



INFORME PARCIAL DE AUDITORIA INTERNA

COMPARENDOS - OBLIGACIONES POTENCIALES - CAMARA DE REPRESENTANTES

PROCESO AUDITADO	DIVISION DE SERVICIOS
RESPONSABLE DEL PROCESO	Dra. LUZ AMPARO VALLEJO
COORDINADOR DE CONTROL INTERNO	Dr. CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR
OBJETIVO DE LA AUDITORIA	Comprobar que los saldos que aparecen en los Estados Financieros de las Cuentas de Orden Acreedoras, Obligaciones Potenciales, COMPARENDOS Reflejan razonablemente los saldos.
ALCANCE DE LA AUDITORIA	La presente Auditoria se ejecuta a los COMPARENDOS, Obligaciones Potenciales Cuentas de Orden Acreedoras, contenidos en los Estados Financieros, Abarco las operaciones realizadas del 1 de enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015.
AUDITOR	GERMAN IGNACIO RINCON SERRANO
FECHA DE INICIO	20 de febrero de 2016
FECHA DE TERMINACION	30 de marzo de 2016

(P)



INTRODUCCIÓN

La ejecución de la Auditoría se realizó con el fin de dar cumplimiento a las funciones propias de la Coordinación de Control Interno, como lo estipula la Ley 87 de 1993; y el Decreto 1537 de 2001 en su artículo 3.

La presente Auditoría se ejecuta sobre la información contenida en los Estados Financieros de la Cámara de Representantes, Cuentas de Orden Acreedoras, Subcuenta Obligaciones Potenciales, COMPARENDOS, infracciones por las que los Honorables Representantes deben responder, pagar y ponerse al día, proceso al que la División de Servicios realiza seguimiento, para lo cual se solicitaron Libros Auxiliares, el reporte que envía la División de Servicios a la Sección de Contabilidad y la página web del Sistema Integrado de Información sobre multas y sanciones por infracciones de tránsito SIMIT.

METODOLOGIA

En el proceso de esta Auditoría de verificación de la información registrada en los Estados Financieros, OBLIGACIONES POTENCIALES, COMPARENDOS, infracciones de tránsito, se realizaron las siguientes actividades:

- a) Solicitud de la información a la sección de contabilidad, saldos libros auxiliares.
- b) Solicitud de la información y reporte de la División de Servicios a la Sección de contabilidad.
- c) Verificación de información en la página web del SIMIT.
- d) Cruce de esta información con la registrada en los Estados Financieros.

e) Retroalimentación con los funcionarios encargados en la sección de contabilidad y División de Servicios.

En el cuadro del Anexo 1 la matriz de registro de comparendos con corte a diciembre 31 de 2015, se relacionan las placas de los vehículos que pertenecen a la Cámara de Representantes, el número del comparendo, la fecha, el valor del comparendo y el Responsable Fiscal.

RECURSOS

- Estados Financieros.
- Libros Auxiliares.
- Reporte Comparendos División de Servicios.
- Página web del SIMIT.
- Equipo de cómputo.
- Recurso humano.

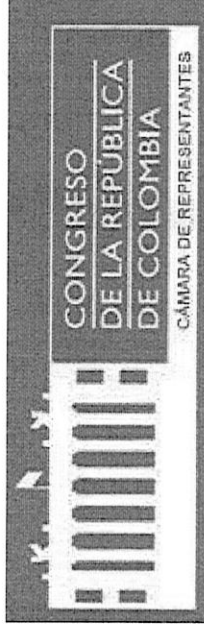
EJECUCIÓN

- Con la información recibida por parte de la División de Servicios, los libros auxiliares de la Sección de Contabilidad, la página web del SIMIT, se realizó un cruce de información con números de placas, números de comparendos, fechas y responsables fiscales, la Auditoria se realizo con corte al 31 de Diciembre de 2015, con el fin de verificar que el saldo en los Estados Financieros es razonable y corresponde a la realidad financiera.

El valor en Libros en las cuentas de Orden Acreedoras es de cinco millones setecientos veinte dos mil setecientos sesenta y siete mil pesos (\$5.722.767,00), el valor que reporta la División de Servicios es de cinco millones seiscientos setenta y siete mil quinientos cuarenta pesos (\$5.677.540,00) y el valor en la página web del SIMIT es de (\$5.677.540, 00) existe una diferencia de cuarenta y cinco mil doscientos veintisiete pesos mcte (\$45.227) que debe ser conciliada.



ANEXO 1



MATRIZ DE REGISTRO COMPARENDOS CORTE DICIEMBRE 2015

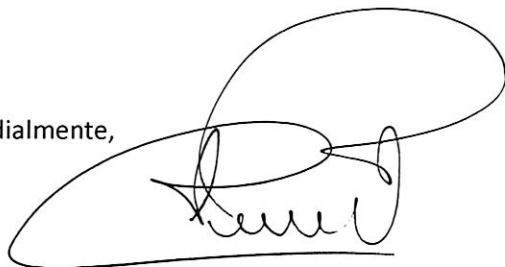
PLACA	No. COMPARENDO	FECHA	CIUDAD	VALOR	NIT	RESPONSABLE FISCAL
ZOG 054	1956105	09-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 055	2071289	10-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 056	2053497	11-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 057	2044376	12-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 058	2041094	13-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 059	2040980	14-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 060	2037877	15-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR HERIBERTO ARRECHEA
ZOG 061	1972612	16-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	TOYOTA CARCO S.A
ZOG 062	8295416	17-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	DIRECCION ADMINISTRATIVA(CONDUCTOR EDWIN)
ZOG 063	10352776	18-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	NAVE LTDA
ZOG 064	10348419	19-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR ANA PAOLA AGUDELO
ZOG 065	11603709	20-05-12	CALI	\$ 283.400	899999098	NAVE LTDA
ZOG 066	11604876	21-05-12	CALI	\$ 283.400	899999098	NAVE LTDA
ZOG 067	11585563	22-05-12	CALI	\$ 283.400	899999098	TOYOTA CARCO S.A
ZOG 068	11619161	23-05-12	CALI	\$ 283.400	899999098	NAVE LTDA
ZOG 069	10358512	24-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	DIRECCION ADMINISTRATIVA (CONDUCTOR)
ZOG 070	10602292	25-05-12	PALMIRA	\$ 283.400	899999098	NAVE LTDA
ZOG 071	11938832	26-05-12	SIBATE	\$ 283.400	899999098	DIRECCION ADMINISTRATIVA (CONDUCTOR)
ZOG 072	10310293	27-05-12	BOGOTA	\$ 283.400	899999098	HR VICTOR RAUL YEPES

PA

RECOMENDACIONES

- Existe una diferencia de cuarenta y cinco mil doscientos veinte siete pesos mcte que debe ser conciliada.

Cordialmente,



CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR

Coordinador del Control Interno

Cámara de Representantes

Elaboró: German Ignacio Martin Rincón Serrano

