



**COMISION LEGAL DE CUENTAS - UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
CAMARA DE REPRESENTANTES  
BALANCE LEGISLATURA 20 DE JULIO DE 2014 – 20 JUNIO DE 2015  
CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES 2015**

**PRESIDENTE: CRISTOBAL RODRIGUEZ HERNANDEZ**  
**VICEPRESEDENTE: DIEGO PATIÑO AMARILES**  
**SECRETARIO GENERAL: JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON**

<b>ACTA Y FECHA</b>	<b>PROPOSICION</b>	<b>EVENTOS</b>
ACTA NO. 01 30 DE JULIO 2014		ELECCION MESA DIRECTIVA: PRESIDENTE : CRISTOBAL RODRIGUEZ HERNANDEZ VICEPRESIDENTE: DIEGO PTIÑO AMARILES
ACTA NO. 02 6 DE AGOSTO 2014		APROBACION DE PROPOSICIONES CITACION FUNCIONARIOS.
ACTA NO. 03 20 DE AGOSTO 2014		ELECCION Y POSESION DEL SECRETARIO GENERAL DOCTOR JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON, PARA EL PERIODO CONSTITUCIONAL 2014 – 2018.
ACTA NO. 04 27 DE AGOSTO 2014	No. 02 – 2014 (6 – 08- 14)	INFORME DE AUDITORIA INTERNA AL BALANCE GENERAL 2013 POR PARTE DE LA DRA. SANDRA MORELLI RICO CONTRALORA GENERAL DE LA REPÚBLICA.
ACTA NO. 05 3 DE SEPTIEM. 2014		PRESENTACIÓN DEL INFORME SOBRE EL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE A 31 DE DICIEMBRE DE 2013- CONTADURIA GENERAL NACION Y EL INFORME CON EL RESULTADO DE LA ENCUESTA DE EVALUACIÓN DEL MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO –MECI- A NIVEL NACIONAL VIGENCIA 2013 –DRA. LILIANA CABALLERO DURÁN DIRECTORA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA.
ACTA NO. 06 17 DE SEPTIEM. 2014		INFORME CON EL RESULTADO DE LA ENCUESTA DE EVALUACION DEL MODELO ESTANDAR DE CONTROL INTERNO <b>MECI</b> A NIVEL NACIONAL VIGENCIA 2013 – DRA. LILIANA CABALLERO DURÁN DIRECTORA DEL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA FUNCIÓN PÚBLICA – <b>DAFP</b> .

