
 <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	

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	11	Mes:	08	Año:	2023
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

PROCESO / PROCEDIMIENTO AUDITADO:	División de Servicios Generales / Caja Menor
LÍDER PROCESO AUDITADO:	Dr. JORGE CASTRO SALCEDO - Jefe División de Servicios Generales.
Objetivo de la Auditoría:	Realizar seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el manejo de Caja Menor, así como los procedimientos, controles, manejo y ejecución de los recursos, con el fin de verificar los documentos soportes de dichos gastos, de la Cámara de Representantes.
Alcance de la Auditoría:	<p>Modalidad a auditar: Caja Menor</p> <p>Ubicación: Sede Administrativa de la Cámara de Representantes</p> <p>Método: Se verificará los procesos y procedimientos, registros soportes y fuentes de contabilidad que se aplican en el manejo de la Caja Menor de la Cámara de Representantes para determinar la razonabilidad de las cifras que demuestran los movimientos consignados en el SIIF Nación. Asimismo, que se cumpla con los aspectos legales establecidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y la normatividad concordante.</p>
Criterios de la Auditoría:	<ul style="list-style-type: none"> • Decreto 2768 de 2012 "Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores" • Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público" • Ley 1474 de 2011 "Estatuto anticorrupción" • Ley 594 de 2000 "Ley general de archivos" • Manual de procesos y procedimientos establecidos por la Cámara de Representantes para el Reembolso Caja Menor; Subproceso 3GSS1

 <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-OCCI-Ft-7	Página 2 de 7
	Versión: 2	Vigente desde: 28/01/2022

	<ul style="list-style-type: none"> • Plan de Mejoramiento “Arqueo Caja Menor 2022” • SIIF Nación II
--	---

Reunión de Apertura					Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre						
Día	08	Mes	06	Año	2023	Desde	09/06/2023 D/M/A	Hasta	27/07/2023 D/M/A	Día	14	Mes	08	Año	2023

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
Arnulfo Roncancio Sanabria	Reinaldo de Jesús Funez Rivera 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 al seguimiento al cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con el manejo de Caja Menor, verificando las acciones que se han adelantado a la fecha.

INFORME DE VERIFICACIÓN SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD VIGENTE RELACIONADA CON EL MANEJO DE CAJA MENOR				
ACTIVIDADES	CONFORMIDAD		OBSERVACIONES (C - CONFORME / NC - NO CONFORME)	DOCUMENTOS SOPORTE
	C	Nc		
1. Reunión Apertura	X		El día jueves 08 de junio 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 CAJA MENOR ,	Oficio OCCI 1.7. 101-2023 de comunicado de auditoría el día 05 de junio de 2023 y



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-OCCI-Ft-7

Versión: 2

Vigente desde: 28/01/2022

Página 3 de 7

			de manera presencial.	Acta de Reunión de Apertura.
2. Solicitud Información	De	X	El día jueves 06 de julio de 2023, el equipo auditor realiza visita a la División de Servicios Generales, solicitando los reportes de egresos del SIIF Nación, en los cuales se verificó el monto por rubro establecido por la Resolución No. 0382 del 09 de febrero de 2023, constando el monto mínimo para solicitud de Reembolso y verificando los gastos legalizados con los soportes idóneos como facturas, cuentas de cobro, solicitudes de gastos por cada una de las dependencias que incurrieron en dichas erogaciones y las respectivas autorizaciones. Asimismo, se constató los gastos provisionales.	Fotografías de visita y reportes de información.
3. Metodología Aplicada		X	La Auditoría de Interna CAJA MENOR , 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 documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la	Plan Anual de Auditoría Interna PAAI Vigencia 2023

 <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-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022 Página 4 de 7

			Oficina Coordinadora de Control Interno	
4. Equipo Auditor	X		Audidores Líderes Álvaro Ernesto Ospina Ramírez Reinaldo de Jesús Fúnez Rivera Audidores de Apoyo Karen Viviana Carrillo Rojas Daniela Fernanda Rivero Gil Wilson Estiven Gómez Rodríguez	Plan Anual de Auditoría Interna PAAI Vigencia 2023
5. Desarrollo de la Auditoría.	X		5.1. Verificación de la Apertura de la Cuenta Caja Menor El grupo auditor confirmó la expedición de la Resolución 0382 de fecha 09 de febrero de 2023, en la que se resuelve autorizar la constitución de los siguientes rubros presupuestales y su cuantía: ✓ A020202006-008 Servicios Postales de Mensajería. Valor: \$500.000 ✓ A020202006-003 Alojamiento, Servicio de Suministros de Comidas y bebidas Valor: \$500.000 ✓ A020201003-008 Otros Bienes Transportables NCP Valor: \$3.000.000 ✓ A020202008-007 Servicios de Mantenimiento,	Reportes remitidos por SIIF Nación II



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 5 de 7

Vigente desde: 28/01/2022

Reparación e Instalación (excepto servicios de construcción)
Valor: \$3.000.000

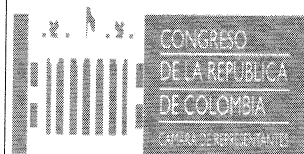
✓ A020202008-002
Servicios Jurídicos
Valor: \$1.000.000

Para un monto total de la Caja Menor de \$8.000.000.

5.2. Verificación de Egresos de Caja

La auditoría verificó y constató el registro en SIIF Nación de los siguientes comprobantes de Egreso:

Número	Fecha	Valor
6823	20/06/2023	\$70.000
6923	21/06/2023	\$500.000
7023	21/06/2023	\$1.450.000
7123	22/06/2023	\$1.250.000
7223	23/06/2023	\$500.000
7323	23/06/2023	\$500.000
7423	23/06/2023	\$39.200
7523	23/06/2023	\$39.200
7623	23/06/2023	\$39.200
7723	23/06/2023	\$39.200
7823	29/06/2023	\$456.000
7923	04/07/2023	\$230.000
8023	04/07/2023	\$23.600
TOTAL EGRESOS		\$5.136.400



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

Página 6 de 7

Versión: 2

Vigente desde: 28/01/2022


5.3. Verificación de Provisionales

Fecha	Concepto	Valor
05/07/2023	Soda Caústica	\$200.000
05/07/2023	Certificado de Tradición y Libertad	\$243.200
05/07/2023	Viáticos	\$50.000
TOTAL PROVISIONALES		\$493.200

Para un total de gastos de \$5.629.600

5.4. Revisión Plan de Mejoramiento

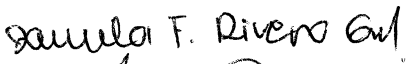
Se revisó el plan de mejoramiento formulado por la División de Servicios Generales originado de la auditoría interna efectuada por esta coordinación de la Vigencia 2022, dando cumplimiento en su totalidad a las acciones de mejora.

 <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	

RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

La Oficina Coordinadora de Control Interno en su proceso de evaluación y revisión al al procedimiento de Caja Menor, está dando cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente, no sin antes exhortar el compromiso de continuar realizando la cultura del Autocontrol en aras de la mejora continua.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día once (11) del mes de agosto del año 2023.

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
ARNULFO RONCANCIO SANABRIA	COORDINADOR OFICINA DE CONTROL INTERNO	
ALVARO ERNESTO OSPINA RAMIREZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCEI	
KAREN VIVIANA CARRILLO ROJAS	CONTRATISTA	
DANIELA FERNANDA RIVERO GIL	CONTRATISTA	
WILSON ESTIVEN GÓMEZ RODRÍGUEZ	CONTRATISTA	

CONTROL DE CAMBIOS

N° 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.