



04 DIC 2014
 Contia 38336
 14:23

OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO

NOTA INTERNA

Radicado salida: O.C.C.I. 1.7. 375 /14

Radicado :

<http://www.congreso.gob.pe>

Fecha: Diciembre 3 de 2014

PARA: Dra. **NYDIA PERCIPIANO VANEGAS** – Almacenista

DE: Dr. **CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR**
 Coordinador de Control Interno

CAMARA DE REPRESENTANTES
 Correspondencia
 Fecha: 2014-12-03 14:28:53
 No. Radicado: 38336
 Documento: OFICIO
 Anexo: 9 FOLIOS No. Destinatario: 1
 Recibe: Aníbal Mauricio Medina
 Ramírez
 Estación: Coordinación

URGENTE		PROYECTAR RESPUESTA	
PARA SU INFORMACIÓN	X	DAR RESPUESTA	
FAVOR DAR CONCEPTO		FAVOR TRAMITAR	
		Nº FOLIOS	9

Respetada doctora Nydia;

En cumplimiento del rol "Seguimiento y Evaluación", señalado en el artículo 3º del Decreto 1537 de 2001, para su conocimiento y fines a que haya lugar, me permito remitir a su despacho el informe de Souvenires (Medallas de Condecoración Obsequios Protocolarios)

Cordialmente

CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR

C.C. Dra. GLORIA INES RAIGOZA PINZON – Directora Administrativa

POR FAVOR NO RAYAR LOS DOCUMENTOS
 LA DEPENDENCIA QUE ADELANTA EL TRAMITE FINAL ES LA RESPONSABLE DE LA CUSTODIA DE LOS DOCUMENTOS ANEXOS.

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

SOUVENIRES (MEDALLAS DE CONDECORACION, OBSEQUIOS PROTOCOLARIOS)

PROCESO AUDITADO	SECCION DE SUMINISTROS - ALMACEN
RESPONSABLE DEL PROCESO	NYDIA PERCIPIANO VANEGAS Almacenista Grado 6
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO	Dr. CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR
OBJETIVO DE LA AUDITORIA	Identificar las existencias de los souvenirs en el Almacén para ser confrontados con el aplicativo Seven y verificar que procedimiento de entrada y salida de estos bienes se está aplicando, para identificar acciones de mejora que redunden en una política efectiva que permitan agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad.
ALCANCE DE LA AUDITORIA	Hacer la toma física de los souvenirs que aparecen en el Almacén de la Cámara de Representantes identificando su procedencia y su destinación final.
EQUIPO AUDITOR	NIDIA CLEMENCIA HERNANDEZ BAQUERO
FECHA DE INICIO	Octubre 27 de 2014
FECHA DE TERMINACION	Noviembre 10 de 2014

INVENTARIO DE SOUVENIRES A LA SECCIÓN DE SUMINISTROS		N° HOJA	
		1	
ASPECTOS A VERIFICAR			
Auditoría a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).	FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014	
	FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014	
	AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B	
1. OBJETIVO			
<p>Identificar las existencias de los souvenirs en el Almacén para ser confrontados con el aplicativo Seven y verificar qué procedimiento de entrada y salida de estos bienes se está aplicando, para identificar acciones de mejora que redunden en una política efectiva que permitan agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad.</p>			
2. MARCO LEGAL			
<p>Ley 87 de 1993, artículo 2, "Objetivos del sistema de control interno" y el artículo 12, "Funciones de los auditores internos".</p> <p>Resolución 357 de 2008 de la Contaduría General de la Nación.</p>			
3. ALCANCE			
<p>Hacer la toma física de los souvenirs que aparecen en el Almacén de la Cámara de Representantes identificando su procedencia y su destinación final.</p>			
4. METODOLOGIA			
<p>La auditoría a los Souvenires, se realizará mediante visitas previamente concertadas al Almacén, Protocolo y la Sección de Suministros.</p> <p>Inicialmente, se realizará un inventario de los souvenirs que están en el Almacén de la Cámara y se confrontará con los registros de SEVEN.</p>			

INVENTARIO DE SOUVENIRES A LA SECCION DE SUMINISTROS		N° HOJA
		2
ASPECTOS A VERIFICAR		
Auditoria a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).	FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014
	FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014
	AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B

5. EJECUCION

La funcionaria encargada del almacén es la señorita Nidia Percipiano, con cargo de almacenista grado 6, la cual delegó al señor contratista Eduardo Ramírez para la verificación del inventario de los souvenirs. Se realizó el inventario de los Souvenires y se solicitaron los reportes de las entradas y salidas del almacén. La funcionaria almacenista manifestó que no tenía conocimiento de los soportes de ingreso de estos bienes auditados. Por lo anterior se solicitó dicha información de registro en el SEVEN.

