

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO
SALDOS CREDITOS Y AHORROS
OCTUBRE 31 DE 2015**

CORPORACION SOCIAL DE CUNDINAMARCA

NOVIEMBRE DE 2015



INFORME DE SEGUIMIENTO SALDOS CREDITOS Y CARTERA CORTE A 31 DE OCTUBRE DE 2015.

La Oficina de Control Interno se encuentra haciendo seguimiento a las actividades de la Corporación Social de Cundinamarca relacionadas con el momento coyuntural que atraviesa, siendo una de estas del cruce y/o devolución de ahorros.

Analizada la información presentada y analizados los saldos arrojados por el grupo de cuentas del módulo de contabilidad que representan la situación de los créditos, frente a las cifras de Cartera de Balance del módulo correspondiente (Cuadro No. 1) se encontró que la diferencia entre los dos módulos es de \$26.510.747.40, siendo mayor el saldo presentado por el módulo de contabilidad. Esta diferencia corresponde al 0.014% del total de la cartera, que no resulta relevante, pero debe ser conciliada y ajustada en el módulo que corresponda.



CUADRO No. 1

MODULO CONTABILIDAD		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO A 31 DE OCTUBRE DE 2015
147073	PRESTAMOS CONCEDIDOS	\$ 163.435.839.763,65
147064	PAGO POR CUENTA DE TERCEROS SEGUROS	\$ 242.558.108,98
147083	OTROS INTERESES	\$ 1.275.726.862,00
147012	CREDITOS A EMPLEADOS (CAPITAL)	\$ 1.359.309.917,25
1475	DEUDAS DE DIFICIL COBRO	\$ 4.421.300.327,00
831536	DEUDORES (CUENTAS DE ORDEN)	\$ 9.135.890.077,72
TOTAL		179.870.625.056,60
MODULO CARTERA		
FECHA	TIPO DE CREDITO	TOTAL CARTERA-
31/10/2015	CREDITOS DE CONSUMO	\$ 33.481.505.099,00
31/10/2015	CREDITOS HIPOTECARIOS	\$ 146.415.630.705,00
TOTAL CARTERA		\$ 179.897.135.804,00
31/10/2015	DIFERENCIA	\$ 26.510.747,40
		0,0147%

Fuente: Certificación Director Técnico de Cartera y Ahorros
Balance de Prueba y Estados Financieros a 31 de diciembre de 2014 y 31 de Octubre de 2015.

Por otra parte analizando la situación de los saldos arrojados por el grupo de cuentas contables que reflejan los ahorros e intereses de los afiliados, frente al módulo de cartera financiera, (Cuadro No. 2), se evidencia que la diferencia que se viene presentado, se incrementó en un 285.86%, al pasar de \$ 1.200.683.585,00 en Diciembre 31 de 2014 a \$4.632.944.706,00 a 31 de Octubre de 2015, situación que debe ser revisada y ajustada a la mayor brevedad posible,, ya que esto genera incertidumbre sobre los valores a devolver y /o compensar.



CUADRO No. 2

MODULO CONTABILIDAD			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	SALDO A 31 DE OCTUBRE DE 2015
2453	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN (CAPITAL- AHORROS)	\$ 79.319.557.000,00	\$ 41.550.074.743,13
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR (INTERESES AHRROS)	\$ 12.965.218.000,00	\$ 7.981.272.561,82
TOTAL		92.284.775.000,00	49.531.347.304,95
MODULO CARTERA			
FECHA	TIPO DE CREDITO	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	SALDO A 31 DE OCTUBRE DE 2015
31/12/2014	AHORROS CAPITAL	\$ 79.921.505.945,00	\$ 37.806.226.272,00
31/10/2015	AHORROS INTERESES	\$ 13.563.952.640,00	\$ 7.092.176.326,00
TOTAL CARTERA		\$ 93.485.458.585,00	\$ 44.898.402.598,00
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2014	SALDO A 31 DE OCTUBRE DE 2015
	DIFERENCIA	\$ 1.200.683.585,00	\$ 4.632.944.706,95
			285,86%

Fuente: Certificación Director Técnico de Cartera y Ahorros
Balance de Prueba y Estados Financieros a 31 de diciembre de 2014 y 31 de Octubre de 2.015.

Reiterando la recomendación hecha por esta Oficina, en cuanto al diseño y elaboración de un procedimiento para el manejo, configuración, validación y modificación de interfaces entre los módulos de NOVASOFT



En espera que se tomen las acciones correspondientes a fin de ajustar de manera prioritaria estas cifras y se den a conocer a la Oficina de Control Interno a la mayor brevedad posible.

LIGIA GAITAN BERNAL.

C.C. Andrés Alejandro Romero Ortiz - Gerente General (E).
Orlando Díaz- Subgerente de Servicios Corporativos.

