O.C. se evidencia que con el código No. 111006054 se identifica la cuenta BANCO BBVA CTA AHORROS 236415394 FUNCIONAMIENTO, de la cual se desprenden ciento sesenta y tres (163) nombres de personas jurídicas y personas naturales identificadas con cédula de ciudadanía o nit, con el mismo código No. 111006054, con asignación de unos valores en pesos	DOLLY Y CONTADOR	DEPURAR SALDOS EN LIBROS CON SUS TERCEROS REALIAR FICHAS TECNICAS PRESENTAR A COMITÉ	16/08/2019	15/12/2019
6	111006054 se registra el valor por \$488.530.00, el cual no es identificado, Código 111006075 registra el valor de \$11.513.286.50 no es identificado, código 111006088 por valor de \$10.503.485.28, sin identificar, razón por la cual se requiere que estas cifras sean conciliadas lo más pronto posible, para evitar llamados de atención por parte de los Entes de Control y por ende la información financiera sea confiable	CONTADOR- DOLLY	DEPURAR SALDOS EN LIBROS CON SUS TERCEROS REALIAR FICHAS TECNICAS PRESENTAR A COMITÉ	16/08/2019	15/12/2019
7	BBVA CTA AHO 236-426060 MULTAS, con código 111006075; Funcionamiento IMDRI AV. VILLAS 401288279 con código No. 111006088 y otras, que presentan una relación de nombres de personas naturales y jurídicas con saldos iniciales y finales negativos, e incluso aparece el IMDRI en estas relaciones	CONTADOR- DOLLY	DEPURAR SALDOS EN LIBROS CON SUS TERCEROS REALIAR FICHAS TECNICAS PRESENTAR A COMITÉ	16/08/2019	15/12/2019
8	código No. 138432001, estos valores vienen de la cuenta Anticipos desde los años 2011 a 2015, que fueron objeto de homologación con la cuenta Anticipos en el proceso de las NIIF, la acción de depuración inicia con la identificación de la documentación de cada uno de los deudores para establecer si estos anticipos fueron cancelados en su oportunidad o simplemente no se efectuó contablemente el registro de su cancelación. En caso que la información permita determinar que las obligaciones fueron canceladas íntegramente se debe proceder a realizar los ajustes respectivos, en caso contrario, alistar la información que resulte para convocar a COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE, para tomar las decisiones financieras y jurídicas que permitan proceder a la depuración de la cuenta.	CONTADOR- DOLLY	DEPURAR SALDOS EN LIBROS CON SUS TERCEROS Y REALIAR FICHAS TECNICAS PRESENTAR A COMITÉ	16/08/2019	15/12/2019
9	no identifican el nombre de la cuenta así: código No. 138490024, aparece el nombre de la Cuenta *** NOMBRE DE NIT NO EXISTE *** con valor inicial y final de \$500.481,50; código No. 138490039 sin nombre de cuenta con valor inicial y final por \$633.026.857,80, Código No. 138590002 en el nombre de la cuenta aparece *** NOMBRE DE NIT NO EXISTE *** por valor de \$368.974,00, a pesar que algunos de estos valores no infliere en la suma, su presentación en el estado financiero no es correcto ni adecuado, por lo tanto, su depuración debe efectuarse lo más pronto posible	CONTADOR- DOLLY	DEPURAR SALDOS EN LIBROS CON SUS TERCEROS REALIAR FICHAS TECNICAS PRESENTAR A COMITÉ	16/08/2019	30/12/2019
10	Revisada la cuenta Avances y Anticipos a 01 de enero del 2019, según el Estado de Situación Financiera inició con un saldo de \$52.834.952, incrementándose en el mes de febrero en \$6.895.715.522 correspondiendo a a: avance entregado por la obra de cancha de futbol alterno \$1.464.761.346; pista de Patinaje \$1.072.321.360; pista de Atletismo \$2.412.942.302 y la piscina de la 42 \$1.945.690.514, valores que se encuentran registrados de manera adecuada.	CONTADOR- DOLLY	DEPURAR SALDOS EN LIBROS CON SUS TERCEROS REALIAR FICHAS TECNICAS PRESENTAR A COMITÉ	16/08/2019	15/12/2019
11	Al sumar los valores de los saldos correspondientes a los cuatro rubros objeto de la adición de la Resolución anterior, estos suman el valor de \$1.980.879.889 y el valor que se menciona en esta misma Resolución es de \$1.980.879.879, presentándose diferencia de \$10	CIELO	REVISAR LAS MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	16/08/2019	15/12/2019
12	En la parte resolutoria de la presente Resolución (No. 020) en el Artículo Segundo ordena realizar movimiento y/o traslado a los rubros 220105050101 por valor de -\$19.727.335.093; 22010504050101 por valor de \$18.852.775.747 y al rubro 22010504050201 la suma de	CIELO	REVISAR LAS MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	16/08/2019	15/12/2019
13	Revisada la ejecución presupuestal del mes de enero del año en curso no se evidencia el registro de estas partidas en dichos códigos, mes al cual corresponde la aprobación de dicha Resolución.	CIELO	REVISAR LAS MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	16/08/2019	15/12/2019
14	Al cierre del trimestre no se encuentran registrados en la ejecución de ingresos los recursos correspondientes a la adición según Resolución No. 071 del 13 de marzo de 2019, por la suma de \$1.385.620.498.	CIELO	REVISAR LAS MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO	16/08/2019	15/12/2019
15	La cuenta Otros Deudores por identificar, con código No. 138490002, corresponden a consignaciones sin identificar, es el caso del IMDRI que presenta un saldo por \$9.812.017, que contablemente no se conocen quienes son los consignantes para lograr depurar esta	CONTADOR-DOLLY	JULIO LOPEZ - GERMAN -DOLLY CONTADOR D17	16/08/2019	15/12/2019

**ELIMINACION E INCORPORACION DEBE CONTAR CON SU FICHA TECNCA Y RESOLUCION DEPENDIENDO CASO DEBE EXISTIR ACTA DE SANEAMIENTO**

maria cielo giraldo  
directora administrativa financiera y tecnica

