



SUSCRIPCIÓN PLANES DE MEJORAMIENTO  
FORMULARIO No 14.1

Entidad:  
Representante Legal:  
NIT:  
Períodos fiscales que cubre:  
Modalidad de Auditoría:  
Fecha de suscripción:  
Fecha de Evaluación:

Policia Nacional de Colombia  
WILLIAM RENE SALAMANCA  
800.441.397-5  
Vigencia 2022  
Auditoría financiera Vigencia 2022  
30-Jun-24

PROCEDIMIENTO: ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS PROCEDIMIENTO: INGRESOS DE TESORERÍA FONDOS ESPECIALES - SCUN														
Proyecto	Código hallazgo	Descripción hallazgo	Causa del hallazgo	Acción de mejoramiento	Descripción de las actividades o metas y Responsable	Denominación de la Unidad de medida de la actividad o meta	Cantidad de medida de la actividad o meta	Fecha iniciación de la actividad o meta	Fecha terminación de la actividad o meta	Plazo en semanas de la actividad o meta	Puntaje logrado por las actividades o metas (PLA)	Puntaje logrado por las actividades o metas (PLAV)	Puntaje atribuido a las actividades o metas (PAAV)	
MEVAL		HALLAZGOS VIGENCIA 2022 (IGR-CDPSDS - No. 12 JUNIO DE 2023) - FENECIMIENTO												
		Hallazgo 7. Devolución de IVA (IP) Al realizar la verificación de los ingresos de la vigencia 2022, registrados en los libros auxiliares se evidenció que la Escuela de Policía Carlos Eugenio Restrepo no registró ingresos por concepto de devolución del IVA, trámite bimensual que corresponde al beneficio tributario establecido en el artículo 92 de la Ley 30 de 1992, por \$53.594.105,04	Diferencias de gestión en la salida por concepto de IVA sujetos a devolución	Evaluar y tramitar los saldos por concepto de devolución que aun están vigentes	7.1. Realizar mesa de trabajo con la Dirección de Educación Policial y la Escuela de Policía Carlos Eugenio Restrepo, con el fin de validar las alternativas frente a la exigibilidad de las recuperaciones de los saldos de IVA sujetos a devolución, con el apoyo del primer nivel de proceso financiero, frente a la gestión tributaria. Responsables: Jefe Administrativo y Financiero MEVAL	Acta	1	2023/08/31	2023/09/30	4	100%	4	0	
MEVAL		Hallazgo 7. Devolución de IVA (IP) Al realizar la verificación de los ingresos de la vigencia 2022, registrados en los libros auxiliares se evidenció que la Escuela de Policía Carlos Eugenio Restrepo no registró ingresos por concepto de devolución del IVA, trámite bimensual que corresponde al beneficio tributario establecido en el artículo 92 de la Ley 30 de 1992, por \$53.594.105,04	Diferencias de gestión en la salida por concepto de IVA sujetos a devolución	Evaluar y tramitar los saldos por concepto de devolución que aun están vigentes	7.2. Realizar video conferencia con las unidades ejecutoras que tienen a cargo escuelas de formación policial, con el fin de realizar retroalimentación a los lineamientos establecidos por devolución de IVA, de acuerdo a la tarea 11 del procedimiento JAF-PR-0007 INGRESOS DE TESORERÍA FONDOS ESPECIALES SCUN. Responsables: Jefe Área Financiera DIRAF	Acta de videoconferencia	1	2023/08/31	2023/10/31	9	100%	8	0	

Patricia Salazar Sánchez  
Bogotá, 30 de junio de 2024  
Directora Logística y Financiera

John Lelio Torres Malagón  
Bogotá, 30 de junio de 2024  
Elaborado por: PRO-04 John Lelio Torres Malagón PLANEADOR  
Revisado por: CT, Lina Arroya Hernández Moreno PLANEADORA  
Aprobado por: TC, Jenny Patricia Morales Puentes ARENADOR  
Aprobado por: TC, Andrés Ricardo Vaca Camacho SUBORDINADO (E)  
Fecha de elaboración: 16/07/2024  
Archivo: PlanePolicia\_plane\_Mejora