

MEMORANDO AI - 0049

27 APR '16 PM 4:34

Bogotá D.C, 27 de Abril de 2016

RECIBIDO PARA VERIFICAR

PARA: **Dra. PAULA ANDREA GARAVITO GUARIN**

Directora General FNFP

DE: **AUDITORÍA INTERNA**

ASUNTO: Concepto Reintegro Anticipo I Seminario Internacional

Respetada Doctora:

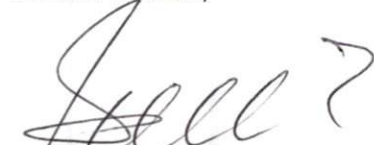
Dando respuesta al comunicado interno con fecha del 21 de abril de 2016 que hace referencia al reintegro de los anticipos efectuados por FEDEPAPA al Hotel Cosmos 100 y en cumplimiento de las funciones de la Auditoría Interna a continuación me permito emitir mi concepto al respecto haciendo las siguientes precisiones:

1. De acuerdo a la ficha técnica del proyecto denominado I Seminario Internacional de la Papa, el FNFP financiaría la suma de \$195.400.000, dentro de los cuales se encuentra la alimentación de los beneficiarios por valor de \$140.000.000. En la revisión efectuada por parte de la Auditoría Interna a los soportes emitidos por el proveedor se evidencia que cada uno de los valores facturados, se ajustan a lo contenido en la ficha técnica por concepto de alimentación.
2. Con respecto al giro de los 3 anticipos efectuados por FEDEPAPA al proveedor, los cuales fueron destinados para la reserva del espacio y la alimentación y teniendo en cuenta que el Fondo no puede girar anticipos sin el cumplimiento de los requisitos, ni efectuar pagos hasta tanto el proveedor cumpla con la prestación del servicio; se recomienda que el proveedor emita un documento donde certifique los valores recibidos por parte de la Federación.
3. Ante la imposibilidad por parte del proveedor de recibir el pago total de las facturas por parte del FNFP y hacer la devolución de los anticipos a FEDEPAPA y que a la fecha en el sistema contable del fondo existe una cuenta por pagar al proveedor; la Auditoría

40

Interna no encuentra dificultad con respecto a que el pago del saldo sea efectuado del FNFP directamente a FEDEPAPA, sin embargo; es importante señalar que para ello el FNFP deberá contar previamente con todos los documentos soportes que evidencien cada una de las transacciones efectuadas entre las partes, con el fin de garantizar la transparencia en la ejecución del proyecto.

Cordial Saludo,



ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

41

MEMORANDO AI – 0050-2016

Bogotá D.C, 28 de Abril de 2016

PARA: **Dra. PAULA ANDREA GARAVITO GUARIN**
Directora General FNFP

DE: **AUDITORÍA INTERNA**

ASUNTO: Informe revisión impuestos presentados febrero y marzo de 2016

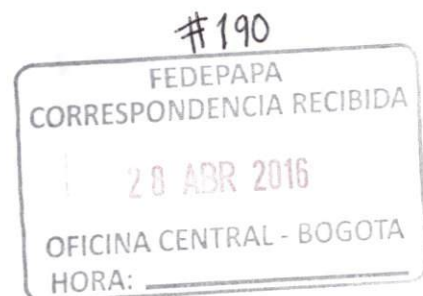
Respetada Doctora:

En cumplimiento de las funciones de Auditoría Interna, de manera atenta remito el informe del asunto, para su conocimiento y fines pertinentes.

Cordial Saludo,


ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

Anexo lo anunciado en dos (2) folios.



INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Página 1 de 2
-------------------------------------	----------------------

NOMBRE DEL PROCESO O ÁREA	Contabilidad - Impuestos FNFP
RESPONSABLE	JOHANNA CUERVO Sistematizadora FNFP
AUDITOR	ELIZABETH BATALLA URBAY Auditora Interna
FECHA	Abril 28 de 2016

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA
Verificar y realizar seguimiento a la correcta liquidación de los impuestos de la Retención en la Fuente, ICA y RETEIVA para el periodo enero-febrero de 2016.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA
Se verifica la correcta liquidación de los impuestos de Retención en la Fuente, ICA y RETEIVA para el periodo enero-febrero de 2016.

