	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	VERSIÓN: 05
		Página 1 de 18

FECHA:	30 de abril de 2024	LUGAR:	Presencial
PROCESO AUDITADO	Gestión Comercial – Subproceso Facturación y Recaudo - CAP		
AUDITADOS	Profesional Especializado 03, Coordinador del CAP y Cajeros		
EQUIPO AUDITOR	Marly Gil Barbosa – Apoyo: Katterine Torres Méndez		

OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Realizar arqueo de caja a los Centros de Atención Personalizado (CAP), ubicados en la Avenida 15 N° 6-48, Edificio F-25 Calle 41 Cra 5 y CAP de la Calle 60, de la Empresa Ibaguereña de Acueducto y Alcantarillado IBAL S.A E.S.P OFICIAL., revisión al instructivo de recaudo y aplicación de pago, así como también verificar el cumplimiento en la utilización de formatos de calidad y el cumplimiento de las normas, procesos y procedimientos.

ALCANCE DE LA AUDITORIA

Evaluar la ejecución de una muestra de actividades del mes de diciembre de 2023 y de enero a marzo de 2024.

CRITERIOS DE AUDITORIA

NORMA ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 45001:2018 y Normas legales vigentes aplicables al proceso.

FORTALEZAS:

- Buena disposición por parte de la líder del sub proceso y equipo de trabajo en el desarrollo de la auditoria.
- Personal idóneo para el desarrollo de las actividades propias del subproceso.
- Eficiencia y buena recepción por parte del Coordinador del CAP, en atención a las oportunidades de mejora y su oportuna corrección.

OPORTUNIDADES DE MEJORA


- Se reitera la necesidad de contar con un datafono para el punto de la 60

HALLAZGOS

Resumen de hallazgos:

No conformidades: 1

No	Descripción del Hallazgo
----	--------------------------

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 2 de 22


1	No se da aplicabilidad al Instructivo Factura Electrónica de Venta Punto 5. Generación de Reporte Diario y Mensual
---	--

DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Se realizó la apertura de la presente auditoria el día 02 de abril de 2024, con la Líder del Sub proceso y el grupo de trabajo.

Para el desarrollo de la auditoría Interna del Gestión Comercial – Subproceso Facturación y Recaudo – CAP, se utilizó como herramienta el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar, Actuar), tomando como base la matriz de caracterización del área en donde se encuentran las entradas y salidas de sus diferentes actividades. A continuación, se lista la documentación requerida para la ejecución de la auditoria con su respectiva incidencia en el ciclo PHVA:

CICLO PHVA	ACTIVIDADES
PLANEAR	NO APLICA – REVISIÓN EN AUDITORIA DE FACTURACION Y RECAUDO
HACER	1. Aplicación de pagos - Actualización del recaudo en el módulo de pagos (estado de cuenta) - Contabilización de recaudo 2. Facturación Electrónica - Factura Electrónica 3. Arqueos de caja - Arqueo de caja CAP 15, F25 y 60.
VERIFICAR Y ACTUAR	4. Planes de mejoramiento.

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 3 de 22

CUMPLIMIENTO SISTEMA CONTROL INTERNO	5. Matriz de requisitos legales
	- Ley 142 de 1994 Art. 147 Naturaleza y requisitos de las Facturas: parámetros para la facturación del consumo, cobro de los servicios públicos domiciliarios de Acueducto y Alcantarillado y defensa de los usuarios.
	6. Riesgos del Proceso (Gestión y corrupción)
	7. Revisión Tablas de Retención documental


HACER

Instructivo Recaudo Centro de Atención Personalizada “CAP” GC-I-FR-001

El grupo auditor, realizó verificación a lo establecido en el Instructivo, en donde se pudo evidenciar que el mismo, se encontraba desactualizado, sin embargo, en el desarrollo de la auditoria se evidencia que el Instructivo el día 24 de abril de 2024, actualizó la información y actividades que realizan para mayor claridad del proceso, como se detalla a continuación:

CONDICIONES GENERALES:


INSTRUCTIVO ANTERIOR	INSTRUCTIVO MODIFICADO
<i>El coordinador de los puntos de Atención y Servicio “PAS” día a día envía reporte mediante archivo plano de los clientes que efectuaron pagos y el valor de los mismos al profesional de facturación del IBAL, que se encarga de efectuar la aplicación correspondiente de los pagos realizados</i>	El coordinador de los puntos de Atención y Servicio “CAP” día a día envía reporte del cuadre diario y el valor de los mismos al profesional de facturación del IBAL

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	VERSIÓN: 05
		Página 4 de 22

<i>En los Centros de Atención Personalizada “CAP” de más de un (1) cajero el Coordinador designará un cajero responsable por mes, quien, de acuerdo con las necesidades del proceso, le serán asignadas responsabilidades adicionales a las establecidas (Clave, Alarmas, llaves, acceso CAP, documentos e información propias del proceso, entre otras).</i>	Párrafo eliminado
<i>Con el fin de mantener dinero disponible se tendrá un remanente no superior a QUINIENTOS MIL PESOS (\$500.000.00) M/CTE por cada cajero el cual debe permanecer siempre dentro del punto de recaudo</i>	Con el fin de mantener dinero disponible se tendrá un remanente no superior al MILLON DOCIENTOS CINCUENTA PESOS (\$1250.000.) M/CTE por cada cajero el cual debe permanecer siempre dentro del punto de recaudo
No se debe mantener en caja suma de dinero superior a TRES MILLONES DE PESOS (\$3.000.000.00) M/CTE, una vez se supere este tope se deben preparar fajos de dinero debidamente organizados para ser depositados en el cofre de seguridad asignado a cada cajero	No se debe mantener en ventanilla suma de dinero superior a CUATRO MILLONES DE PESOS (\$4.000. 000.00) M/CTE, una vez se supere este tope se deben preparar fajos de dinero debidamente organizados para ser depositados en el cofre de seguridad asignado a cada cajero

DESCRIPCION DE ACTIVIDADES


INSTRUCTIVO ANTERIOR	INSTRUCTIVO MODIFICADO
RECAUDO DE DINERO Colocar sello manual, timbre de la validadora si es necesario y firma del cajero en la factura que se le entrega al cliente. (Recibido con pago).	Colocar sello manual y firma del cajero en la factura que se le entrega al cliente. (Recibido con pago)
Bajo ninguna circunstancia debe quedar dinero producto del Recaudo en el CAP (recuerde, son dineros públicos). Debe quedar el dinero base establecido, en su totalidad.	Quedará un remanente de MILLON DOCIENTOS CINCUENTA MUL PESOS (\$1250.000.) M/CTE. El cual el personal encargado no debe hacer uso personal

