



ALCALDIA DE MANIZALES  
SECRETARIA DE EDUCACION

ACTA DE VISITA

FECHA PRESENTE DOCUMENTO

Septiembre 29 de 2022

RESPONSABLE DE LA REUNION  
CARGO  
UNIDAD  
SECRETARIA

HERMAN DEJESUS ESPINOSA ROJAS  
PROFESOR UNIVERSITARIO  
ADMINISTRATIVO Y FINANCIERA  
EDUCACION

ENTIDAD  
NIT  
DIRECCION  
RECTOR  
TESORERO  
CONTADOR

FSE PABLO VI  
810002607-8  
CARRERA 28 A NRO 13 02  
LUCY MAGDALENA CORREA DE O  
HOHORA ANDREA PEREZ PIHEDA  
LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ

ACTIVIDAD GENERAL DEL FONDO DE SERVICIO EDUCATIVO

CONCEPTO	CONDICION	NORMATIVIDAD / CONDICION EN LA ACTIVIDAD	HALLAZGOS	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAL PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
1	1	El rector cuenta con las facultades del artículo 2.31.6.3.4, del decreto 1075 de 2015. Los fondos de servicios educativos carecen de personería jurídica. El rector o director rural es el ordenador del gasto del Fondo de Servicios Educativos y su ejercicio no implica representación legal.	RESOLUCION 125 DE ENERO 25 DE 2019		LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	
2	2	2.31.6.3.3, del decreto 1075 de 2015. El rector o director rural en coordinación con el consejo directivo del establecimiento educativo estatal administra el Fondo de Servicios Educativos de acuerdo con las funciones otorgadas por la Ley 715 de 2001 y la	RESOLUCION 1418 DE 27 DE JULIO DE 2016		LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	
3	3	Se cuenta con el cumplimiento del artículo 2.31.6.3.3, del decreto 1075 de 2015. El rector o director rural en coordinación con el consejo directivo del establecimiento educativo estatal administra el Fondo de Servicios Educativos de acuerdo con las funciones otorgadas por la Ley 715 de 2001 y la	Se evidencia resolución 002 de enero 17 de 2022, se conforma los organismos de participación educativa, para la vigencia 2021.		LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	
<b>REGISTRO DE RESULTADOS</b>							
CONCEPTO	CONDICION	NORMATIVIDAD / CONDICION EN LA ACTIVIDAD	HALLAZGOS	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAL PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
Presupuesto aprobado en la vigencia	11	Se evidencia el acuerdo de presupuesto aprobado por el Consejo Directivo en cumplimiento del numeral 1 del artículo 2.31.6.3.3, del decreto 1075 de 2015, antes del inicio de cada vigencia fiscal, analizar, introducir ajustes y aprobar mediante acuerdo el presupuesto de ingresos y gastos del proyecto presentado por el rector o director rural.	Aprobado por el Consejo Directivo el 19 de noviembre de 2021, por valor de \$75.306.654, debidamente firmado.		CONSEJO DIRECTIVO	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	