De acuerdo a la visita realizada al Almacen de la Cámara de Representantes, se observó que los souvenirs se encuentran en dos bodegas: En el Almacén y en la Bodega de Consumo Sub-Bodega E, ubicada en el sotano uno del parqueadero.

Se revisó el Inventario de las dos bodegas encontrando lo siguiente:

BODEGA DEL ALMACEN:

No.	DESCRIPCION	CANT.	TOTAL
1	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CAFES Y VERDES #1	1	20 UNIDADES
2	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CAFES Y VERDES #2	1	
3	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CRISTAL #3	1	
4	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CAFÉS #4	1	
5	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CAFÉS #5	1	
6	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS NEGRAS #6	1	
7	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS DE PERLAS #7	1	
8	ADEREZO PRECOLOMBINO TODO DORADO #8	1	
9	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS NEGRA Y VERDE #9	1	
10	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS VERDE Y CRISTAL #10	1	
11	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CRISTAL #11	1	
12	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS DE PERLAS #12	1	
13	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS NEGRAS Y BLANCAS #13	1	
14	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CRISTAL #14	1	
15	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CAFÉ, VERDE Y CRISTAL #15	1	
16	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS DE PERLAS #16	1	

AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

INVENTARIO DE SOUVENIRES A LA SECCIÓN DE SUMINISTROS		N° HOJA		
		3		
ASPECTOS A VERIFICAR				
Auditoria a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).		FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014	
		FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014	
		AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B	
17	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS CAFES #17	1	20 UNIDADES	
18	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS VERDE Y CRISTAL #18	1		
19	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS DE CRISTAL #19	1		
20	ADEREZO PRECOLOMBINO PIEDRAS NEGRAS #20	1		
21	BALSA MUISCA	1		1
22	BOTONES CAMARA DE REPRESENTANTES	11		11
23	CHIVAS ARTESANALES	2		2
24	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRADO OFICIAL #2	1		20 UNIDADES
25	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA COMENDADOR #3	1		
26	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRAN COMENDADOR #4	1		
27	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR GRADO GRAN OFICIAL #5	1		
28	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRAN COMENDADOR #6	1		
29	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR #7	1		
30	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR #10	1		
31	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA COMENDADOR #11	1		
32	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRADO OFICIAL #12	1		
33	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA COMENDADOR #13	1		
34	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRADO OFICIAL #14	1		
35	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRADO OFICIAL #15	1		
36	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRADO OFICIAL #16	1		
37	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR GRADO OFICIAL #17	1		
38	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA COMENDADOR #18	1		
39	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR #19	1		
40	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR GRADO OFICIAL #20	1		
41	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRADO CABALLERO #21	1		
42	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR GRADO GRAN OFICIAL #32	1		
43	CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA GRAN OFICIAL #31	1		
44	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #22	1	9 UNIDADES	
45	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #23	1		
46	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #24	1		
47	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #25	1		
48	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #26	1		
49	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #27	1		
50	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #28	1		
51	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #29	1		
52	CRUZ POLICARPA SALAVARRIETA #30	1		
53	CRUZ VERDE PEDRO PASCACIO MARTINEZ ETICA REPUBLICANA	1	1	
54	DIJES PRECOLOMBINOS (ESTILOS VARIOS)	17	17	
55	GRAN CRUZ EXTRAORDINARIA SIMON BOLIVAR	1	4	
56	GRAN CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR	1		
57	GRAN CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR	1		

INVENTARIO DE SOUVENIRES A LA SECCIÓN DE SUMINISTROS		N° HOJA	
		4	
ASPECTOS A VERIFICAR			
Auditoria a los Souvenirs (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).		FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014
		FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014
		AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B
58	GRAN CRUZ ORDEN DE LA DEMOCRACIA SIMON BOLIVAR #8	1	
59	MONEDA EN PLATA CAMARA DE REPRESENTANTES	1	1
60	PECTORAL TOLIMA	1	1
61	RANA PRECOLOMBINO #34	1	1

Durante la visita se observó que estos elementos están ubicados en un armario como se muestra en la figura No. 1 y 2, con una hoja pegada con el inventario, figura No.3, donde van marcando con resaltador los elementos que van entregando y en caso de devolución no realizan el ajuste correspondiente.