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 5 de 22

ARQUEO DE EFECTIVO	
Realizar arqueos selectivos tanto de dinero base como de caja, por lo menos una vez por cajero a la semana, y seguimiento diario en todos los Centro de Atención Personalizada “CAP”.	Realizar arqueos selectivos de dinero, por lo menos una vez por cajero a la semana, y seguimiento diario en todos los Centro de Atención Personalizada “CAP”
Recoger cupones o colillas diarias de los Centro de Atención Personalizada “CAP”, para ser consolidadas mediante el arqueo de Caja y Cupones, grabar la información diaria de cada punto, para ser reportada al día siguiente a la Tesorería, de conformidad al reporte de la transportadora de valores, de ello dependerá la dispersión de dineros a las diferentes entidades.	Recoger cupones o colillas diarias de los Centro de Atención Personalizada “CAP”, para ser consolidadas y entregadas a Tesorería el día siguiente.
Presentar reporte mensual del recaudo de cada entidad al jefe de División de Servicio al Cliente sobre la gestión de la misma.	Presentar reporte mensual del recaudo y cupones del IBAL y SEAPTO al director Comercial y Servicio al Cliente como al Líder de Gestión Facturación y Recaudo sobre la gestión de la misma
Mantener actualizado el registro de sellos y firma (rúbrica).	Mantener actualizado el registro de sellos y firma (rúbrica).
Una vez concluya, cada periodo de facturación, el coordinador deberá presentar, al jefe Grupo Servicio al Cliente informe del recaudo y cupones.	Párrafo eliminado
El coordinador deberá consignar el remanente y los cheques al día siguiente del recaudo y enviarlos al profesional de facturación para la correspondiente aplicación de pagos	El coordinador deberá consignar el remanente y los cheques al día siguiente del recaudo y enviarlos al profesional de facturación y tesorería para su conocimiento y fines pertinentes

1. Aplicación de pagos


- **Actualización del recaudo en el módulo de pagos (estado de cuenta)**


	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 6 de 22

Este Se lleva en el registro de calidad GC-R-FR-002, se lleva al correo electrónico facturación@ibal.gov.co en el cual llegan los archivos con los recaudos con los cuales el IBAL tiene convenio. Este se realiza a diario

PROCEDIMIENTO:

- Llegan los archivos de recaudo al correo electrónico facturacion@ibal.gov.co
- Según lo llegado al correo electrónico, se alimenta el registro de calidad de recaudo total, hay algunos recaudos que llegan directamente al software SOLIN, los recaudos por SEAPTO, los CAP y los de WOMPI son los que se aplican directamente a SOLIN, pero también se llevan en el registro de Recaudo Total.
- Los archivos que llegan son los que no se aplican directamente a SOLIN estos se suben todos los días a SOLIN.
- El único día que no se suben los pagos es el domingo, el sábado se sube el recaudo del día viernes, cuando el lunes es festivo se suben los pagos el martes a primera hora ya que de eso depende los boletines y ordenes de suspensión que se generan en cartera.
- Los recaudos que se suben manualmente son: ATH, REDEBANK MULTICOLOR, COLPATRIA, PROSPERANDO, COOMEVA, EFECTY, DAVIVIENDA, BANCO AGRARIO, AV VILLAS.

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 7 de 22

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1			RECAUDOS SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			CÓDIGO: GC-R-FR-005			
FECHA VIGENCIA: 2023-09-26									
VERSIÓN: 06									
Página 1 de 1									
5						ESTADO			
6						NOTA			
7									
8									
9	Fecha Aplicación	Fecha Consignacion	Valor Nota	Valor Total Soporte	Diferencia	VALOR APLICADO SOLIN SEAPTO (018)	Fecha Recaudo	VALOR APLICADO SOLIN PAS (018)	TOTAL A CONTABILIZAR
10	16/4/2024	18/4/2024	\$ 239,154,000	\$ 239,154,000	\$ 239,154,000	\$ 239,154,000	16/4/2024	\$ 24,520,000	\$ 263,674,000
11	17/4/2024	19/4/2024	\$ 218,002,000	\$ 218,002,000	\$ 218,002,000	\$ 218,002,000	17/4/2024	\$ 28,216,100	\$ 246,218,100
12	18/4/2024	22/4/2024	\$ 210,051,300	\$ 210,051,300	\$ 210,051,300	\$ 210,051,300	18/4/2024	\$ 22,941,900	\$ 232,993,200
13									
14									
15									
16									
17									
18		Sub-Total	\$ 667,207,300	\$ 667,207,300	\$ -	\$ 667,207,300		\$ 75,678,000	\$ 742,885,300
19									
20	DIFERENCIA NOTA BANCO Y SOLIN \$ -								
21									
22									
23									
24	Total		\$ 667,207,300	\$ 667,207,300	\$ 0	\$ 667,207,300			
25									

- Contabilización de recaudo

- Se contabilizan otros documentos o conceptos que no sean cargos fijos ni consumos.
- Se realiza interfaz entre el primer y último día de cada mes.
Se contabiliza por días. Esta contabilización se realiza por control cada 8 días, una vez hecha esta actividad se ve reflejado el recaudo en TESORERIA (ellos cogen los extractos y los comparan con los valores) cuando hay diferencias se revisan entre tesorería y facturación.
- Los pagos que entran por SEAPTO Y LOS CAP en efectivo se consignan en BANCOLOMBIA, este recaudo va en un formato especial GC-R-FR-005, después de contabilizar, TESORERIA lo puede visualizar o consultar en SOLIN.

INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: SG-R-026

FECHA VIGENCIA:
2020-05-06

VERSIÓN: 05

Página 8 de 22

Bancolombia Derivación - Pánel

Bancolombia

NIT 890.901.938-8
www.bancolombia.com.co

Ibagué, 23 Abril 2024

Señores:
A QUIEN INTERESE

Cordial saludo,

BANCOLOMBIA S.A. se permite informar que la Empresa IBAL S.A. E.S.P. OFICIAL, identificado (a) con NIT. 800688899, a la fecha de expedición de esta certificación, ha recibido en su cuenta Corriente No. 079-599228-54 los valores según relación adjunta:

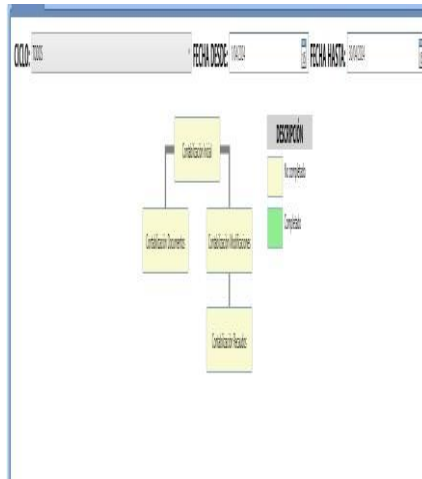
DESCRIPCIÓN	FECHA	VALOR
CONSIG LOCAL EFECTIVO	16-04-2024	\$239.154.000
CONSIG LOCAL EFECTIVO	18-04-2024	\$218.003.000
CONSIG LOCAL EFECTIVO	22-04-2024	\$ 210.051.300



Estamos a su disposición para confirmar la anterior información, en el teléfono 0982709905 EXT 77023-77023 (línea), o en BANCOLOMBIA - Oficina de Servicios Empresariales, ubicada en la Cra.3 No. 11 - 02 piso 4. Teléfono 098-2611108 Ext: 175.