CONCEPTO	CONDICION	NORMATIVIDAD / CONDICION EN LA ACTIVIDAD	HALLAZGOS	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAR PLAN DE MEJORAMIENTO
Liquidación del Presupuesto de la Vigencia	12	La Institución Educativa cumple con el artículo 2.3.1.6.3.7. del decreto 1075 de 2015, Presupuesto anual. Es el instrumento de planeación financiera mediante el cual en cada vigencia fiscal se programa el presupuesto de ingresos y de gastos. El de ingresos se desagrega a nivel de grupos e ítems de ingresos, y el de gastos se desagrega en funcionamiento e inversión, el funcionamiento por rubros y la inversión por proyectos. Se evidencia el acuerdo de presupuesto aprobado por el Consejo Directivo en cumplimiento del numeral 3 del artículo 2.3.1.6.3.5. del decreto 1075 de 2015. Aprobó las acciones al presupuesto vigente así como los trabajos presupuestales que se adelantaron durante la vigencia.	Resolución 04 del 6 de enero 18 de 2022, por valor \$75.306.694		LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Adiciones y disminuciones al Presupuesto en la Vigencia	13	El FSE cuenta con el PAC de conformidad con el numeral 2 del artículo 2.3.1.6.3.6. del decreto 1075 de 2015; Elaborar el flujo de caja anual del Fondo de Servicios Educativos estimado mes a mes, hacer los ajustes correspondientes y presentar los informes de ejecución por lo menos trimestralmente al consejo directivo.	Acuerdo 001 del 9 de febrero de 2022, de reduce el presupuesto general e incorpora los recursos del balance para la vigencia 2022, por valor \$2.023.917 de recursos propios y gravados.		CONSEJO DIRECTIVO	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Elaborar el PAC del Fondo de Servicios Educativos estimado mes a mes	14	Presentación de informes a entes externos, numeral 6 del artículo 2.3.1.6.3.6 del decreto 1075 de 2015, Resaltar los reportes de información financiera, económica, social y ambiental, con los requisitos y en los plazos establecidos por los organismos de control y la Contraloría General de la Nación, y efectuar la rendición de cuentas con la periodicidad establecida en las normas.	Acuerdo 004 de febrero 9 de 2022, se evidencia el soporte adjunto.		LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Informe de Presupuesto sílfe	15	La Institución Educativa cumple con el Plan de Adquisiciones.	Se evidencia reporte del SIFSE con corte a 30 de junio de 2022		LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Plan de Adquisiciones (acuerdo)	16		Acuerdo 001 del 9 de febrero de 2022, donde se acuerda el plan de compras.		CONSEJO DIRECTIVO	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
<b>TEMAS DE INTERÉS</b>						
CONCEPTO	CONDICION	NORMATIVIDAD / CONDICION EN LA ACTIVIDAD	HALLAZGOS	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAR PLAN DE MEJORAMIENTO
Informe de CHIP ante la Contraloría General de la Nación	21	El chip se presenta en los tiempos requeridos, de conformidad con la normativa pertinente.	Se evidencia el reporte de chip contable		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Declaración de Rte fls a la fecha	22	Informe Retención en la Fuente, presentada en debitos terminos y calculos acordes a los Estados Contables	Se evidencia presentado en terminos y debido pago		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Declaración de Rte ICA	23	Informe de Rte ICA, presentada en debitos terminos y calculos acordes a los Estados Contables	Se evidencia presentado en terminos y debido pago		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Información Exogena	24	Información EXOGENA, presentada en debitos terminos y calculos acordes a los Estados Contables	A la fecha de la visita, se evidencia la presentación de información exogena ante la DIAN, del día 22 de abril de 2022.		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Estados Financieros ( Mayor y Balances)	25	Se evidencia el mayor y balances acorde con el Chip	Se evidencia el mayor y balances del FSE, ajustado al CHIP		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
<b>TEMAS DE INTERÉS</b>						
CONCEPTO	CONDICION	NORMATIVIDAD / CONDICION EN LA ACTIVIDAD	HALLAZGOS	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAR PLAN DE MEJORAMIENTO
Inventario de bienes muebles del FSE	26	El FSE cuenta con inventarios de bienes muebles directamente adquiridos, registrados en las cuentas del Grupo 16.	El FSE no adquirió bienes muebles en la vigencia 2022		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Inventario de bienes muebles de las cuentas de Orden	27	El FSE cuenta con inventarios de bienes muebles que provienen de entes externos, registrados en la cuentas de orden.	Se evidencia ajustado inventario entre el sistema COBOL del Municipio de Manizales		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Actas de Contaduría	28	Cuenta actas de custodia de los bienes muebles	Se evidencia actas de custodias, debidamente firmadas.		LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
<b>TEMAS DE INTERÉS</b>						
CONCEPTO	CONDICION	NORMATIVIDAD / CONDICION EN LA ACTIVIDAD	HALLAZGOS	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAR PLAN DE MEJORAMIENTO
reglamento para el manejo de la tesorería	31	Se cuenta con el Reglamento de Tesorería	Se evidencia reglamento para el manejo de tesorería mediante el acuerdo 002 del 19 de febrero de 2022, debidamente firmado.			NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Cuentas bancarias denominadas Fondo de Servicios Educativos - nombre del establecimiento educativo estatal.	32	El FSE cuenta con las cuentas requeridas para el normal funcionamiento	Se presenta oficio de datos de la cuentas bancarias del FSE		NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
Chequeras	33	Correcto manejo de Chequeras	Cuenta con manejo de chequeras, sin embargo, se darán de baja de las mismas, autorizadas por el Consejo Directivo.		NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO

