

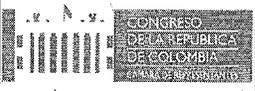
 <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CALLE 100 # 15-15 BOGOTÁ D.C.</p> <p>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA NIT: 899999098-0</p>	OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO		CÓDIGO	EI.CI.1-F6
	INFORME DE SEGUIMIENTO		VERSIÓN	01-2016
			PÁGINA	0 de 0

**SEGUIMIENTO AL PLAN DE MEJORAMIENTO
Reservas Presupuestales**

CORTE 30 DE NOVIEMBRE DE 2022

**ARNULFO RONCANCIO SANABRIA
Coordinador Oficina De Control Interno**

BOGOTÁ D.C 01 DE DICIEMBRE DE 2022

 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA NIT: 899999098-0</p>	OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO		CÓDIGO	EI.CI.1-F6
	INFORME DE SEGUIMIENTO		VERSIÓN	01-2016
			PÁGINA	0 de 0

INTRODUCCIÓN

La oficina de control interno en cumplimiento a las funciones legales establecidas en la ley 87 de 1993, modificado por la ley 1474 de 2011, donde se establecen las normas que regulan el ejercicio de control interno en las entidades públicas, así como el decreto 648 de 2017, que modifica y adiciona el decreto 1083 de 2015, que evolucionen el Modelo Estándar de Control Interno, realiza el seguimiento al plan de Mejoramiento de la Auditoría de Reservas Presupuestales, con el fin de evaluar el cumplimiento y efectividad de las acciones de mejora y así emitir dictámenes de forma objetiva basados en evidencias, con el fin de ayudar a la mejora continua de los procesos y poder dar cumplimiento.

OBJETIVO GENERAL

Realizar el seguimiento al avance Y/O cumplimiento a las actividades de mejora del plan de mejoramiento formulado con ocasión de la Auditoría del proceso “Seguimiento De Las Reservas Presupuestales” presentado el 05 de julio de 2022, así como las acciones que han sido subsanadas, las deficiencias que fueron objeto de observación con corte a 30 de noviembre de 2022, por parte de la Oficina de Control Internos de la Cámara de Representantes.

EJECUCIÓN

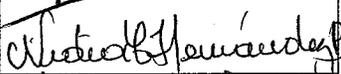
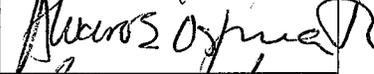
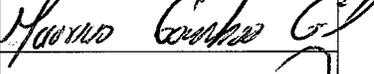
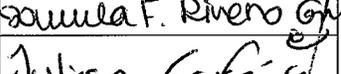
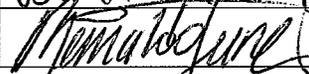
A continuación, se detalla el seguimiento realizado al plan de mejoramiento resultado de los documentos soportes que fueron allegados por la división Financia y Presupuestó, en las que se evidencian que dan merito para el cumplimiento de las acciones de mejora formuladas por la dependencia, en tal sentido se anexa el formato de seguimiento, en los siguientes términos.

Proceso Auditado		RESERVAS PRESUPUESTALES 2022					
(RESPONSABLE(L) (ER) DEL PROCESO		Dr. DANIEL ENRIQUE CURE PÉREZ - Jefe División Financiera y de Presupuesto.					
Item	CONSECUTIVO INTERNO OCI	DESCRIPCIÓN DEL HALLAZGO	Acción de mejora	Actividad de mejora	DENOMINACIÓN DE LA UNIDAD DE MEDIDA DE LA META (PRODUCTO)	UNIDAD DE MEDIDA DE LA META	Fecha Inicial
1	1-22	El equipo auditor evidencia que El Manual de Procesos y Procedimientos no está actualizado, pues la última versión es del 2018, no cuenta con la versión, ni con las firmas de los responsables.	Actualización del procedimiento	Se realizarán en conjunto con la oficina de planeación y sistemas una verificación detallada de los procedimientos de constitución, reducción y cancelación de reservas presupuestales, para poder actualizar aquellos aspectos de los procedimientos que se encuentran desactualizados. De igual manera, cargar el documento incluyendo la versión del mismo y las firmas, en la página de la Cámara de Representantes.	Procedimiento actualizado	1	5/07/2022
2	2-22	Una vez revisada cada una de las actas, existen diferencia en 2 actas,	Que la totalidad de las reservas presupuestales constituidas, estén soportadas en cada uno de los expedientes con actas o evidencias que demuestren que las mismas nacen con ocasión de casos fortuitos y hechos de fuerza mayor relacionados con la imposibilidad de cumplir el objeto del compromiso, dentro de la vigencia.	Implementar controles por parte de la División Financiera al momento del recibo de las cuentas que envían los supervisores de los contratos.	Reservas presupuestales soportadas	Por demanda	15/07/2022

Fecha Final	Soporte ejecución	Responsable	Estado	Requiere reprogramación	Fecha de Seguimiento	Observaciones de la Oficina de Control Interno o de quien haga los reportes
30/11/2022	La dependencia auditada remite mediante correo electrónico de fecha 30/11/2022 el soporte denominado "ACTA SOCIALIZACIÓN INSTRUMENTOS DE GESTIÓN" llevado a cabo los días 25 de octubre y 02 de noviembre de 2022.	División Financiera y de Presupuesto	Cumplida	No	30/11/2022	La Oficina de Control Interno revisa y evalúa la documentación allegada a la dependencia, concluye que cumple con la meta fijada para la acción de mejora. La OCI cierra la acción de mejora.
31/03/2023		División Financiera y de Presupuesto	En término	No	30/11/2022	Para esta acción de mejora se espera que al una vez se cierre el presupuesto de la vigencia 2022, para que la dependencia consolide todos los soportes idóneos que dieron lugar a la constitución de las reservas presupuestales 2022, hecho que está programando ejecutar para el primer trimestre de 2023.



Se evidencia en la matriz expuesta anteriormente y en la gráfica que la División Financiera ha cumplido al 100 % con una (1) acciones de mejora de las dos (2) programadas en el Plan de Mejoramiento del proceso auditoria interna al seguimiento de las reservas presupuestales que adelanta la Oficina Coordinadora de Control Interno.

APROBACIÓN DEL INFORME DE SEGUIMIENTO		
NOMBRE	CARGO	FIRMA
ARNULFO RONCANCIO SANABRIA	COORDINADOR OFICINA DE CONTROL INTERNO	
NIDIA CLEMENCIA HERNANDEZ BAQUERO	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCI	
ALVARO ERNESTO OSPINA RAMIREZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCI	
MAURICIO GAMBOA GIL	CONTRATISTA OCCI	
DANIELA FERNANDA RIVERO GIL	CONTRATISTA OCCI	
JULIAN GARCIA SANDOVAL	CONTRATISTA OCCI	
REINALDO FUNEZ RIVERA	CONTRATISTA OCCI	