

## COMUNICACIÓN INTERNA

Para : YAMILE MEDINA WALTEROS - Subgerente Gestión Corporativa  
De : JEFE DE OFICINA CONTROL INTERNO  
Asunto : INFORME CUMPLIMIENTO PLAN ANUAL MENSUALIZADO DE CAJA ABRIL - JUNIO 2017

### OBJETIVO

Realizar un seguimiento al cumplimiento mensual de la información del programa anual de caja PAC de la vigencia 2017 en pro de una mejora continua de la ejecución de dicho procedimiento.

### ALCANCE

Se realizó una revisión y análisis del cumplimiento del programa anual de caja de los meses desde el 1 abril hasta 30 de junio de 2017.

### MARCO TEORICO

- Decreto Ley 1421 de 1993 "Por el cual se dicta el Régimen Especial para el Distrito Capital de Santa Fe de Bogotá"
- Decreto 714 de 1996 "Por el cual se compila el acuerdo 24 y el acuerdo 20 de 1996 que conforman el estatuto orgánico del Presupuesto Distrital."
- Resolución 1602 de 2001 de Secretaría de Hacienda Distrital. Resolución 1602 de 2001 de Secretaría de Hacienda Distrital.

### METODOLOGÍA

Para la elaboración de este informe, se procedió a realizar una revisión documental de los formularios CBN 1001 transmitidos en la cuenta mensual, correspondiente a los meses de enero a junio de 2017 y efectuar un comparativo entre el primero y segundo trimestre de la vigencia.

Consolidado de lo proyectado total, contra lo ejecutado hasta el 31 de mes de marzo de 2017, donde se refleja el avance del plan anual de Caja.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS

11-08-17  
10

## PLAN ANUAL DE CAJA SEGUNDO TRIMESTRE 2017

RUBROS	ABRIL			MAYO			JUNIO			2017				
	P	E	%	P	E	%	P	E	%	PROGRAMADO VIGENCIA 2017	EJECUTADO ENERO-MARZO	EJECUTADO ABRIL-JUNIO	TOTAL EJECUTADO A JUNIO	%
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	610		0%	610	40.900	6785%	610	12	2%					
Ingresos por explotación	0	0	0%	0	89	100%			0%	60.549	1.456	40.912	42.368	70%
Ingresos por venta de bienes	0	0	0%	0	89	100%			0%	4.750	878	89	967	20%
Ingreso por venta de servicios	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	4.000	878	89	967	24%
Otros Ingresos Corrientes	610	0	0%	610	40.811	6690%	0	0	0%	750				0%
Ingresos Cuentas Contractuales	610	0	0%	610	40811	6690%	610	12	2%	55.799	578	40.823	41.401	74%
<b>TRANSFERENCIAS</b>		276	100%	16.000		0%		10.490	100%	55.799	578	40.823	41.401	74%
Administración Central	0	276	100%	16000	0	0%	0	10490	100%	57.000		10.766	10.766	19%
<b>RECURSOS DE CAPITAL</b>		46	100%		43	100%		26	100%	57.000			10.766	19%
Rendimiento por Operaciones Financieras	0	0	0%	0	39	100%		26	100%		239	115	354	100%
Otros Recursos de Capital	0	46	100%	0	4	100%	0	22	100%		200	61	261	100%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	610	322	53%	16.610	40.943	246%	610	10.528	1726%		39	54	93	100%
<b>PAGOS DE CAJIGENDA</b>										141.697	1.895	51.793	53.488	38%
Funcionamiento	937	808	86%	4.427	1.655	37%	2.194	903	41%	122.350	3.188	3.024	2.212	18%
Servicios Personales	593	545	92%	593	680	115%	1662	725	44%	20.664	2.395	3.366	5.761	28%
Gastos Generales	201	262	130%	3691	725	20%	201	177	88%	10.706	1.522	1.950	3.472	32%
Aportes Patronales	143	1	1%	143	250	175%				7.584	516	1.164	1.680	22%
Inversión	147	547	372%	7776	4661	60%	331	1	0%	2.374	357	252	609	26%
Directa	147	547	372%	7776	4661	60%	1551	450	29%	102.191	793	5.658	6.451	6%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	529	320	60%	529	253	48%	1.975	3.808	193%	18.842	2.746	4.381	7.127	38%
Recursos del Distrito	529	320	60%	529	253	48%	1.975	3.808	193%	18.842	2.746	4.381	7.127	38%
<b>TOTAL PAGOS</b>	1.613	1.675	104%	12.732	6.569	52%	5.720	5.161	90%	141.697	5.934	13.405	19.339	14%



ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.

**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

**OBSERVACIONES**

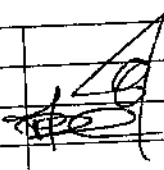
- El total de ingresos se proyectó para la vigencia en la suma de \$ 60.549 millones de pesos con una ejecución de \$42.368 millones de pesos con avances del 70% en el semestre, considerándose buen recaudo.
- El total de pagos de la vigencia se proyectó en la suma de \$122.855 millones de pesos y se ejecutó la suma de \$ 12.212 millones de pesos que equivale a un 10% de avance en el primer semestre 2017, considerándose una baja ejecución de pagos.
- El total de las Cuentas por Pagar se proyectó para la vigencia, en la suma de \$ 18.842 millones de pesos y se ejecutó la suma de \$7.127 millones de pesos que equivale al 38% considerándose una baja ejecución de pagos en cuentas por pagar.
- En ejercicio del presupuesto de Programa Anual de Caja se observa que para los meses de abril a junio de 2017 no se efectuaron de manera adecuada las proyecciones, toda vez que, en la mayoría de los rubros se hicieron subestimaciones de los pagos realmente efectuados. Es decir que el PAC proyectado no se ejecutó conforme a la programación establecida.

**RECOMENDACIONES.**

- Es pertinente continuar con las políticas desarrolladas en los rubros que han cumplido con la planeación proyectada.
- Generar estrategias para mejorar los avances de ejecución en aquellos rubros que no han cumplido con su ejecución y que permitan consolidar la situación económica y garantizar el equilibrio financiero de la empresa.

Cordialmente,

  
**ADRIANA BELLO CORTÉS**  
 Jefe de Oficina de Control Interno

	Nombre	Cargo	Dependencia	Firma
Elaboró:	Edgar Mogollón	Contratista	Oficina de Control Interno	
Revisó:	Adriana Bello Cortés	Jefe	Oficina Control Interno	
Aprobó:	N/A			
Los(as) arriba firmantes, declaramos que hemos revisado el presente documento y lo presentamos pare su respectiva firma.				



**BOGOTÁ**  
**MEJOR**  
 PARA TODOS