<p>ACTA NO. 07 8 DE OCTUBRE 2014</p>		<p>PRESENTACIÓN DEL INFORME SOBRE “LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y SITUACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA VIGENCIA 2013” POR PARTE DR. EDGARDO JOSÉ MAYA VILLAZÓN CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA.</p>
<p>ACTA NO. 08 29 DE OCTUB. 2014</p>	<p>No. 05 - 2014 (8-10-14)</p>	<p>-APROBACION DE LAS SIGUIENTES ACTAS : ACTA No. 01 DEL 30 DE JULIO DE 2014, ACTA No. 02 DEL 06 DE AGOSTO DE 2014, ACTA No. 03 DEL 20 DE AGOSTO DE 2014. -CITACIÓN AL MINISTRO DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO, DOCTOR MAURICIO CÁRDENAS SANTAMARÍA; DIRECTOR GENERAL DEL PRESUPUESTO, DOCTOR FERNANDO JIMÉNEZ RODRÍGUEZ; ADMINISTRADOR DEL SIIF II NACIÓN, DOCTOR DAVID FERNANDO MORALES RAMÍREZ- PRESENTACION INFORME SOBRE EL ESTADO DEL ADMINISTRADOR DEL SIIF II NACION.</p>
<p>ACTA NO. 09 12 DE NOVIEM. 2014</p>		<p>CONSIDERACIÓN Y APROBACIÓN DEL PROYECTO DE RESOLUCIÓN No. 001 DE 2014 “POR LA CUAL SE PROPONE A LA PLENARIA DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES <b>NO FENECER</b> LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y EL BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN CORRESPONDIENTES A LA VIGENCIA FISCAL 2013”.</p>
<p>ACTA NO. 10 22 DE ABRIL 2015</p>		<p>APROBACION DE LAS SIGUIENTES ACTAS : -ACTA No. 04 DEL 27 DE AGOSTO DE 2014, ACTA No. 05 DEL 3 DE SEPTIEMBRE DE 2014, ACTA No. 06 DEL 17 DE SEPTIEMBRE DE 2014, ACTA No. 07 DEL 8 DE OCTUBRE DE 2014, ACTA No. 08 DEL 29 DE OCTUBRE DE 2014, ACTA No. 09 DEL 12 DE NOVIEMBRE DE 2014. -PRESENTACIÓN CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES AÑO 2015 CON EL FIN DE PROYECTAR EL BORRADOR DE LA RESOLUCIÓN DE FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN VIGENCIA FISCAL 2014.</p>
<p>ACTA NO. 11 6 DE MAYO 2015</p>	<p>Nos. 10 -2015 (22-04-15)</p> <p>Nos. 10 -2015 (22-04-15)</p>	<p>FUNCIONARIOS PUBLICOS INVITADOS: -INVÍTADO SEÑOR CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA DOCTOR, EDGARDO MAYA VILLAZÓN PARA QUE PRESENTE INFORME SOBRE: “LOS JUICIOS FISCALES QUE SE ESTÉN ADELANTANDO POR LAS POSIBLES RESPONSABILIDADES FISCALES Y DETRIMENTO PATRIMONIAL DE LAS ENTIDADES DE ORDEN CENTRAL QUE AFECTARON EL NO FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO DE LA NACIÓN 2012 – 2013. IGUALMENTE PARA QUE INFORME CUÁL ES EL MONTO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS RECUPERADOS POR ESTE ORGANISMO DE CONTROL” -INVÍTADO SEÑOR PROCURADOR GENERAL DE LA NACIÓN DOCTOR, ALEJANDRO ORDOÑEZ MALDONADO PARA QUE PRESENTE INFORME SOBRE: “EL RESULTADO DE LAS INDAGACIONES Y/O INVESTIGACIONES DISCIPLINARIAS QUE SE ESTÉN LLEVANDO A CABO CON RESPECTO A LAS ENTIDADES DE ORDEN CENTRAL QUE AFECTARON EL NO FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO LA NACIÓN 2012 - 2013”.</p>
<p>ACTA NO. 12 13 DE MAYO 2015</p>	<p>No. 13 – 2014 (22-04-15)</p>	<p>CITACION AL DIRECTOR DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES – DIAN, DR. <b>SANTIAGO ROJAS ARROYO.</b> <b>TEMA:</b> SITUACION PRESUPUESTAL, CONTABLE, ADMINISTRATIVA Y DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD A SU CARGO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y LO QUE VA CORRIDO DE LA VIGENCIA 2015. ¿QUÉ ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS HA ADOPTADO LA DIAN PARA SUBSANAR EL DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013 DE ACUERDO CON LOS INFORMES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA</p>

		REPÚBLICA? -APROBACION DE LAS SIGUIENTES ACTAS: ACTA No. 010 DEL 22 DE ABRIL DE 2015, ACTA No. 011 DEL 6 DE MAYO DE 2015.
ACTA NO. 13 10 DE JUNIO 2015	No. 12 – 2014 (22-04-15)	CITACION A LA DIRECTORA DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR, DRA <b>CRISTINA PLAZAS MICHELSEN</b> . <b>TEMA:</b> SITUACION PRESUPUESTAL, CONTABLE, ADMINISTRATIVA Y DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD A SU CARGO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y LO QUE VA CORRIDO DE LA VIGENCIA 2015. -¿QUÉ ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS HA ADOPTADO EL <b>ICBF</b> PARA SUBSANAR EL DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013 DE ACUERDO CON LOS INFORMES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA?

Virginia qd

## CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES AÑO 2015 CON EL FIN DE PROYECTAR EL BORRADOR DE LA RESOLUCIÓN DE FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN VIGENCIA FISCAL 2014

(Artículo 310 de Ley 5 de 1992, “Orgánica del Reglamento del Congreso”)

<b>FECHA</b>	<b>ACTIVIDAD</b>	<b>AREA RESPONSABLE</b>	<b>ESTADO</b>
ENERO 2015	ELABORACIÓN DEL REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN PRESUPUESTAL, CONTABLE Y DE CONTROL INTERNO Y VERIFICACIÓN CON LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN DE LA BASE DE DATOS DE LAS ENTIDADES A CIRCULARIZAR PARA LA VIGENCIA 2014.	UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS	<b>CUMPLIDO</b>

