

 <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CAMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCL-FT-7	Página 1 de 6
	Versión: 2	Vigente desde: 28/01/2022

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	21	Mes:	06	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

PROCESO / PROCEDIMIENTO AUDITADO:	División Financiera y de Presupuesto
LÍDER PROCESO AUDITADO:	Doctor DANIEL ENRIQUE CURE PÉREZ- Jefe División Financiera y de Presupuesto Doctor OSCAR ENRIQUE RIVALDO BUSTOS – Asistente de Presupuesto- División Financiera y de Presupuesto
Objetivo de la Auditoría:	Verificar la constitución del rezago presupuestal de la Cámara de Representantes establecido durante la Vigencia 2022.
Alcance de la Auditoría:	El seguimiento se llevará a cabo en la sede Administrativa de la Cámara de Representantes analizando la información con la División Financiera y de Presupuesto, en aras de verificar la correcta constitución del rezago presupuestal para la vigencia 2022.
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Decreto Ley 111 de 1996 Estatuto Orgánico del Presupuesto “ARTÍCULO 14 - 73 - 89”</i> • <i>El Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”, en su artículo 2.8.1.7.3.3. - 2.8.1.7.6</i> • <i>El Decreto Nro. 568 del 21 de marzo de 1996, por el cual se reglamentan las Leyes Orgánicas del Presupuesto General de la Nación, “artículo 39”</i> • <i>Ley 1474 de 2011 “Estatuto anticorrupción”</i> • <i>Ley 594 de 2000 “Ley general de archivos”</i> • <i>Ley 1474 de 2011 “Estatuto anticorrupción”</i> • <i>Ley 594 de 2000 “Ley general de archivos”</i> • <i>Manual de Contratación, adoptado por la Cámara de Representantes mediante la</i>

 <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCL-Ft-7. Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	

	<p><i>Resolución No.2800 del 26 de diciembre de 2017.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>Circular externa 033 del 18 de noviembre de 2022, por medio del cual se establece el Cierre Presupuesto General de la Nación-PGN para la vigencia fiscal de 2022 e Inicio de la ejecución del PGN de la vigencia fiscal 2023.</i> <i>Manual de procesos y procedimientos establecido por la CR para la Cancelación o Reducción de Reservas Presupuestales, Subproceso 3GFS1, Proceso 3GF, versión 2 del 11 de julio de 2017 de la División Financiera y Presupuesto.</i> <i>Planes de Mejoramiento internos y externos</i>
--	---

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	19	Mes	04	Año	Desde	20/04/2023	Hasta	31/05/2023	Día	21	Mes	06	Año	2023
				2023		D/M/A		D/M/A						

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
Arnulfo Roncancio Sanabria	Karen Viviana Carrillo Rojas Nidia Clemencia Hernández Baquero Álvaro Ernesto Ospina Ramírez

EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

Dando cumplimiento al cronograma del Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2023, presentamos informe final a la auditoria adelantada con respecto a la **CONSTITUCIÓN DEL REZAGO PRESUPUESTAL DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES, VIGENCIA 2022**, verificando las acciones que se han adelantado a la fecha.

 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7	Página 3 de 6
	Versión: 2	Vigente desde: 28/01/2022

INFORME A LA CONSTITUCIÓN DEL REZAGO PRESUPUESTAL DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES, VIGENCIA 2022				
ACTIVIDADES	CONFORMIDAD		OBSERVACIONES (C - CONFORME / NC - NO CONFORME)	DOCUMENTOS SOPORTE
	C	Nc		
1. Reunión Apertura De	X		El día martes 19 de abril de 2023, a las 10:30 a.m. en la Oficina Coordinadora de Control Interno se da inicio a la apertura de la Auditoría Interna RESERVAS PRESUPUESTALES, VIGENCIA 2022 , de manera presencial.	Oficio OCCI 1.7. 072-2023 de comunicado de auditoría el día 13 de abril de 2023 y Acta de Reunión de Apertura
2. Solicitud Información De	X		Mediante comunicado interno, se realizó la solicitud de información a la División Financiera y Presupuesto, con el propósito de verificar la correcta constitución del rezago presupuestal para la vigencia 2022. El día miércoles 12 de mayo el auditado hace llegar la información solicitada.	Oficio OCCI 1.7. 083-2023 de fecha 09 de mayo de 2023 y oficio DFP 4.3.128 -23
3. Metodología Aplicada	X		La Auditoría de Interna RESERVAS PRESUPUESTALES, VIGENCIA 2022 , se realizó acorde al Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2023, inició en la fecha dispuesta y la ejecución se llevó a cabo en el tiempo programado; incluyó el examen de pruebas selectivas de las evidencias y documentos que soportan la auditoría realizada y el cumplimiento de las disposiciones legales. Los estudios y análisis realizados se encuentran debidamente	Formato Cancelación o Reducción De Reservas Presupuestales 3GFS1



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

**CÁMARA DE REPRESENTANTES
OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO**

FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE.

