

MEMORANDO AI - 0026

Bogotá D.C, 22 de Diciembre de 2015

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

Directora General FNFP

DE: **AUDITORÍA INTERNA**

ASUNTOS: Revisión Contratos proyecto de Asistencia Técnica

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.

#530

FEDEPAPA

15DEC23PM4:48

RECIBIDO PARA VERIFICAR

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

NOMBRE DEL PROCESO O ÁREA	Contratos FEDEPAPA - FNFP
AUDITOR	ELIZABETH BATALLA URBAY Auditora Interna
FECHA	Diciembre 22 de 2015

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA
Efectuar la revisión de los contratos asociados al proyecto de Asistencia Técnica

ALCANCE DE LA AUDITORÍA
Se verifica el correcto cumplimiento de lo contemplado en los contratos celebrados durante el mes de septiembre de 2015 por parte de FEDEPAPA-FNFP, para el proyecto Asistencia Técnica.

CRITERIOS UTILIZADOS
- Revisión de los contratos. - Anexos de cada uno de los contratos. - Revisión de las facturas canceladas, originadas por cada uno de los contratos.

FORMATOS REVISADOS	
Nombre del Documento	Actividad
Contrato FEDEPAPA-FNFP y Agrilab Laboratorios S.A.S.	- Revisión de los cada uno de los contratos celebrados para el Proyecto de Asistencia Técnica.
Contrato FEDEPAPA	- Verificación de soportes. - Verificación de los pagos realizados a cada uno de los contratistas.

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

HALLAZGOS

Se evidencia que para el contrato No. 28 celebrado entre FEDEPAPA - FNFP y Agrilab Laboratorios S.A.S, se estableció un porcentaje de anticipo del 50% del valor contratado por la suma de \$16.200.000, lo cual difiere con lo cancelado en la factura No. 41781, por valor de \$ 17.460.000 antes de impuestos.

RECOMENDACIONES

Llevar un control de los anticipos otorgados a cada uno de los proveedores, teniendo en cuenta el porcentaje establecido en cada uno de los contratos.

DISTRIBUCIÓN DEL INFORME

Nombre y Cargo	Fecha
Dra. Paula Garavito Guarín Directora General FNFP	Diciembre 22 de 2015


ELIZABETH BATALLA URBAY
 Auditora Interna FNFP

82

MEMORANDO AI - 0027

Bogotá D.C, 22 de diciembre de 2015

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

Directora General FNFP

DE: **AUDITORÍA INTERNA**

ASUNTO: Informe revisión impuestos presentados mes de diciembre de 2015

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.

#529
FEDEPAPA
'15DEC23PM4:49
RECIBIDO PARA VERIFICAR

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	Diciembre 22 de 2015

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 mes de noviembre de 2015.

ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Se verifica la correcta liquidación de los impuestos de Retención en la Fuente, ICA y RETEIVA para el mes de noviembre de 2015.

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 el mes de noviembre de 2015, 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	Diciembre 22 de 2015


ELIZABETH BATALLA URBAY
 Auditora Interna FNFP

MEMORANDO AI – 0028

Bogotá D.C, 22 de diciembre de 2015

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

DE: **AUDITORÍA INTERNA**

ASUNTOS: Revisión Legalización de Anticipos, Asistentes Técnicos, noviembre de 2015.

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.

#528

FEDEPAPA

15DEC23PM4:49

RECIBIDO PARA VERIFICAR

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

NOMBRE DEL PROCESO O ÁREA	Contabilidad - Legalizaciones
RESPONSABLES	JOHANNA CUERVO
AUDITOR	ELIZABETH BATALLA URBAY Auditora Interna
FECHA	Diciembre 22 de 2015

OBJETIVO DE LA AUDITORÍA
Efectuar la revisión de las legalizaciones de anticipos y reembolsos efectuados por los Asesores Técnicos del Proyecto Fortalecimiento de la Asistencia Técnica en el sector productivo de Papa, mes de noviembre de 2015.