<b>FECHA</b>	<b>ACTIVIDAD</b>	<b>AREA RESPONSABLE</b>	<b>CUMPLIDO</b>
FEBRERO – MARZO DE 2015	SE RELIZAN SUBCOMISIONES DE SEGUIMIENTO A LAS ENTIDADES DEL ESTADO QUE PRESENTARON DICTAMEN NEGATIVO O ABSTENCIÓN DE OPINIÓN A SUS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2013, CON EL FIN DE QUE LE INFORMEN A LA COMISIÓN QUE ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS LLEVARON A CABO DURANTE EL 2014 CON EL FIN DE MEJORAR SUS DICTAMENES. IGUALMENTE PARA QUE INFORMEN EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS PROPUESTAS EN SUS PLANES DE MEJORAMIENTO PARA LA VIGENCIA 2014.	FEBRERO 10: DIAN COLPENS.  FEBRERO 18: SENA FEBRERO 17: ICBF AEROCIVIL  FEBRERO 18: MINPROTEC. FEBRERO 24: U. VICTIMAS INPEC MIN. EDUC.  FEBRERO 25: H. MILITAR CAPRECOM	CUMPLIDO CUMPLIDO  CUMPLIDO CUMPLIDO CUMPLIDO CUMPLIDO  CUMPLIDO CUMPLIDO
2 DE MARZO DE 2015	ENVIO DEL REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN POR PARTE DE LA SECRETARIA GENERAL DE LA COMISIÓN A LAS 348 ENTIDADES DEL ESTADO QUE DEBEN RENDIR INFORMACIÓN PARA EL FENECIMIENTO 2014.	SECRETARIA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS	CUMPLIDO
MARZO – AGOSTO DE 2015	SE RECIBEN LOS EXPEDIENTES DE LAS 348 ENTIDADES DEL ESTADO, SE RADICAN Y SE ENVIAN A LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA COMISIÓN PARA EL RESPECTIVO ANÁLISIS Y ELABORACIÓN DE LOS CAPÍTULOS DEL BORRADOR DE LA RESOLUCIÓN DE FENECIMIENTO.	SECRETARIA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS Y LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS	EN PROCESO

<b>FECHA</b>	<b>ACTIVIDAD</b>	<b>AREA RESPONSABLE</b>	<b>CUMPLIDO</b>
JUNIO 30 DE 2015	<p>LA CONTADURÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA RADICA EL BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN. (Parágrafo único del artículo 354 de la Constitución Nacional), Y EL INFORME SOBRE EL CONTROL INTERNO CONTABLE (Resolución N° 357 del 23 de julio de 2008).</p> <p>LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA RADICA LA AUDITORÍA DEL BALANCE. (Artículo 47 de la Ley 42 de 1993).</p> <p>LA AUDITORÍA DE LA COMISIÓN HACE EL ANÁLISIS Y RESUMEN DE LOS INFORMES.</p>	CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN, LA SECRETARIA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS Y LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS.	<b>CUMPLIDO BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN 25 DEMAYO DE 2015</b>
JULIO 31 DE 2015	LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA RADICA EL INFORME SOBRE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA DE LA NACIÓN. (Artículos 38, 39, 41, 43 y 44 de la Ley 42 de 1993).	CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, LA SECRETARIA GENERAL Y LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS.	
AGOSTO, SEPTIEMBRE Y OCTUBRE DE 2015	<p>LA CONTRALORÍA Y LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN HACEN LA PRESENTACIÓN DE LOS INFORMES CONSTITUCIONALES Y LEGALES VIGENCIA 2014</p> <p><b>CONTADURÍA:</b> BALANCE DE LA NACIÓN Y EL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO CONTABLE.</p> <p><b>CONTRALORÍA:</b> AUDITORÍA DEL BALANCE DE LA NACIÓN. LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO. EL ESTADO DE LA DEUDA PÚBLICA DE LA NACIÓN Y LA CONCEPTUALIZACIÓN DEL ESTADO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO.</p> <p>DEBATES DE CONTROL POLITICO A LOS ORDENADORES DEL GASTO DE LAS ENTIDADES CON DICTAMEN NEGATIVO O ABSTENCIÓN DE OPINIÓN A SUS ESTADOS FINANCIEROS Y DEMAS CITACIONES QUE SOLICITEN LOS H. REPRESENTANTES DE LA COMISIÓN.</p> <p>SE LE SOLICITA EXPLICACIÓN POR ESCRITO A LAS ENTIDADES QUE PRESENTARON DICTAMEN NEGATIVO O ABSTENCIÓN DE OPINIÓN PARA SUS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2014.</p>	PLENARIA DE LA COMISIÓN, SECRETARIA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS Y LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS.	