Atentamente,

Daniel A. Hernán Suárez
DANIEL A. HERNÁN SUÁREZ
Oficina de Servicios Empresariales - Ibagué

Grupo Bancolombia



 	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 9 de 22

Procesos contables

Contabilización del recaudo

FECHA DESDE: 01/abr./2024

FECHA HASTA: 30/abr./2024

General

Descripción: BANCOLOMBIA APLICADO EN SOLIN 16/04/2024 - CONTABILIZADO 18/04/2024

Fecha contabilización: 18/04/2024

Establecer

☐ Componentes?

☒ Valor neto?

Exportar Excel

Contabilizar

Información a contabilizar

	Fecha	Banco	Cuenta	Canal	Valor recaudado (\$)	Valor a contabilizar (\$)	Coincide	Diferencia (\$)
<input checked="" type="checkbox"/>	18/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN LINEA	239,154,000	239,154,000	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input checked="" type="checkbox"/>	18/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN VENTANILLA	24,520,000	24,520,000	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input checked="" type="checkbox"/>	17/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN LINEA	218,002,000	218,002,000	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input checked="" type="checkbox"/>	18/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN VENTANILLA	28,216,100	28,216,100	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	18/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN LINEA	210,051,300	210,051,300	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	18/abr/2024	BANCOOMEVA	*****4906	ASOBANCARIA MANUAL	12,820,500	12,820,500	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	18/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN VENTANILLA	22,941,900	22,941,900	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN LINEA	199,637,400	199,637,400	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	BANCO DAVIVIENDA CUP - REDMULTI	*****2057	REDEBAN	19,024,800	19,024,800	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	BANCO DAVIVIENDA CUP - REDMULTI	*****2057	PAGO EN LINEA	5,398,200	5,398,200	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN VENTANILLA	14,009,800	14,009,800	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	BANCOOMEVA	*****4906	ASOBANCARIA 2001	15,225,400	15,225,400	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	BanColombia	*****1049	PAGO EN LINEA	131,233,000	131,233,000	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	AIR VILLAS	*****5283	ASOBANCARIA 2001	18,728,900	18,728,900	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	BanColombia	*****1049	PAGO EN VENTANILLA	4,026,500	4,026,500	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	19/abr/2024	BANCO AGRARIO	*****4724	ASOBANCARIA 2001	17,100	17,100	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	20/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN LINEA	109,345,600	109,345,600	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	20/abr/2024	BanColombia	*****1049	PAGO EN LINEA	37,066,400	37,066,400	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	20/abr/2024	BANCO DAVIVIENDA CUP - REDMULTI	*****2057	PAGO EN LINEA	2,434,800	2,434,800	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	20/abr/2024	BANCO DAVIVIENDA CUP - REDMULTI	*****2057	REDEBAN	7,918,800	7,918,800	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	20/abr/2024	AIR VILLAS	*****5283	ASOBANCARIA 2001	3,821,000	3,821,000	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	20/abr/2024	BANCOOMEVA	*****4906	ASOBANCARIA 2001	3,411,600	3,411,600	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	21/abr/2024	RAS BANCO COLOMBIA	*****2854	PAGO EN LINEA	28,907,600	28,907,600	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	21/abr/2024	BANCO DAVIVIENDA CUP - REDMULTI	*****2057	REDEBAN	4,891,500	4,891,500	<input checked="" type="checkbox"/>	0
<input type="checkbox"/>	21/abr/2024	BanColombia	*****1049	PAGO EN LINEA	26,700,900	26,700,900	<input checked="" type="checkbox"/>	0

Número de registros: 60

Resumen de consolidación por conceptos

Total: \$ 2,969,459,163.00

Total a contabilizar: \$ 2,969,459,163.00

REGISTROS DE CALIDAD GC-R-FR-038 (registro control de Pagos WOMPI) - REGISTRO DE CALIDAD GC-R-FR-039 (CONTROL DE PAGOS SEAPTO): En estos 2 registros se lleva la información del recaudo que ingreso automáticamente a SOLIN y el reporte que emite SEAPTO Y BANCOLOMBIA.

En el momento en que se presentan diferencias en los totales entre SOLIN y SEAPTO se deja la novedad en el formato y este se aplica en SOLIN para que no existan diferencias.

Para el caso de SEAPTO cuando existan diferencias estas se envían a SEAPTO para informarles y SEAPTO investiga estas diferencias.

Cuando existen diferencias se envían los correos que manda SEAPTO después de hacer sus investigaciones, luego el ingeniero encargado de la facturación los envía a Sistemas para que sea revisado en SOLIN dichas inconsistencias.

