



SOMOS 10
TERRITORIOS
INTEGRADOS

MEMORANDO

10801



201905071552428411401

MEDELLÍN,

MEMORANDO

Mayo 07, 2019 15:52

Radicado 00-001401



PARA: JOSE MILAGROS LOPEZ ZAPATA
Subdirector Gestión Administrativa y Financiera

DE: LINA MARIA HINCAPIÉ LONDOÑO
Jefe Oficina de Auditoría Interna

ASUNTO: AUDITORÍA SUBPROCESOS DE TESORERÍA – FACTURACIÓN Y
CARTERA

Cordial Saludo,

Cordial Saludo Doctor Jose Milagros:

En cumplimiento del Programa Anual de Auditorías de Gestión de la Entidad, estamos dando apertura a la auditoría al Proceso de gestión Financiera en los Subprocesos de Tesorería - Facturación y Cartera. El ejercicio auditor incluye seguimientos mediante muestras a: administración de recaudos, facturación y Gestión de cobro, El tiempo de ejecución va hasta el 29 de mayo de 2019.

Los funcionarios encargados de la auditoría son:

- Nestor Camilo Serna Hernandez
- Mario Enrique Ortiz Moreno

Los citados funcionarios harán verificaciones en documentos físicos, en los sistemas de información institucionales (SICOF - SIM), entrevistas, circularización u otras metodologías de general aceptación en auditoría, por lo tanto, se solicita inicialmente la siguiente información:



- Evidencias de cobro persuasivo en los últimos seis (6) meses, documentos físicos o digitales que evidencien el cobro.
- Acuerdos de pago vigentes y referencia al comportamiento de los pagos pactados.
- Estado de Procesos judiciales de cobro coactivo que incluya: Obligaciones con mandato y o mandamiento de pago y cobros coactivos suspendidos.
- Copia del último informe de gestión de cobro generado por la dependencia responsable que permita conocer el análisis de recuperación de cartera en la Entidad.

Atentamente.


LINA MARIA HINCAPIÉ LONDOÑO
Jefe Oficina de Auditoría Interna

Copia: John Jairo Manrique Hernández
Tesorero general

Alvaro Javier Correa Velez
Líder de Facturación y Cartera