34	Conciliaciones Bancarias	34	Se observa la conciliaciones bancarias del FSE	Se observa las conciliaciones, realizadas en debida forma, conservando los principios contables.		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
35	Extrados Bancarios	35	Cuenta de Extrados Bancarios	Se cuenta con los extrados bancarios		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
36	Estad deudamente registrados Ingresos al FSE	36	Comprobantes de consignacion y/o transferencia estan debidamente registrados	Se evidencia los registros en el libro de mayor y balances, y los reportes del chip y el SIFSE		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
37	Cuenta la Entidad con Caja Menor	37	Se evidencia manejo correcto de la caja menor	el FSE no cuenta con caja menor		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
38	10 Ultimos recibos de ingreso por diferentes conceptos	38	Los 10 ultimos recibos, se encuentran debidamente registrados	Se evidencia facturacion electronica, y se resulta en la IE. Y se evidencia la consignacion		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
39	Recibo de Consignacion de Ingresos a la cuenta de Recursos Propios	39	Correcto control de recibos y consignacion en la cuentas bancarias	Se evidencia facturacion electronica, y se resulta en la IE. Y se evidencia la consignacion		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
40	Poliza de Manejo	40	El FSE, cumple con la poliza de manejo, según inciso 3 del artículo 2,3,16,3,15 Manajo de Tesoreria	Se evidencia la poliza 500-64 994000020379, del 6/6/2022, amparado, la retina y tesoreria.		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
<b>PLAN DE MEJORAMIENTO DE 2022</b>							
<b>CONCEPTO</b>							
41	Plan de Mejoramiento con Contraloria General de La Republica	41	Planes de mejoramiento con la Contraloria General de la Republica	no presentan planes de mejoramiento		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
42	Plan de Mejoramiento con Contraloria General del Municipio	42	Planes de mejoramiento con la Contraloria General del Municipio	no presentan planes de mejoramiento		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
43	Plan de Mejoramiento con Control Interno	43	Planes de mejoramiento con la Oficina de Control Interno del Municipio	no presentan planes de mejoramiento		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
44	Planes de la Secretaria de Educacion	44	Planes de mejoramiento con la Secretaria de Educacion de Manizales	no presentan planes de mejoramiento		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
<b>CONCEPTO</b>							
51	Se cuenta con Informe en lugar visible	51	El FSE cumple con lo establecido en el numeral 1 del artículo 2,3,16,3,1,9. Publicar en el sitio web del establecimiento educativo, así como en un lugar visible y de fácil acceso del mismo, el informe de ejecución de los recursos y los estados contables del ejercicio. <i>Encicla de Sanadora Educacion.</i>	presentan informe a la comunidad en forma virtual por la vigencia 2022		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
52	Envío reporte al ETCEK, copia del Acuerdo Anual del Ppto	52	El FSE cumple con lo establecido en el numeral 2 del artículo 2,3,16,3,1,9. Al inicio de cada vigencia fiscal, enviar a la entidad territorial certificada copia del acuerdo anual del presupuesto del Fondo, numerado, fechado y aprobado por el consejo directivo.	Se evidencia el envío del acuerdo de 2022		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
53	Presentacion Informe a la comunidad antes del 29 de febrero	53	El FSE cumple con lo establecido en el numeral 4 del artículo 2,3,16,3,1,9. A más tardar el último día de febrero de cada año y previa convocatoria a la comunidad educativa, gestionar audiencia pública para presentar informe de la gestión realizada con evidencia de la información financiera correspondiente, incluyendo los ingresos obtenidos por convenios con particulares, prenos, donaciones u otros, cuyo principal propósito sea el de beneficiar a la comunidad educativa	presentan informe a la comunidad en forma virtual por la vigencia 2021, el 19 de noviembre de 2021		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
<b>CONCEPTO</b>							
61	Entren Demandada contra el FSE	61	El FSE manifiesta no tener demandas que afecten los Recursos de la Loggacion Educativa	No existe demandas con el FSE a la fecha de este informe.		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
62	Respota Hurto al FSE?	62	El FSE Manifiesta que a la fecha de la presente visita NO se materializa hurtos.	No se evidencia hurtos en la vigencia 2022		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT
63	excepciones de manejo, inembargables, 4 por mil, e.t. artículo 23	63	Existen certificados de inembargabilidad y estar exentos del 4 por mil, según artículo 23 del ET.	Aplica para las cuentas de gratuidad		NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	ADTT