Código: 4-CE-OCCL-Ft-7

Versión: 2

Página 4 de 6

Vigente desde: 28/01/2022

		documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Oficina Coordinadora de Control Interno	
4. Equipo Auditor	X	<p>Audidores Lideres Nidia Clemencia Hernández Baquero Álvaro Ernesto Ospina Ramírez Karen Viviana Carrillo Rojas</p> <p>Audidores de Apoyo Reinaldo de Jesús Fúnez Rivera Helide Rivero Pérez Angie Liliana Páez Hernández Martin Zuleta Galindo</p>	Plan Anual de Auditoría Interna PAAI Vigencia 2023
5. Desarrollo de la Auditoría.	X	<p>Se procede a revisar y confrontar la constitución de las reservas mediante las solicitudes de las dependencias contra los registros en el aplicativo SIF Nación II, verificando los valores y cuantías.</p> <p>Asimismo, se revisaron los saldos ejecutados a la fecha del rezago presupuestal en forma óptima, producto del seguimiento, monitoreo y envío de los saldos por ejecutar por parte de la División Financiera y de Presupuesto.</p> <p>Por otra parte, se revisó el plan de mejoramiento formulado por la División Financiera y de Presupuesto originado de la auditoría interna efectuada por esta coordinación de la Vigencia 2021, dando cumplimiento en su totalidad a las acciones de mejora.</p>	Expediente de las Reservas Presupuestales Vigencia 2022 y Plan de Mejoramiento.

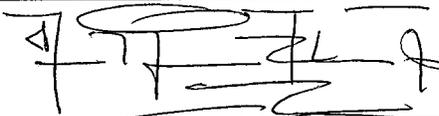
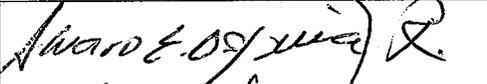
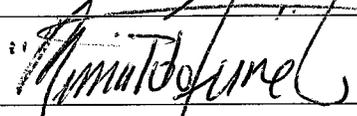
 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

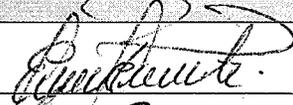
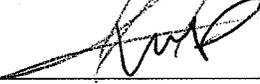
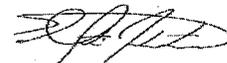
La Oficina Coordinadora de Control Interno sugiere que la División Financiera y de Presupuesto continúe efectuando el seguimiento y control de las Reservas Presupuestales y las Cuentas por Pagar de la Entidad en aras de contribuir en la adecuada ejecución del presupuesto de la Cámara de Representantes fortaleciendo el autocontrol hacia la mejora continua de los procesos de la Entidad y evitando la materialización de riesgos relacionados con la ejecución presupuestal, optimizando el oportuno pago de las obligaciones contraídas dentro de la cadena presupuestal

Finalmente, verificando el cumplimiento del rezago presupuestal de la Cámara de Representantes se concluye que la constitución de la Reservas y Cuentas por Pagar cumple con los requisitos establecido en la normatividad vigente.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día veintiuno (21) del mes de junio del año 2023.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
ARNULFO RONCANCIO SANABRIA	COORDINADOR OFICINA DE CONTROL INTERNO	
NIDIA CLEMENCIA HERNANDEZ BAQUERO	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCI	
ALVARO ERNESTO OSPINA RAMIREZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCI	
REINALDO DE JESÚS FUNEZ RIVERA	CONTRATISTA	
KAREN VIVIANA CARRILLO ROJAS	CONTRATISTA	

 <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
HELIDE RIVERO PÉREZ	CONTRATISTA	
ANGIE LILIANA PAEZ HERNANDEZ	CONTRATISTA	
MARTIN ZULETA GALINDO	CONTRATISTA	

CONTROL DE CAMBIOS

Nº VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
1	01/01/2016	Versión inicial del formato
2	28/01/2022	La 2da versión fue aprobada acta 1 Comité Institucional de Gestión y Desempeño llevado a cabo el 28 de enero de 2022 y reformula todo el formato.