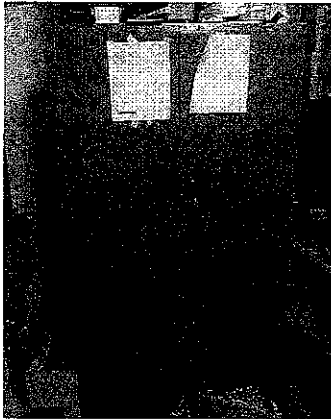


Figura No. 1

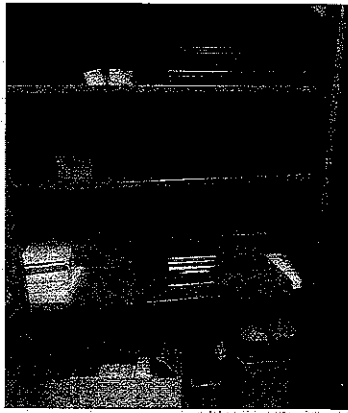


Figura No. 2

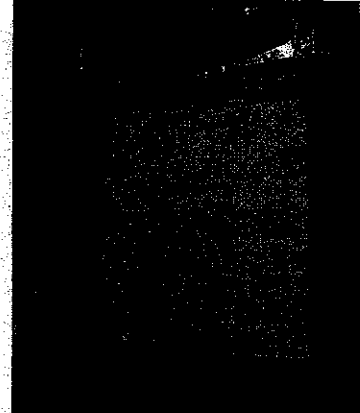


Figura No. 3

Los elementos se encuentran debidamente empacados en las cajas y marcados con el número que le asignó en la descripción del bien.

Algunos de los elementos almacenados en este sitio se pueden apreciar a continuación en las figuras 4, 5 y 6.

INVENTARIO DE SOUVENIRES A LA SECCION DE SUMINISTROS		N° HOJA
		5
ASPECTOS A VERIFICAR		
Auditoria a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).	FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014
	FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014
	AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B



Figura No. 4.
Dije precolombino

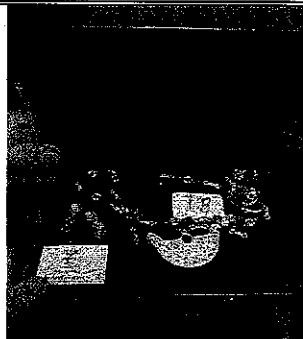


Figura No. 5.
Aderezo precolombino (collar, aretes y pulsera)

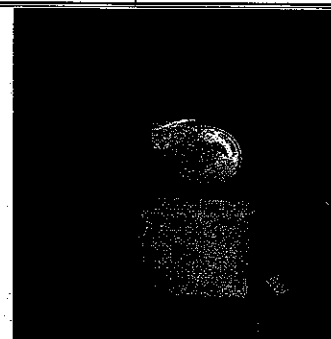



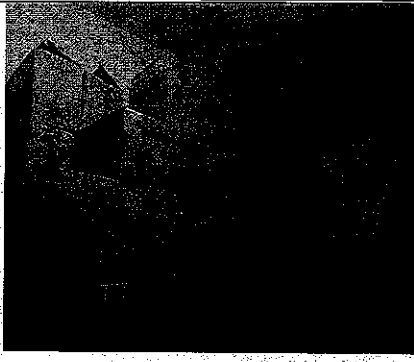
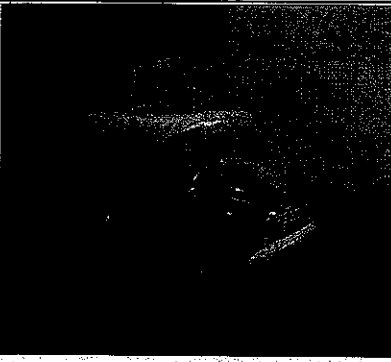
Figura No. 6.
Moneda en plata camara de representantes

Bodega de Consumo Sub-Bodega E – Sotano 1 Parqueadero:

Allí se encontraron cuarenta (40) chivas artesales empacadas en sus respectivas cajas las cuales se encuentran marcadas según el estado en que se encuentren: buen, regular y mal estado.

No.	DESCRIPCION	CANTIDAD	TOTAL
1	CHIVAS EN BUEN ESTADO	31	40
2	CHIVAS EN REGULAR ESTADO	3	
3	CHIVAS EN MAL ESTADO	6	

En los figuras No. 7, 8 y 9 se pueden apreciar lo anteriormente descrito.

