



SUSCRIPCIÓN PLAZAS DE MEJORAMIENTO
FOROULARIO No. 14.1

Entidad: Policía Nacional de Colombia
Representante Legal: WILLIAM REYES SALAMANCA
NIT: 800.141.387-2

Periodos fiscales que cubre: Vigencia 2022

Modalidad de Auditoría: Auditoría financiera Vigencia: 2022 - AUDITORIA FINANCIERA 2022

Fecha de suscripción: 30-jun-24

Fecha de Evaluación:

PROCESO RECOMENDACION ESTRATEGICA
PROCEDIMIENTO PLANEACION Y PRESUPUESTACION LOS RECURSOS ECONOMICOS Y DE INFRAESTRUCTURA DE LA POLICIA NACIONAL

Unidad	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las actividades o metas y Responsable	Denominación de la Unidad de medida de la actividad o meta	Cantidad de medida en la actividad o meta	Fecha inicio de la actividad o meta	Fecha terminación de la actividad o meta	Paso en semanas de la actividad o meta	Avance de las actividades o metas	Porcentaje de avance de las actividades o metas	Puntaje logrado por las actividades o metas (PLAN)	Puntaje logrado por las actividades o metas (PLAN)	Puntaje atribuido a las actividades o metas (PLAN)
DILOF		Hallazgo 4. Cuenta 190801 recursos entregados en administración Se identifica a 31 dic 2022 que la cuenta 190801 registra \$716.189.666.502,96 por recursos entregados por la administración de la DIRAF, generando sobrestimación en la cuenta 190801 en administración por \$322.165.874.394, afectando la contabilidad subestimando la cuenta 3109 resultados de ejercicios anteriores.	Incumplimiento en la realización de la depuración y saneamiento de los saldos generales lineamientos en los estados financieros, así que permita una correcta administración de la DIRAF, generando sobrestimación en la cuenta 190801 en administración por \$322.165.874.394, afectando la contabilidad subestimando la cuenta 3109 resultados de ejercicios anteriores.	Unidades de la PCNAL	4.1. Conocer a las unidades implicadas con recursos en FORPO - DISAN, MEVAL, DILOF, DIPRO, DIRAN, para la toma de decisiones respecto de los saldos y registros contables requeridos, para la cual previamente se enviarán comunicados oficiales con la relación de conceptos y saldos a cargo de cada una. Responsable: Jefe Planeación DIRAF	Informe	1	2023/09/01	2023/12/22	16	1	100%			
DILOF		Hallazgo 4. Cuenta 190801 recursos entregados en administración Se identifica a 31 dic 2022 que la cuenta 190801 registra \$716.189.666.502,96 por recursos entregados por la administración de la DIRAF, generando sobrestimación en la cuenta 190801 en administración por \$322.165.874.394, afectando la contabilidad subestimando la cuenta 3109 resultados de ejercicios anteriores.	Incumplimiento en la realización de la depuración y saneamiento de los saldos generales lineamientos en los estados financieros, así que permita una correcta administración de la DIRAF, generando sobrestimación en la cuenta 190801 en administración por \$322.165.874.394, afectando la contabilidad subestimando la cuenta 3109 resultados de ejercicios anteriores.	Unidades de la PCNAL	4.3. Convocar a mesa de trabajo con las unidades comprometidas con los recursos sujetos a conciliación, para la correcta administración de la contabilidad. Responsable: Jefe Contaduría General DIRAF	Acta	1	2023/09/01	2023/10/31	9	1	100%			
DILOF		Hallazgo 4. Cuenta 190801 recursos entregados en administración Se identifica a 31 dic 2022 que la cuenta 190801 registra \$716.189.666.502,96 por recursos entregados por la administración de la DIRAF, generando sobrestimación en la cuenta 190801 en administración por \$322.165.874.394, afectando la contabilidad subestimando la cuenta 3109 resultados de ejercicios anteriores.	Incumplimiento en la realización de la depuración y saneamiento de los saldos generales lineamientos en los estados financieros, así que permita una correcta administración de la DIRAF, generando sobrestimación en la cuenta 190801 en administración por \$322.165.874.394, afectando la contabilidad subestimando la cuenta 3109 resultados de ejercicios anteriores.	Unidades de la PCNAL	4.4. Realizar reposición a los Contadores y Terceros sobre los registros que se deben hacer para realizar ajustes manuales de la cuenta CUN. Responsable: Jefe Contaduría General DIRAF	Acta	1	2023/09/01	2023/10/31	9	1	100%			

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Contraloría General de la República

Elaborado por: PT Yuri Nelly Hernandez SUPPLAS/SG
Revisado por: MY Alba Nelly Guerrero ADREC/SGSRE
Fecha de elaboración: 06/07/2024
Archivo: Z:\NA COLABORATIVOPLANEACION2023\CONTABILIDAD\T-14