Registro GC-R-FR-039 CONTROL DE PAGOS SEAPTO

INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: SG-R-026

FECHA VIGENCIA:
2020-05-06


VERSIÓN: 05

Página 10 de 22

IBAL 25 años		SIG		CONTROL DE PAGOS SEAPTO		CÓDIGO: GC-R-FR-038	
				SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		FECHA DE VIGENCIA: 2022-11-17	
						VERSIÓN: 00	
						Página 1 de 1	
DIA	REPORTES SEAPTO	REPORTES SOLIN	DIFERENCIAS	OBSERVACIONES	PERIODO FACTURACION		
17	\$ 218,002,000	\$ 219,042,200	\$ 1,040,200	<p>LA MATRICULA: 17420 FACTURA: 16965300 Y VALOR A PAGAR \$108,200 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA DOS VECES, SE REVERSA UN RECAUDO DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 65740 FACTURA: 16972153 Y VALOR A PAGAR \$5,900 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA DOS VECES, SE REVERSA UN RECAUDO DE SOLIN GCM</p> <p>TOTAL 114,100</p> <p>LA MATRICULA: 22182 FACTURA: 17031983 Y VALOR A PAGAR: \$29,100 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 45134 FACTURA: 17067631 Y VALOR A PAGAR: \$31,700 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 972 FACTURA: 17020013 Y VALOR A PAGAR: \$88,800 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 35260 FACTURA: 16996244 Y VALOR A PAGAR: \$64,800 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 15795 FACTURA: 17080479 Y VALOR A PAGAR: \$75,100 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 76940 FACTURA: 17005417 Y VALOR A PAGAR: \$57,000 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 108023 FACTURA: 17018805 Y VALOR A PAGAR: \$18,700 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 1786 FACTURA: 17028815 Y VALOR A PAGAR: \$31,700 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 22657 FACTURA: 17054625 Y VALOR A PAGAR: \$19,600 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 22962 FACTURA: 17013769 Y VALOR A PAGAR: \$74,900 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 18701 FACTURA: 17081959 Y VALOR A PAGAR: \$44,300 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 171055 FACTURA: 17051985 Y VALOR A PAGAR: \$26,200 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 19592 FACTURA: 17022296 Y VALOR A PAGAR: \$21,600 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 88216 FACTURA: 17041067 Y VALOR A PAGAR: \$95,700 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 80790 FACTURA: 17041610 Y VALOR A PAGAR: \$96,400 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 88222 FACTURA: 17041093 Y VALOR A PAGAR: \$29,700 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 42981 FACTURA: 17027112 Y VALOR A PAGAR: \$38,200 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 76596 FACTURA: 17044116 Y VALOR A PAGAR: \$74,900 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 27887 FACTURA: 17020861 Y VALOR A PAGAR: \$24,700 SEAPTO NO LA RELACIONA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>TOTAL 8926,100</p> <p>TOTAL REVERSADO = 114,100 + 8926,100 = \$1,040,200</p>	2024-03		
18	\$ 210,051,300	\$ 210,051,300	\$ -	NINGUNA	2024-03		
19	\$ 199,837,400	\$ 199,837,400	\$ -	NINGUNA	2024-03		
20	\$ 109,345,600	\$ 109,345,600	\$ -	NINGUNA	2024-03		
21	\$ 28,907,600	\$ 28,907,600	\$ -	NINGUNA	2024-03		
22	\$ 195,552,900	\$ 195,552,900	\$ -	NINGUNA	2024-03		
23	\$ 211,438,100	\$ 213,538,100	\$ 2,100,000	<p>LA MATRICULA: 23441 FACTURA NRO: 17008962 Y VALOR A PAGAR: \$127,400 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 3 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 3 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 23441 FACTURA NRO: 17008962 Y VALOR A PAGAR: \$127,400 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 3 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 3 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 23441 FACTURA NRO: 17008962 Y VALOR A PAGAR: \$127,400 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 3 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 3 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 29657 FACTURA NRO: 17008079 Y VALOR A PAGAR: \$59,300 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 2 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 2 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 29657 FACTURA NRO: 17008079 Y VALOR A PAGAR: \$59,300 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 2 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 2 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 48894 FACTURA NRO: 17131630 Y VALOR A PAGAR: \$74,400 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 2 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 2 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 48894 FACTURA NRO: 17131630 Y VALOR A PAGAR: \$74,400 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 2 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 2 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 12264 FACTURA NRO: 17138579 Y VALOR A PAGAR: \$51,000 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 2 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 2 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 12264 FACTURA NRO: 17138579 Y VALOR A PAGAR: \$51,000 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA 2 VECES, SE REVERSA DE SOLIN 2 VECES GCM</p> <p>LA MATRICULA: 45767 FACTURA NRO: 17007969 Y VALOR A PAGAR: \$29,700 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 132586 FACTURA NRO: 17007793 Y VALOR A PAGAR: \$75,900 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 26730 FACTURA NRO: 17054688 Y VALOR A PAGAR: \$10,200 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 36098 FACTURA NRO: 17134032 Y VALOR A PAGAR: \$31,700 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>LA MATRICULA: 29435 FACTURA NRO: 17054615 Y VALOR A PAGAR: \$32,800 SEAPTO NO LA REPORTA, SOLIN LA TIENE APLICADA, SE REVERSA DE SOLIN GCM</p> <p>TOTAL REVERSADO 8931,900</p>	2024-03		

Registro GC-R-FR-038 CONTROL DE PAGOS WOMPI

[illegible]

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 12 de 22

2. Facturación Electrónica

- Factura Electrónica

Es el documento que soporta transacciones de venta de bienes y/o servicios y operativamente tiene lugar a través de sistemas computacionales y/o soluciones informáticas que permiten el cumplimiento de las características y condiciones que se establecen en el Decreto 2242 de 2015 en relación con la expedición de la factura electrónica, comprende la generación por el obligado a facturar, y su entrega al adquiriente.

Este proceso de venta se realiza con base en la información enviada por las dependencias de la Empresa que lo solicitan según el requerimiento del cliente, las cuales son: Acueducto, Alcantarillado, Control Perdidas, Aseguramiento Calidad de agua, Cartera y Secretaria General.

Se realizan pagos por los siguientes servicios: Vactor, Análisis Físico Químico, Análisis Bacteriológico, Geófono, Paz y Salvo.


La factura electrónica contiene un código único que para el caso del IBAL S.A.E.S.P Oficial se utiliza el prefijo FE y el numero consecutivo asignado por la DIAN.

Cada una de las dependencias de la Empresa que autoriza la prestación de bienes y servicios, enviara junto con la consignación original los documentos que soportan la transacción. En la consignación se deberá reflejar el valor y el número de identificación del cliente y estar en perfecto estado de conservación, sin tachones ni enmendaduras.

Según el Instructivo **FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA** en el punto **5. Generación de reportes diario y mensual**, establece: “El responsable de la expedición de la factura electrónica realizará el control diario y mensual mediante la generación del reporte en la ruta para descargar resumen por fecha de facturación electrónica de venta en el submódulo: ventas facturación/consulta/facturación/Resumen.

Se verifico con el funcionario que realiza dicho trámite, que no se está dando aplicabilidad a dicho instructivo ya que se lleva un control por medio de un cuadro Excel (no aprobado por e SIG), informa a su vez, que no tenía conocimiento del instructivo y que no ha recibido capacitación; Los reportes que envía a tesorería los realiza semanalmente donde se adjunta la representación gráfica y sus soportes, a su vez, tesorería remite a Contabilidad.

Por lo anterior, se dejará como hallazgo ya que no se da aplicabilidad a dicho instructivo.

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 13 de 22

Punto 6. Reporte a Tesorería: “Dentro de los tres (3) días siguientes a la finalización de cada mes, se enviará a Tesorería y a Contabilidad de la Empresa la impresión de la representación gráfica de las facturas electrónicas expedidas por el funcionario responsable adjuntando los soportes originales allegados para la facturación”.

Se evidenciaron reportes enviados a Tesorería por el pago de los diferentes servicios de los meses de febrero, marzo y abril de 2024. En el mes de enero de 2024 no se realizó reporte porque el IBAL no había pagado a la DIAN. Se envía la factura original y se deja una copia de la factura con el recibí de Tesorería la cual se va archivando en una carpeta.