CRITERIOS UTILIZADOS
- Revisión de los cálculos realizados para los impuestos presentados: Retención en la fuente, RETEIVA e ICA. - Revisión de las tarifas utilizadas para cada uno de los impuestos presentados de acuerdo a la normatividad tributaria colombiana.

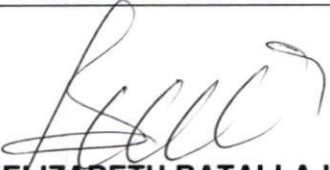
FORMATOS REVISADOS	
Nombre del Documento	Actividad
Retenciones practicadas en los meses de enero y febrero de 2016, FNFP.	-Revisión de los soportes que originan las retenciones en la fuente presentadas. - Revisión de los cálculos realizados para las retenciones presentadas.

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Página 2 de 2
-------------------------------------	----------------------

HALLAZGOS
Los cálculos de la Retención en la Fuente, RETEIVA e ICA se ajustan a la normatividad tributaria colombiana, en cuanto a las bases y tarifas, por lo tanto no se generan observaciones por parte de la Auditoría Interna.

RECOMENDACIONES

DISTRIBUCIÓN DEL INFORME	
Nombre y Cargo	Fecha
Dra. Paula Garavito Guarín Directora General FNFP Dra. Johanna Cuervo Sistematizadora FNFP	Abril 28 de 2016


ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

MEMORANDO AI – 0051-2016

Bogotá D.C, 28 de Abril de 2016

PARA: **Dra. PAULA ANDREA GARAVITO GUARIN**

Directora General FNFP

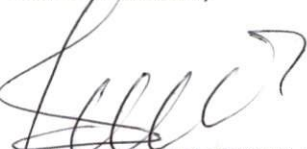
DE: **AUDITORÍA INTERNA**

ASUNTOS: Revisión Informe Contaduría General de la Nación, cuarto trimestre 2015.

Respetada Doctora:

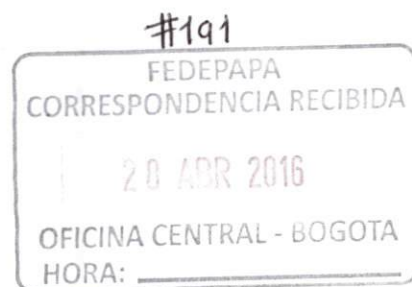
En cumplimiento de las funciones de la Auditoría Interna, de manera atenta remito el informe del asunto, para su conocimiento y fines pertinentes.

Cordial Saludo,



ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

Anexo lo anunciado en dos (2) folios.



INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Página 1 de 2
-------------------------------------	----------------------

NOMBRE DEL PROCESO O ÁREA	Informe a Entes de Control
RESPONSABLE	JOHANNA CUERVO Sistematizadora Cuota de Fomento
AUDITOR	ELIZABETH BATALLA URBAY Auditora Interna
FECHA	Abril 27 de 2016

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA
Efectuar la revisión de la información contable pública presentada a la Contaduría General de la Nación correspondiente al cuarto trimestre del 2015.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA
Se verifica la correcta presentación de la información contable pública presentada a la Contaduría General de la Nación, correspondiente al cuarto trimestre 2015

CRITERIOS UTILIZADOS
- Revisión del archivo electrónico que contiene la información presentada a la Contaduría General de la Nación. - Revisión del acuse de aceptación de la información.

FORMATOS REVISADOS	
Nombre del Documento	Actividad
Archivo electrónico	- Revisión de los datos relacionados en el archivo electrónico y que fueron remitidos a la Contaduría General de la Nación.
Acuse de aceptación de la Información	- Verificación de la fecha de envío de la información.

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Página 2 de 2
-------------------------------------	----------------------

HALLAZGOS
En la revisión efectuada no se detectaron inconsistencias que generaran observaciones por parte de la Auditoría Interna.