FECHA PRESENTE DOCUMENTO

Septiembre 29 de 2022

RESPONSABLE DE LA REUNION	HERMAN DEJESUS ESPINOSA ROJAS
CARGO	PROFESIONAL UNIVERSITARIO
UNIDAD	ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
SECRETARIA	EDUCACION

ENTIDAD	FSE PABLO VI
NIT	810002607-8
DIRECCION	CARRERA 28 A NRO 13 02
RECTOR	LUCY MAGDALENA CORREA DE O
TESORERO	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA
CONTADOR	LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ

ENTIDAD	FSE PABLO VI
NIT	810002607-8
DIRECCION	CARRERA 28 A NRO 13 02
RECTOR	LUCY MAGDALENA CORREA DE O
TESORERO	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA
CONTADOR	LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ

ENTIDAD	FSE PABLO VI
NIT	810002607-8
DIRECCION	CARRERA 28 A NRO 13 02
RECTOR	LUCY MAGDALENA CORREA DE O
TESORERO	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA
CONTADOR	LUZ YURIDIA GALLEGO LOPEZ

**ACTIVIDAD GENERAL DEL FONDO DE SERVICIO EDUCATIVO**

Nro de Contrato y Tipo de Contrato	Contrato	Emision de CDP	Emision de Registro Presupuestal	OBSERVACION EN LA VISITA	NOTAS ADICIONALES EN LA VISITA	RESPONSABLE	CONDICION PARA GENERAR PLAN DE MEJORAMIENTO	ADITIVO
101		Emision de CDP		Cuenta con la emision de CDP, DECRETO 111 DE 1995	CIP NRO 7 DEL 2 de mayo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	
102		Emision de Registro Presupuestal		Cuenta con Registro Presupuestal, segun decreto 111 de 1995	RP con el nro 7 del 9 de mayo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO	

*Lucy Magdalena Correa de O*  
*Nohora Andrea Perez Pineda*  
*Luz Yuridia Gallego Lopez*