INVENTARIO DE SOUVENIRES A LA SECCION DE SUMINISTROS		N° HOJA	
		6	
ASPECTOS A VERIFICAR			
Auditoria a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).	FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014	
	FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014	
	AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B	
			
Figura No. 7 Puerta de acceso a la sub-bodega E	Figura No. 8 Chivas artesanales	Figura No. 9 Chiva artesanal	
<p>Revisada la información suministrada por el responsable del almacén, se observó que existen los respectivos soportes de los bienes entregados a la Oficina de Protocolo, como también los respectivos soportes de los souvenirs devueltos por la Oficina de Protocolo al Almacén. Igualmente, en la Oficina de Protocolo también reposan los respectivos soportes de entrada y salida de los souvenirs.</p> <p>El procedimiento para la entrega de estos elementos es: la Oficina de Protocolo envía oficio de solicitud de los elementos que necesita, informando para que evento se necesitan; el almacén verifica si hay existencia de lo solicitado y procede a realizar la respectiva "Acta de Entrega" donde se estipula el bien a entregar, el evento para el cual se requiere y el lugar donde se va a realizar, debidamente firmada por la Almacenista y la Jefe de Protocolo. Además, realizan una formato de "Entrega de Bienes del Almacén a Terceros", firmado por la persona que entrega en Almacén, con el visto bueno del Almacenista y firma de quien recibe en Protocolo.</p> <p>Para la devolución de los souvenirs por parte de la oficina de Protocolo lo realizan mediante un oficio y el Almacén elabora la "Entrada de Bienes para Almacén" debidamente firmada por la persona que recibe en Almacén con el visto bueno de la Almacenista y por la persona que entrega de Protocolo.</p>			

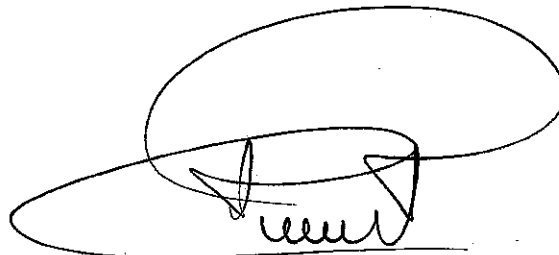
INVENTARIO DE SOUVENIRES/AQUISICIÓN DE BENEFACTIVOS		Nº HOJA
		7
ASPECTOS A VERIFICAR		
Auditoria a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).	FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014
	FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014
	AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B
<p>La Oficina de Protocolo informa que respecto a las Condecoración Orden de la Democracia, existe la Resolución 0353 del 16 de febrero de 2011, en su Artículo 10 establece que "El costo que implique cada condecoración, Joya, replica, botón, solapas, pergamino y portapergamino o Resolución de honor serán cubiertos por cada Representante o proponente".</p> <p>La Sección de Suministros informó que en el aplicativo SEVEN no se encuentran incluidos dichos suovenires, por lo tanto no se puede hacer una confrontación de los mismos.</p> <p style="text-align: center;">Observaciones</p> <ul style="list-style-type: none"> • Los bienes auditados no se encuentran ingresados en el aplicativo de inventario SEVEN, por lo que no se puede realizar una completa auditoria, debido a que no se puede partir de un histórico de los bienes ingresados al inventario, ya que no hay información en el sistema de dichos bienes. • El control de las entradas y salidas de almacén se llevan de forma manual, lo que evidenció que no guardaban concordancia con lo que se encontró en la auditoria de los bienes existentes, debido a que solo van marcando en la planilla los elementos que van entregando y no registran los elementos devueltos al almacén por parte de la oficina de Protocolo. • Las salidas de elementos no utilizan un formato uniforme u estándar ya que aparece "Entrega de elementos de consumo", "Entrega de Bienes de Almacén a Terceros" ó "Entregas de Bienes del almacén" y además algunos tienen consecutivos y otros no. Lo mismo sucede con las entradas al Almacén.. 		

INVENTARIO DE SOUVENIRES/AQUISICIÓN DE BIENES MATERIALES		N° HOJA	
		8	
ASPECTOS A VERIFICAR			
Auditoria a los Souvenires (Medallas de Condecoración, Obsequios Protocolarios).	FECHA INICIO AUDITORIA	Octubre 27 de 2014	
	FECHA TERMINACIÓN AUDITORIA	Noviembre 10 de 2014	
	AUDITOR (ES):	NIDIA C. HERNANDEZ B	

Recomendaciones

- Realizar el ingreso de los suovenieres (elementos de consumo) al aplicativo SEVEN, realizando una valorización de esos bienes con el fin mantener un mayor control en el ingreso y salida de almacén.
- Implementar una herramienta que permita llevar un mejor control de las entradas y salidas de los elementos o bienes auditados (souvenires).
- Implementar un formato estándar y que se le asigne un consecutivo para las entradas y salidas del Almacén.

Cordialmente,



CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR
Coordinador del Control Interno