3. Arqueos de Caja

- Arqueo de caja CAP 15

CAP. Av.15

Siendo las 10:30 am del día 19 de Abril de 2024, se procedió a realizar el arqueo de caja. Se observó en el sistema un valor total de recaudo por \$3.429.600, luego la cajera la señora Yvonne Gaitan procedió a contar el dinero recaudado y los cupones por diferentes conceptos que relaciono a continuación así:

Servicio	No. cupones	Valor en datafono	Valor en efectivo	TOTAL
IBAL	33	\$460.600	1.361.300	\$3.429.900

Préstamo Remanente \$1.608.000

CONTEO FÍSICO BILLETES

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$100.000	—	—
\$50.000	10	500.000
\$20.000	13	260.000
\$10.000	4	40.000
\$5.000	—	—
\$2.000	6	12.000
\$1.000	69	69.000
TOTAL RECAUDO	—	\$ 968.000

CONTEO FÍSICO MONEDAS

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$1.000	183	183.000
\$500	371	185.500
\$200	57	11.400
\$100	134	13.400
\$50	—	—
TOTAL RECAUDO	—	\$ 393.300

CHEQUE No. — BANCO — VALOR \$ 1.608.000 (Préstamo)
 Confeccionado en el presente punto 123 de conformidad con el artículo 1460 del Código de Comercio.
 TOTAL RECAUDO GENERADO POR EL SISTEMA \$ 3.429.600
 TOTAL CONTEO FÍSICO MONEDA Y BILLETES \$ 3.429.900
 DIFERENCIA \$ 300

TOTAL RECAUDO GENERADO POR EL SISTEMA
 TOTAL CONTEO FÍSICO MONEDA Y BILLETES
 DIFERENCIA

IBAL SIG
 CAP. AV. 15
 15 20 ABR 2024 01
RECIBIDO CON PAGO
 FIRMADO Y SELLO DEL CAJERO


Redeban
 ABR 19 2024 - 10:29:42

EMP: IBAGLERENA DE ACUE
 SEC: AVID 15 6 38 CENTRO
 TERMINAL: 9022255

REPORTE DE AUDITORIA
 TOTAL VISA
 Tarjeta Recibo VlrCompra
 **5702 001072 PP \$124.700
 TOTAL 0001 \$124.700

TOTAL MASTERCARD
 Tarjeta Recibo VlrCompra
 **5410 001073 PP \$77.000
 **5007 001074 PP \$258.900
 TOTAL 0002 \$335.900

GRAN TOTAL
 TOTAL 0003 \$460.600

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO		CÓDIGO: SG-R-026
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
			VERSIÓN: 05
			Página 14 de 22

CAP. Av.15

Siendo las 10:00 AM del día 19 de Abril de 2024, se procedió a realizar el arqueo de caja. Se observó en el sistema un valor total de recaudo por \$2'092.100, luego la cajera la señora Albino Barrios procedió a contar el dinero recaudado y los cupones por diferentes conceptos que relaciono a continuación así:

Servicio	No. cupones	Valor en datafono	Valor en efectivo	TOTAL
IBAL	35	—	\$2'092.600	\$2'092.600

CONTEO FISICO BILLETES

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$100.000	8	800.000
\$ 50.000	15	750.000
\$ 20.000	6	120.000
\$ 10.000	15	150.000
\$ 5.000	5	25.000
\$ 2.000	22	44.000
\$ 1.000	—	—
TOTAL RECAUDO	—	\$1'889.000

CONTEO FISICO MONEDAS

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$ 1.000	82	82.000
\$ 500	162	81.000
\$ 200	91	18.200
\$ 100	99	9.900
\$ 50	50	2.500
TOTAL RECAUDO	—	\$ 203.600

CHEQUE No. — BANCO — VALOR \$ —

TOTAL RECAUDO GENERADO POR EL SISTEMA \$ 2'092.100

TOTAL CONTEO FISICO MONEDA Y BILLETES \$ 2'092.600

DIFERENCIA \$ 500



- Arqueo de caja CAP F25

INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO

SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN

CÓDIGO: SG-R-026

FECHA VIGENCIA:

2020-05-06

VERSIÓN: 05

Página 15 de 22

CAP. F-25

Siendo las 4:05 PM del día 25 de Abril de 2024, se procedió a realizar el arqueo de caja. Se observó en el sistema un valor total de recaudo por \$12439.300=, luego la cajera la señora Mayra Cardozo procedió a contar el dinero recaudado y los cupones por diferentes conceptos que relaciono a continuación así:

Servicio	No. cupones	Valor en datafono	Valor en efectivo	TOTAL
IBAL	65	\$486.300	\$11.953.000	\$12439.300=

CONTEO FISICO BILLETES

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$100.000	7	700.000=
\$50.000	42	2.100.000=
\$20.000	17	340.000=
\$10.000	23	230.000=
\$5.000	23	115.000=
\$2.000	32	64.000=
\$1.000		
TOTAL RECAUDO		3.509.000=

CONTEO FISICO MONEDAS

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$1.000	83	83.000=
\$500	616	308.000=
\$200	7	1.400=
\$100	75	7.500=
\$50	200	10.000=
TOTAL RECAUDO		409.900=

CHEQUE No 959024 BANCO Colombia VALOR \$ 7.634.100=

TOTAL RECAUDO GENERADO POR EL SISTEMA \$ 3.918.900=

TOTAL CONTEO FISICO MONEDA Y BILLETES \$ 3.918.900=

DIFFERENCIA \$ 0=

Nota: Según lo Acreditado por la funcionaria en \$400.000 que se tenía de diferencia, infirma que el supervisor del CAP, solicito ese dinero en préstamo para el CAP de la calle 60.

CAP. F-25

Siendo las 4:45 PM del día 25 de Abril de 2024, se procedió a realizar el arqueo de caja. Se observó en el sistema un valor total de recaudo por \$8563.100=, luego la cajera la señora Lady Johana Rubio procedió a contar el dinero recaudado y los cupones por diferentes conceptos que relaciono a continuación así:

Servicio	No. cupones	Valor en datafono	Valor en efectivo	TOTAL
IBAL	97	\$449.800=	\$8.113.300	\$8.563.100=

CONTEO FISICO BILLETES

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$100.000	23	2.300.000=
\$50.000	81	4.050.000=
\$20.000	24	480.000=
\$10.000	23	230.000=
\$5.000	4	20.000=
\$2.000	35	70.000=
\$1.000		
TOTAL RECAUDO		\$7.150.000=

CONTEO FISICO MONEDAS

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$1.000	51	51.000=
\$500	257	128.500=
\$200	8	1.600=
\$100	91	9.100=
\$50	2	100=
TOTAL RECAUDO		\$190.200=

CHEQUE No 002724 BANCO Colombia VALOR \$ 273.100=

TOTAL RECAUDO GENERADO POR EL SISTEMA \$ 8.563.100=

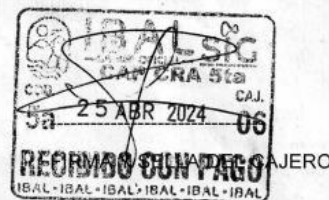
TOTAL CONTEO FISICO MONEDA Y BILLETES \$ 7.340.200=

DIFFERENCIA \$ 0=


Nota: Según lo informado por la funcionaria, la diferencia de \$500.000= que se tenía de falta, esta fue sustraída por el supervisor del CAP de la Calle 60.