111	Pago de Estampilla	111	Se evidencia pago de estampillas	Se realiza como descuento en la orden de pago, en cumplimiento al acuerdo 1083 de 2021, del Municipio de Manizales	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
103	Informe del Contratista en Prestación de Servicios	103	Cuenta con el Informe del Contratista, según obligaciones del Contratista	n/a	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
104	Soporte de pago Seguridad Social	104	Cuenta con el Acta del Supervisor debidamente firmado, según proceso de contratación	Se evidencia la planilla del mes de mayo, cancelada el 16 de junio de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
113	Código CIUJ DIAN	113	Cuenta con el código CIUJ de la Actividad Social	7111	Actividades de arquitectura	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
105	Acta de Supervisión	105	Cuenta con el Acta del Supervisor debidamente firmado, según proceso de contratación	Se evidencia la designa al supervisor Alonso Madrid Betancur, se evidencia la aceptación de supervisor, el día 2 de mayo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
106	Resolución de Pago, expedida por el rector	106	Se cuenta con la Resolución de pago por parte del Ordenador del Gasto, según decreto 1075 de 2015	Resolución de rectoría 19 del 22 de junio 2022	LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
107	Factura o Documento Equivalente	107	Por corresponder a Contrato de Obra Pública Cumple el 5% de Contribución Especial	Factura Electronica del 21 de junio de 2022 Se presenta por descuento en la orden de pago nro 19 de 22 de junio de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
108	5% Contribución Especial	108	Se evidencia acta de terminación y liquidación	Se observa el acta de terminación y liquidación, con fecha del 22 de junio de 2022	LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
112	Acta se Terminación y /o Liquidación	112	Cuenta con la Orden de pago y los descuentos de ley debidamente calculados	SE evidencia la orden nro 19 del 22 de junio de 2022	LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
109	Orden de Pago	109	Se evidencia la transferencia, e conformidad con el decreto 12829 de 2017, o la Emisión de Cheque.	se gira el 22 de junio de 2022	LUCY MAGDALENA CORREA DE O	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
110	Transferencia de Giro o cheque	110	Reporte a SECOP I	9 de mayo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
114	Reporte a SECOP I	114				
CONTRACTUAL						
101	Emisión de CDP	101	Cuenta con la emisión de CDP, DECRETO 111 DE 1995	CDP 03 3 del 7 de marzo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO

102	Emision de Registro Presupuestal	102	Cuenta con Registro Presupuestal, según decreto 111 de 1995	el RP nro 003 del 7 de marzo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
111	Pago de Estampilla	111	Se evidencia pago de estampillas	De prodice por descuento en la orden de pago	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
110	Informe del Contratista en Prestacion de Servicios	110	Se evidencia la transferencia, e conformidad con el decreto 12829 de 2017, o la Emision de Cheque.	El 5 de agosto de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
104	Soporte de pago Seguridad Social	104	Cuenta con el Pago de la Seguridad Social, según artículo 244 de la ley 1955 de 2019	Del mes de agosto 4 de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
113	Código CIUU DIAN	113	Cuenta con el código CIUF de la Actividad Social	6920	Actividades de contabilidad, teneduría de libros, auditoría financiera y asesoría tributaria	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
105	Acta de Supervision	105	Cuenta con el Acta del Supervisor debidamente firmado, según proceso de contratación	Se designo a Nohora Andrea Perez Pineda, el día 7 de marzo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
106	Resolucion de Pago, expedida por el rector	106	Se cuenta con la Resolucion de pago por parte del Ordenador del Gasto, según decreto 1075 de 2015	resolucion 35 del 22 de agosto del 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
107	Factura o Documento Equivalente	107	Se evidencia la factura o el Soporte Equivalente, según resolución 042 de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales	Cuenta de Cobro del 5 de agosto de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
108	5% Contribucion Especial	108	Por corresponder a Contrato de Obra Publica Cumple el 5% de Contribucion Especial	no aplica	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
112	Acta se Terminacion y/o Liquidacion	112	Se evidencia acta de terminacion y liquidacion	no aplica	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
109	Orden de Pago	109	Cuenta con la Orden de pago y los descuentos de ley debidamente calculados	O.P. 35	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
110	Transferencia de Giro o cheque	110	Se evidencia la transferencia, e conformidad con el decreto 12829 de 2017, o la Emision de Cheque.	22 de marzo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO
114	Reporte a SECOP 1	114	Reporte a SECOP 1	16 de marzo de 2022	NOHORA ANDREA PEREZ PINEDA	NO SE GENERA PLAN DE MEJORAMIENTO

Servicio de Asesoría Contable  
Luis Fernando Gomez Montoya

1