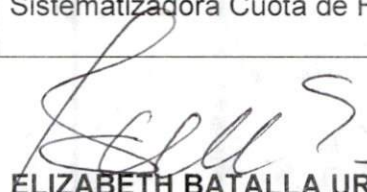
ALCANCE DE LA AUDITORÍA
Se verifican las legalizaciones de anticipos y reembolsos efectuados por los Asesores Técnicos del Proyecto Fortalecimiento de la Asistencia Técnica en el sector productivo de Papa correspondientes al mes de noviembre de 2015.

CRITERIOS UTILIZADOS
- Revisión de la correcta contabilización de los anticipos, reembolsos y legalizaciones. - Verificación de los soportes de las legalizaciones. - Revisión actas de asistencias a las reuniones.

FORMATOS REVISADOS	
Nombre del Documento	Actividad
Auxiliares contables	- Revisión de la contabilización de anticipos, reembolsos y legalizaciones.
Soportes de legalización de anticipos y reembolsos mes de noviembre de 2015.	- Revisión de soportes de legalización.
Actas de Asistencia a reuniones mes de noviembre de 2015	- Verificación de las actas de asistencia en original.

INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Página 2 de 2
HALLAZGOS	
Dentro de la revisión efectuada por la Auditoría Interna a las legalizaciones, reembolsos y anticipos efectuados a los Asistentes Técnicos del proyecto Fortalecimiento de la Asistencia Técnica en el sector productivo de Papa, para el mes de noviembre, no se detectaron inconsistencias que generaran memorando de observaciones.	
RECOMENDACIONES	

DISTRIBUCIÓN DEL INFORME	
Nombre y Cargo	Fecha
Dra. Paula Garavito Guarín Directora General FNFP Johanna Cuervo Sistematizadora Cuota de Fomento FNFP	Diciembre 22 de 2015



ELIZABETH BATALLA URBAY
Auditora Interna FNFP

MEMORANDO AI - 0029

Bogotá D.C, 22 de diciembre de 2015

PARA: **JOSE ANTONIO VALERA RONDÓN**

Asesor de Recaudo Bogotá

DE: **ELIZABETH BATALLA URBAY**

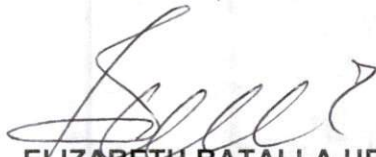
Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe mensual mes de noviembre de 2015.

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 noviembre de 2015 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

#527

FEDEPAPA

15DEC23PM4:49

RECIBIDO PARA VERIFICAR

MEMORANDO AI - 0030

Bogotá D.C, 22 de diciembre de 2015

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

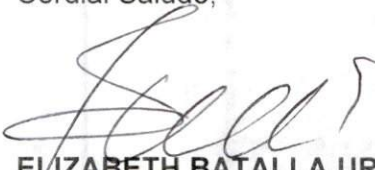
DE: **ELIZABETH BATALLA URBAY**
Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe de recaudo mes de noviembre de 2015

Respetado Señor:

En revisión efectuada por la Auditoría Interna del Fondo Nacional de Fomento de la Papa, al informe mensual de recaudo, mes de noviembre de 2015 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

#S26

FEDEPAPA

'15DEC23PM4:50

RECIBIDO PARA VERIFICAR

MEMORANDO AI - 0031

Bogotá D.C, 22 de diciembre de 2015

PARA: **LUIS FELIPE PÉREZ RESTREPO**

Asesor de Recaudo Antioquia

DE: **ELIZABETH BATALLA URBAY**

Auditora Interna FNFP

ASUNTO: Revisión Informe mensual de recaudo mes de noviembre de 2015.

Respetado Señor:

En revisión efectuada por la Auditoría Interna del Fondo Nacional de Fomento de la Papa, al informe mensual de recaudo, correspondiente al mes de noviembre de 2015, 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

#525

FEDEPAPA

'15DEC23PM4:50

RECIBIDO PARA VERIFICAR