Redeban	
EMP. JABALERENA DE ACUE	
CR 5 41 20 LC 2	
TERMINAL: 90009774	
REPORTE DE AUDITORIA	
TOTAL VISA	
Tarjeta Recibo VirCompra	\$ 35.800
#42267 001006 Pk	
TOTAL 0001	\$ 39.800
TOTAL MASTERCARD	
Tarjeta Recibo VirCompra	\$ 54.800
#44520 001008 PP	\$ 145.800
#4756 001011 PP	\$ 86.700
#45086 001013 PP	\$ 75.500
TOTAL 0004	\$ 362.800
TOTAL VISA DEBITO	
Tarjeta Recibo VirCompra	\$ 48.000
#4785 001009 PP	\$ 35.700
#4628 001012 Pk	
TOTAL 0002	\$ 83.700
GRAN TOTAL	
TOTAL 0007	\$ 486.300



Redeban	
EMP. JABALERENA DE ACUE	
CR 5 41 20 LC 2	
TERMINAL: 00000024	
REPORTE DE AUDITORIA	
TOTAL MASTERCARD	
Tarjeta Recibo VirCompra	\$ 116.400
#46879 001008 PP	\$ 29.000
#47492 001102 PP	\$ 26.200
TOTAL 0003	\$ 171.600
TOTAL VISA	
Tarjeta Recibo VirCompra	\$ 100.000
#46847 001009 PP	\$ 56.500
#4320 001102 Pk	
TOTAL 0002	\$ 156.500
TOTAL VISA DEBITO	
Tarjeta Recibo VirCompra	\$ 121.700
#45892 001103 Pk	
TOTAL 0001	\$ 121.700
GRAN TOTAL	
TOTAL 0006	\$ 449.800

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 16 de 22

- Arquero de caja CAP 60

CAP. Calle 60

Siendo las 9:05 AM del día 19 de Abril de 2024, se procedió a realizar el arqueo de caja. Se observó en el sistema un valor total de recaudo por \$ 140.000, luego la cajera la señora Mary Zaida Gaito procedió a contar el dinero recaudado y los cupones por diferentes conceptos que relaciono a continuación así:

Sin datafono

Servicio	No. cupones	Valor en datafono	Valor en efectivo	TOTAL
IBAL	<u>2</u>	<u>—</u>	<u>140.000</u>	<u>140.000</u>

CONTEO FISICO BILLETES

DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$100.000	<u>3</u>	<u>300.000</u>
\$ 50.000	<u>4</u>	<u>200.000</u>
\$ 20.000	<u>2</u>	<u>40.000</u>
\$ 10.000	<u>1</u>	<u>10.000</u>
\$ 5.000	<u>1</u>	<u>5.000</u>
\$ 2.000	<u>25</u>	<u>50.000</u>
\$ 1.000	<u>—</u>	<u>—</u>
TOTAL RECAUDO	<u>—</u>	\$ 605.000

CONTEO FISICO MONEDAS


DENOMINACION	CANTIDAD	TOTAL
\$ 1.000	<u>21</u>	<u>21.000</u>
\$ 500	<u>51</u>	<u>25.500</u>
\$ 200	<u>369</u>	<u>73.800</u>
\$ 100	<u>194</u>	<u>19.400</u>
\$ 50	<u>162</u>	<u>8.100</u>
TOTAL RECAUDO	<u>—</u>	\$ 147.800

CHEQUE No. — BANCO — VALOR \$ —

TOTAL RECAUDO GENERADO POR EL SISTEMA + Remanente \$ 752.800

TOTAL CONTEO FISICO MONEDA Y BILLETES + Remanente \$ 612.800

DIFERENCIA \$ —



19 ABR 2024 07

RECIBIDO CON PAGO

DIFERENCIA \$ —

Nota: El remanente fue superior a \$ 500.000 debido a que PROSEGUR. no pago el punto de recaudo, al ser cancelado por el coordinador. Teniendo en cuenta el pago recaudado el día 19 de Abril 2024.


FIRMA Y SELLA DEL CAJERO


VERIFICAR Y ACTUAR

4. Planes de mejoramiento

realiza revisión al Plan de Mejoramiento de auditoria efectuada en el mes de diciembre de 2023, periodo evaluado abril a noviembre de 2023:

DESCRIPCIÓN DE LA NC / OPORTUNIDAD DE MEJORA FORMULADA	ACCIÓN CORRECTIVA	OBSERVACIONES
--	-------------------	---------------


	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 17 de 22

<p>Encapsular los cables ya que se puede enredar en ellos, se debe cambiar el cartón por algo mejor.</p>	<p>1) Se realiza la instalación de los aspirales para los cables del computador punto de pago sede CL 60.</p> <p>2) Se instala cajón para la caja fuerte con estabilidad y la altura necesaria al suelo</p>	 <p>Cumplimiento: 100%</p>
--	---	---

Se evidencia cumplimiento al 100% de la acción correctiva para la oportunidad de mejora dejada en auditoria anterior, **se hace cierre al mismo**.

- En cuanto a las recomendaciones del Datáfono, se solicitó al área encargada mediante el oficio 410-050 del 19/01/2024.

Sin embargo, en el momento de la auditoria, no se evidencia el datafono instalado en el punto de la 60, como tampoco se evidencia respuesta por parte del Profesional Grupo Financiero.

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 18 de 22

 **Centros de Atención Personalizada C.A.P.**
Calle 15 No. 6 - 38
Carrera 5ta. No. 41 - 16 Local 202 Edificio F25
Sedes Institucionales
Carrera 3 No. 1 - 06 Barrio La Pola
Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta
Canales de Atención:
316 / (008) 270 8109 / (008) 261 7824 Itagüé - Tolima

Oficio 410-050
Ibagué, enero 19 de 2023

Doctor
JOSE RICARDO CARRASCO BACHILLER
Profesional especializado III – Grupo Financiero
IBAL S. A. E. S. P. - Oficial
Ciudad

Asunto: solicitud de Datafono sede IBAL Calle 60.

Respetado doctor Carrasco:

De manera respetuosa, me permito solicitar amablemente de su colaboración en el sentido de realizar el trámite pertinente en cuanto a la solicitud del servicio de Datafono con el banco encargado, esto teniendo en cuenta que es necesario para la sede de la Calle 60 con carrera 5ta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta, teniendo en cuenta que es necesario debido al flujo de usuarios que se está presentando en la caja.

Esto Dando cumplimiento a las recomendaciones de la auditoria realizada para el mes de diciembre 2023. En aras de mejora continua del proceso de Facturación y Recaudo.


Cordial saludo,

LILIANA GONZALEZ MORA
Lider Facturación y Recaudo

Elaboró: Marcela Casallas – auxiliar administrativo

- Para el personal de apoyo de cajeros, se realizó la contratación de un auxiliar administrativo para el área de Facturación y Recaudo con las funciones asignadas de cajero, el cual se encuentra ubicado en caja del CAP de la 15.

Nota: El personal del CAP de la 15, fue trasladado a local ubicado en la Carrera 3 No 6-94 Barrio la Pola, el día 19 de abril de 2024.