	<p>IGUALMENTE SE REALIZAN LAS SUBCOMISIONES DE SEGUIMIENTO A LAS ENTIDADES QUE OBTUVIERON DICTAMEN NEGATIVO O ABSTENCIÓN DE OPINIÓN A SUS ESTADOS FINANCIEROS DE ACUERDO CON EL INFORME DE AUDITORÍA DEL BALANCE GENERAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.</p> <p>INFORMES PARCIALES DEL TRABAJO DESARROLLADO Y EL TEXTO DEL BORRADOR DE FENECIMIENTO DE LA CUENTA Y BALANCE DE LA NACIÓN.</p>		
<p>ÚLTIMO MIERCOLES DEL MES DE OCTUBRE O PRIMER MIERCOLES DE NOVIEMBRE DE 2015</p>	<p>SE DEBE APROBAR EN LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS EL BORRADOR DEL PROYECTO DE RESOLUCIÓN DEL FENECIMIENTO DE LA CUENTA GENERAL DEL PRESUPUESTO Y DEL TESORO Y BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN VIGENCIA 2014 PARA SER ENVIADO A LA IMPRENTA NACIONAL Y SEA PUBLICADO EN LA GACETA DEL CONGRESO PARA QUE SEA ESTUDIADO COMO FECHA LIMITE EL 16 DE DICIEMBRE DE 2015 POR PARTE DE LA PLENARÍA DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES.</p>	<p>LA SECRETARIA GENERAL Y PLENARIA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS</p>	
<p>NOVIEMBRE Y HASTA EL 16 DE DICIEMBRE DE 2015</p>	<p>SE CONTINUA CON LOS DEBATES DE CONTROL POLITICO A LOS ORDENADORES DEL GASTO DE LAS ENTIDADES CON DICTAMEN NEGATIVO O ABSTENCIÓN DE OPINIÓN A SUS ESTADOS FINANCIEROS Y DEMAS CITACIONES QUE SOLICITEN LOS H. REPRESENTANTES DE LA COMISIÓN.</p>	<p>SECRETARIA Y PLENARIA DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUENTAS.</p>	
<p>1 AL 16 DE DICIEMBRE DE 2015</p>	<p>UNA VEZ PUBLICADA LA RESOLUCIÓN DE FENECIMIENTO EN LA GACETA DEL CONGRESO, SE ESPERA QUE SE INCLUYA EN EL ORDEN DEL DÍA PARA LA PRESENTACIÓN DEL INFORME DE LA COMISIÓN POR PARTE DEL SEÑOR PRESIDENTE Y LOS H. PARLAMENTARIOS DE LA COMISIÓN PARA LA APROBACIÓN DE LA PLENARIA.</p>	<p>PLENARIA Y SECRETARIA GENERAL DE LA CÁMARA</p>	

**JUNIO 17 DE 2015**

<b>ENTIDADES CIRCULARIZADAS:</b>	<b>348</b>
<b>ENTIDADES QUE YA CONTESTARON EL REQUERIMIENTO:</b>	<b>342</b>
<b>ENTIDADES QUE NO HAN CONTESTADO EL REQUERIMIENTO:</b>	<b>6</b>
<b>ENTIDADES CON INFORMACIÓN EN PROCESO DE REVISIÓN:</b>	<b>37</b>
<b>ENTIDADES CON REVISIÓN DE INFORMACIÓN PRELIMINAR:</b>	<b>205</b>
<b>ENTIDADES CON INFORMACIÓN REVISADA EN FIRME:</b>	<b>100</b>

**ENTIDADES QUE A LA FECHA NO HAN CONTESTADO EL REQUERIMIENTO DE LA COMISIÓN LEGAL DE CUERNTAS DE LA CÁMARA PARA EL FENECIMIENTO VIGENCIA 2014**

<b>N°</b>	<b>ENTIDAD, FONDO O PATRIMONIO AUTÓNOMO DEL ESTADO VIGENCIA FISCAL 2014</b>
57	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE SUCRE – CARSUCRE
68	CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL SUR DE BOLÍVAR – CSB
111	ELECTRIFICADORA DEL CESAR EN LIQUIDACIÓN S.A. E.S.P. – ELECTROCESAR EN LIQUIDACIÓN
116	EMPRESA DE ENERGÍA ELECTRICA DEL AMAZONAS S.A. E.S.P. - EEASA
202	INTERNEXA S.A. E.S.P.
226	PA CAJANAL

**CRISTOBAL RODRIGUEZ HERNANDEZ**  
**PRESIDENTE**

**DIEGO PATIÑO AMARILES**  
**VICEPRESIDENTE**

**JAIME ALBERTO SEPULVEDA MUÑETON**  
**SECRETARIO GENERAL**

**FABIAN HUMBERTO TRUJILLO ARISMENDY**  
**COORDINADOR UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**