




OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO
PLAN DE MEJORAMIENTO

CODIGO	EI CI 1-F7
VERSIÓN	02-2021
PÁGINA	1 de 2

Proceso/ Subproceso Auditado		3GF CAJA MENOR / 3GFS3P12				
Objetivo del Proceso:		Soportar los gastos menores en que incurren las diferentes dependencias de la Corporación, de acuerdo a los montos establecidos, buscando la optimización en la utilización de los recursos disponibles para el cubrimiento de las necesidades.				
Auditor:		Dr. Carlos Eduardo Vanegas Vivas				
Lider de proceso Auditado:		Dr. Juan José Gómez Vélez				
Objetivo de la Auditoria:		Hacer seguimiento al procedimiento de la Caja menor, conforme a los criterios legales, contables establecidos y los definidos por la Dirección Administrativa de la Honorable Cámara de Representantes, para la vigencia 2020.				
Alcance de la Auditoria:		La auditoría aplica el procedimiento manejo de Caja Menor a cargo de la División de Servicios del proceso de Gestión Financiera, de la Honorable Cámara de Representantes para la vigencia 2020.				
Ítem	Oportunidad de Mejora /hallazgo	Riesgo Identificado	Acción	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsable
1	No se cuenta con el cuadro soportes de los contratos vigentes de caja menor, que permitan facilitar la revisión de los mismos, y evidenciar la trazabilidad de la aprobación de la caja menor de los contratos.	Incurrir en gastos por caja menor que ya tienen presupuesto y contrato vigente.	Elaborar un formato en Excel donde se evidencie los contratos que tienen relación con los rubros de caja menor y se registre vigencia de los mismos.	8/07/2021	31/12/2021	División de Servicios
2	No se tienen en cuenta que los reembolsos de caja	Extemporaneidad en los trámites de legalización de los gastos.	Realizar un cronograma de los tiempos máximos en los cuales se debe entregar los documentos para la legalización de los gastos.	8/07/2021	31/12/2021	División de Servicios

	OFICINA COORDINADORA DEL CONTROL INTERNO PLAN DE MEJORAMIENTO	CÓDIGO	BI CI 1-F7
		VERSIÓN	02-2021
		PAGINA	2 de 2

	menor se deben realiza al cumplir el 70% de los gastos de la misma.					
3	No se tiene actualizado el procedimiento conforme a la normativa legal del decreto 1068 de 2015 normas legales.	Manejo inadecuado de la Caja Menor.	Actualizar el procedimiento de acuerdo a la normatividad vigente.	8/07/2021	31/10/2021 ✓	División de Servicios
			Capacitar al responsable de la caja menor en temas financieros, técnicos y administrativos de este procedimiento.	1/11/2021	31/12/2021 ✓	División de Servicios
4	No se ha realizado la exigencia de la actualización del Rut conforme a la resolución 0005 de 2021.	Ausencia de los soportes para la legalización del gasto o soportes insuficientes suministrados por el responsable.	Realizar un documento dirigido a los proveedores sobre los requisitos para la legalización de los gastos.	8/07/2021	31/12/2021 ✓	División de Servicios
5	No se manejan indicadores para el proceso que permitan asegurar el cumplimiento y mejora continua del proceso.	Falta de monitoreo en el manejo de la caja menor.	Se oficiará a la Oficina de Planeación y Sistemas para solicitar mesa de trabajo en la que se establezca de manera conjunta los indicadores de eficacia del procedimiento de Caja Menor.	8/07/2021	8/10/2021 ✓	División de Servicios
Fecha de Ejecución de la Auditoría:		25/05/2021	Fecha de Elaboración del plan:	08/07/2021	Fecha de presentación del plan:	08/07/2021 ✓