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 19 de 22



Oficio No 410-051
Ibagué, enero 19 de 2024

Doctora
DIANA ALEXANDRA GUZMAN
Profesional especializado grado III - Talento Humano
IBAL SA ESP OFICIAL
Ciudad

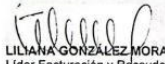
Asunto: solicitud de personal Cajero.

Cordial salud Doctora Diana Alexandra:

De manera respetuosa me permito solicitar se tome en cuenta las diferentes solicitudes que he realizado de manera verbal y escrita por el personal faltante y que a hoy; solicito tener en cuenta, que de manera diaria se presentan novedades que afectan la ejecución y el buen desarrollo de las actividades que se tienen a cargo en el área y para las cuales no tenemos personal suficiente para cubrir las cajas de las sedes del IBAL calle 15 y sede F25.

Esto Dando cumplimiento a las recomendaciones de la auditoría realizada para el mes de diciembre 2023. En aras de mejora continua del proceso de Facturación y Recaudo.

Cordialmente,


LILIANA GONZÁLEZ MORA
Lider Facturación y Recaudo


Proyecto: Marcia Casallas Casallas - FyR

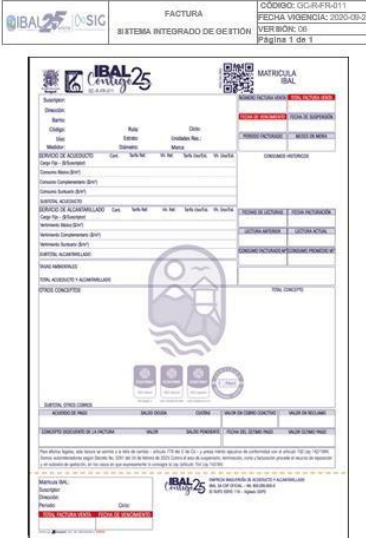
Centros de Atención Personalizada C.A.P.
Calle 15 No. 6 - 38
Carrera Sta. No. 41 - 16 Local 302 Edificio F25
Sedes Institucionales
Carrera 3 No. 1 - 04 Barrio La Pola
Calle 60 con carrera Sta. - A edificio CAMI NORTE Barrio La Floresta
Canales de Atención:
116 / (608) 270 8103 / (608) 261 7824 Ibagué - Tolima

CUMPLIMIENTO SISTEMA CONTROL INTERNO

5. Matriz de requisitos legales

- **Ley 142 Art. 147 Naturaleza y requisitos de las Facturas:** Las facturas de los servicios públicos se pondrán en conocimiento de los suscriptores o usuarios para determinar el valor de los bienes y servicios provistos en desarrollo del contrato de servicios públicos
– Evidencia de cumplimiento Factura GC-R-FR-011:

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 20 de 22



6. Riesgos del proceso (gestión y corrupción)

Una vez revisada la matriz de riesgos de gestión y corrupción, se evidencia que el subproceso de Facturación y Recaudo cuenta con un (1) riesgo de corrupción

RIESGO: Apropiación de los recursos provenientes del recaudo de las facturas del servicio de Acueducto y Alcantarillado.

DESCRIPCION DEL RIESGO: No registrar el pago de los usuarios por parte de los auxiliares (Cajeros)


DESCRIPCION DEL CONTROL: Arqueo de caja según formato GC-R-FR-007

7. Revisión tablas de retención documental

Se realizó verificación de carpetas de archivo al Coordinador del CAP, evidenciándose cumplimiento a la normatividad de archivo y utilización de Tablas de Retención Documental.

RECOMENDACIONES:

Oficiar al proceso correspondiente, con el fin de solicitar el cambio de sillas de las funcionarias de los CAP, ya que las mismas se encuentran en mal estado, así mismo solicitar se encapsulen los cables que se encuentran sueltos (ver registro fotográfico) y mirar alternativas de aire para el CAP de la 60, teniendo en cuenta que el mismo es un lugar pequeño y cerrado y no cuenta con buena ventilación

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 21 de 22

CONCLUSIONES:

Se actualizo el Instructivo Recaudo Centro de Atención Personalizada “CAP”, con base en recomendaciones del grupo auditor y teniendo en cuentas las actividades llevadas a cabo en el CAP.

Cumplimiento a la normatividad de archivo y utilización de Tablas de Retención Documental

REGISTRO FOTOGRAFICO

IBAL
Sede Administrativa, Oficina 3 No. 3 de la 3ª Pista
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
CANALES DE ATENCIÓN 1146 Bogotá - Teléfonos
www.ibal.org.pe - correo@iballiberal.org.pe

IBALVUE VIBRA
Sede Administrativa, Oficina 3 No. 3 de la 3ª Pista
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
CANALES DE ATENCIÓN 1146 Bogotá - Teléfonos
www.ibal.org.pe - correo@iballiberal.org.pe

Cuenta de cobro No. 420-03171

City and Fecha: Ibagué, 19 de octubre de 2023
Vencimiento: 31 de octubre de 2023

JAVIER GONZALEZ LONDOÑO
Villa Bethel

Debe a:
Empresa Ibaguerense de Acueducto y Alcantarillado S.A. E.S.P. OFICIAL
Nit. 800.089.809-6

Suma de CIENTO NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA PESOS MCTE (\$109.890), por
récibo de pila pública de acueducto a corte del período de septiembre de 2023, de acuerdo a
resolución 0325 de 05 de mayo de 2010.

Periodo	Fecha lectura del	Letra del	Letra del	Letra del	Consumo	Valor	Observación
Disyuntiva	12/12/2022	2,232	14/01/2023	2,242	10	\$ 13,345	Sin alcantarillado
Disyuntiva	14/01/2023	2,242	18/05/2023	2,248	26	\$ 36,641	Sin alcantarillado
Disyuntiva	18/05/2023	2,248	15/06/2023	2,276	8	\$ 11,274	Sin alcantarillado
Disyuntiva	15/06/2023	2,276	17/07/2023	2,286	10	\$ 14,081	Sin alcantarillado
Disyuntiva	17/07/2023	2,286	18/08/2023	2,302	16	\$ 21,568	Sin alcantarillado
Disyuntiva	18/08/2023	2,302	14/09/2023	2,309	7	\$ 9,921	Sin alcantarillado
Disyuntiva	14/09/2023	2,309	11/10/2023	2,311	2	\$ 2,850	Sin alcantarillado
Valor total						\$ 109,890	

El valor debe ser consignado en el banco COLPATRIA, cuenta de ahorros 878-2168229 a nombre del IBAL
E.S.P. OFICIAL, y posteriormente, llevar el comprobante de consignación (original) al punto de pago de facturación
ubicado en la Cámara Quinta 461 -16 local 202, edificio F28, Ibagué, Tolima con una dirección de correo
electrónico a la cual se le envía el COMPROBANTE DE PAGO.