RECOMENDACIONES

DISTRIBUCIÓN DEL INFORME	
Nombre y Cargo	Fecha
Dra. Paula Garavito Guarín Directora General FNFP Johanna Cuervo Sistematizadora Cuota de Fomento	Abril 28 de 2016



ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

MEMORANDO AI – 0052-2016

Bogotá D.C, 28 de abril de 2016

PARA: **LUIS FELIPE PÉREZ RESTREPO**

Asesor de Recaudo Antioquia

DE: **ELIZABETH BATALLA URBAY**

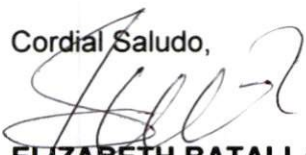
Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe mensual marzo de 2016

Respetado Señor:

En revisión efectuada por la Auditoría Interna del Fondo Nacional de Fomento de la Papa, al informe mensual de recaudo, para el mes de marzo de 2016, me permito informar que no se detectaron inconsistencias que generaran memorando de observaciones.

Cordial Saludo,



ELIZABETH BATALLA URBAY

Auditora Interna FNFP

CC.

Dra. Paula Andrea Garavito Guarán – Directora FNFP
Dr. Lucio García Barrera – Coordinador de Recaudo FNFP
Consecutivo

192

FEDEPAPA
CORRESPONDENCIA RECIBIDA

28 ABR 2016

OFICINA CENTRAL - BOGOTÁ

HORA: _____

MEMORANDO AI – 0053-2016

Bogotá D.C, 28 de abril de 2016

PARA: JOSE ANTONIO VALERA RONDÓN

Asesor de Recaudo Bogotá

DE: ELIZABETH BATALLA URBAY

Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe mensual marzo de 2016

Respetado Señor:

En revisión efectuada por la Auditoría Interna del Fondo Nacional de Fomento de la Papa, al informe mensual de recaudo, para el mes de marzo de 2016, me permito informar que no se detectaron inconsistencias que generaran memorando de observaciones.

Cordial Saludo,



ELIZABETH BATALLA URBAY

Auditora Interna FNFP

CC.

Dra. Paula Andrea Garavito Guarin – Directora FNFP
Dr. Lucio García Barrera – Coordinador de Recaudo FNFP
Consecutivo

#193

FEDEPAPA
CORRESPONDENCIA RECIBIDA
28 ABR 2016
OFICINA CENTRAL - BOGOTA
HORA: _____

MEMORANDO AI – 0054-2016

Bogotá D.C, 28 de abril de 2016

PARA: MARIO GERMÁN GONZALEZ SÁNCHEZ
Asesor de Recaudo Valle del Cauca y Nariño

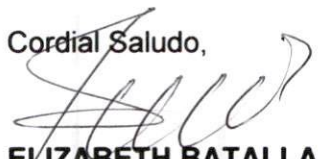
DE: ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe mensual marzo de 2016

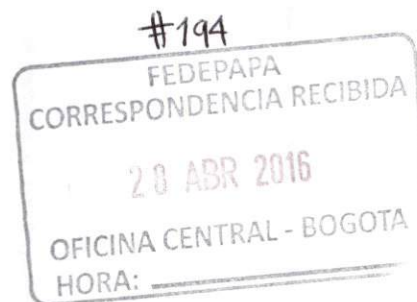
Respetado Señor:

En revisión efectuada por la Auditoría Interna del Fondo Nacional de Fomento de la Papa, al informe mensual de recaudo, para el mes de marzo de 2016, me permito informar que no se detectaron inconsistencias que generaran memorando de observaciones.

Cordial Saludo,


ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

CC.
Dra. Paula Andrea Garavito Guarín – Directora FNFP
Dr. Lucio García Barrera – Coordinador de Recaudo FNFP
Consecutivo



MEMORANDO AI – 0055-2016

Bogotá D.C, 28 de abril de 2016

PARA: NINFA ROSA GARZÓN CALLEJAS
Asesora de Recaudo Bogotá y Cundinamarca

DE: ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe mensual marzo de 2016.

Respetada Señora:

En revisión efectuada por la Auditoría Interna del Fondo Nacional de Fomento de la Papa, al informe mensual de recaudo, para el mes de marzo de 2016, me permito informar que no se detectaron inconsistencias que generaran memorando de observaciones.

Cordial Saludo,


ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

CC.
Dra. Paula Andrea Garavito Guarín – Directora FNFP
Dr. Lucio García Barrera – Coordinador de Recaudo FNFP
Consecutivo