SICA OSPINA REINOSO
Cartera
S.A. E.S.P. OFICIAL

IBAL
Sede Administrativa, Oficina 3 No. 3 de la 3ª Pista
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
CANALES DE ATENCIÓN 1146 Bogotá - Teléfonos
www.ibal.org.pe - correo@iballiberal.org.pe

IBALVUE VIBRA
Sede Administrativa, Oficina 3 No. 3 de la 3ª Pista
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
CANALES DE ATENCIÓN 1146 Bogotá - Teléfonos
www.ibal.org.pe - correo@iballiberal.org.pe

Cuenta de cobro No. 420-03171

City and Fecha: Ibagué, 19 de octubre de 2023
Vencimiento: 31 de octubre de 2023

JAVIER GONZALEZ LONDOÑO
Villa Bethel

Debe a:
Empresa Ibaguerense de Acueducto y Alcantarillado S.A. E.S.P. OFICIAL
Nit. 800.089.809-6

Suma de CIENTO NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA PESOS MCTE (\$109.890), por
récibo de pila pública de acueducto a corte del período de septiembre de 2023, de acuerdo a
resolución 0325 de 05 de mayo de 2010.

Periodo	Fecha lectura del	Letra del	Letra del	Letra del	Consumo	Valor	Observación
Disyuntiva	12/12/2022	2,232	14/01/2023	2,242	10	\$ 13,345	Sin alcantarillado
Disyuntiva	14/01/2023	2,242	18/05/2023	2,248	26	\$ 36,641	Sin alcantarillado
Disyuntiva	18/05/2023	2,248	15/06/2023	2,276	8	\$ 11,274	Sin alcantarillado
Disyuntiva	15/06/2023	2,276	17/07/2023	2,286	10	\$ 14,081	Sin alcantarillado
Disyuntiva	17/07/2023	2,286	18/08/2023	2,302	16	\$ 21,568	Sin alcantarillado
Disyuntiva	18/08/2023	2,302	14/09/2023	2,309	7	\$ 9,921	Sin alcantarillado
Disyuntiva	14/09/2023	2,309	11/10/2023	2,311	2	\$ 2,850	Sin alcantarillado
Valor total						\$ 109,890	

El valor debe ser consignado en el banco COLPATRIA, cuenta de ahorros 878-2168229 a nombre del IBAL
E.S.P. OFICIAL, y posteriormente, llevar el comprobante de consignación (original) al punto de pago de facturación
ubicado en la Cámara Quinta 461 -16 local 202, edificio F28, Ibagué, Tolima con una dirección de correo
electrónico a la cual se le envía el COMPROBANTE DE PAGO.

SICA OSPINA REINOSO
Cartera
S.A. E.S.P. OFICIAL

IBAL
Sede Administrativa, Oficina 3 No. 3 de la 3ª Pista
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
CANALES DE ATENCIÓN 1146 Bogotá - Teléfonos
www.ibal.org.pe - correo@iballiberal.org.pe

IBALVUE VIBRA
Sede Administrativa, Oficina 3 No. 3 de la 3ª Pista
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
P.O. Box 8077000 - Lima 18, PERÚ
CANALES DE ATENCIÓN 1146 Bogotá - Teléfonos
www.ibal.org.pe - correo@iballiberal.org.pe

Cuenta de cobro No. 420-03171

City and Fecha: Ibagué, 19 de octubre de 2023
Vencimiento: 31 de octubre de 2023

JAVIER GONZALEZ LONDOÑO
Villa Bethel


Debe a:
Empresa Ibaguerense de Acueducto y Alcantarillado S.A. E.S.P. OFICIAL
Nit. 800.089.809-6

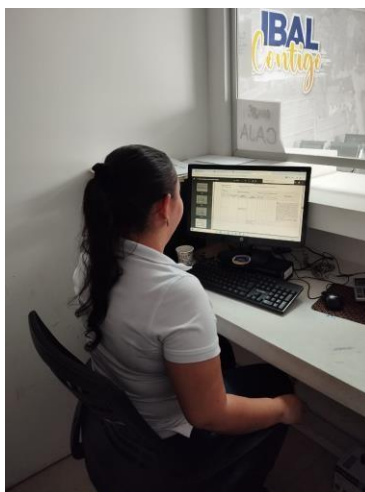
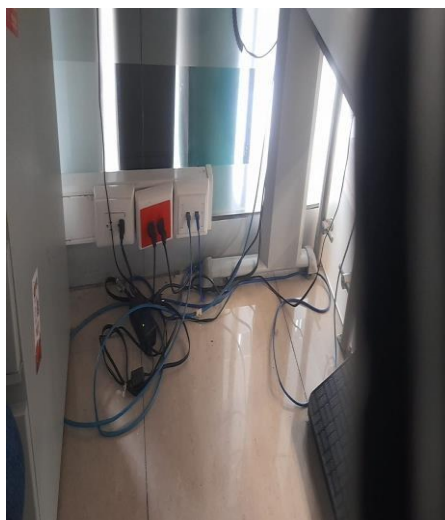
Suma de CIENTO NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA PESOS MCTE (\$109.890), por
récibo de pila pública de acueducto a corte del período de septiembre de 2023, de acuerdo a
resolución 0325 de 05 de mayo de 2010.

Periodo	Fecha lectura del	Letra del	Letra del	Letra del	Consumo	Valor	Observación
Disyuntiva	12/12/2022	2,232	14/01/2023	2,242	10	\$ 13,345	Sin alcantarillado
Disyuntiva	14/01/2023	2,242	18/05/2023	2,248	26	\$ 36,641	Sin alcantarillado
Disyuntiva	18/05/2023	2,248	15/06/2023	2,276	8	\$ 11,274	Sin alcantarillado
Disyuntiva	15/06/2023	2,276	17/07/2023	2,286	10	\$ 14,081	Sin alcantarillado
Disyuntiva	17/07/2023	2,286	18/08/2023	2,302	16	\$ 21,568	Sin alcantarillado
Disyuntiva	18/08/2023	2,302	14/09/2023	2,309	7	\$ 9,921	Sin alcantarillado
Disyuntiva	14/09/2023	2,309	11/10/2023	2,311	2	\$ 2,850	Sin alcantarillado
Valor total						\$ 109,890	

El valor debe ser consignado en el banco COLPATRIA, cuenta de ahorros 878-2168229 a nombre del IBAL
E.S.P. OFICIAL, y posteriormente, llevar el comprobante de consignación (original) al punto de pago de facturación
ubicado en la Cámara Quinta 461 -16 local 202, edificio F28, Ibagué, Tolima con una dirección de correo
electrónico a la cual se le envía el COMPROBANTE DE PAGO.

SICA OSPINA REINOSO
Cartera
S.A. E.S.P. OFICIAL

	INFORME DE AUDITORIA POR PROCESO SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	CÓDIGO: SG-R-026
		FECHA VIGENCIA: 2020-05-06
		VERSIÓN: 05
		Página 22 de 22



MARLY GIL BARBOSA
Líder del Equipo Auditor

KATTERINE TORRES MENDEZ
Apoyo Equipo Auditor