
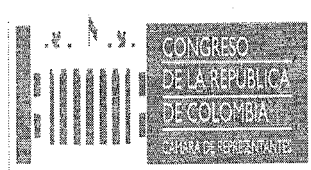


| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|----|-------------|----|-------------|------|
| FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME | Día: | 31 | Mes: | 08 | Año: | 2023 |
|-------------------------------------|-------------|----|-------------|----|-------------|------|

| | |
|--|---|
| PROCESO / PROCEDIMIENTO AUDITADO: | GESTION CONTRACTUAL – SUPERVISION DE CONTRATOS |
| LÍDER PROCESO AUDITADO: | Dra. MARIA ISABEL CARRILLO HINOJOSA Jefe División Jurídica. Dr. DIEGO ENRIQUE RAMÍREZ SANGUINO Jefe División de Personal. Dr. JORGE EDISON CASTRO SALCEDO Jefe división de servicios. Dr. DANIEL ENRIQUE CURE PEREZ Jefe División Financiera y presupuesto. Dr. ANDRES FRANCISCO LOZANO CAMPOS Jefe Oficina de Planeación y Sistemas. Dr. PLINIO ENRIQUE ORDOÑEZ VILLAMIZAR Jefe Oficina de Protocolo. Dr. ALEJANDRO MAZUERA Jefe Oficina de Información y Prensa. Dr. JAIME LUIS LACOUTURE PEÑALOZA Secretario general. Dr. MAURICIO BONILLA Secretario Privado Presidencia. Dra. ZULIMA RIVERA SANTOS Secretaria Privada de la Primera Vicepresidencia. Dra. CLAUDIA PATRICIA OSMÁ GUERRERO Secretaria Privada segunda vicepresidencia. |
| Objetivo de la Auditoría: | Evaluar de manera objetiva e independiente la Gestión contractual de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes, verificando la aplicación y efectividad del Manual de Supervisión, en relación al desarrollo de la Supervisión de los contratos y a las actividades, suscrito conforme a los principios y normas vigentes. |

| | | |
|---|--|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCOCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | |
|-----------------------------------|---|
| Alcance de la Auditoría: | <p>El ejercicio de la Auditoría se realizará al Proceso de gestión contractual adelantado por la Cámara de Representantes en la vigencia 2022, su publicación en la Plataforma Secop II, la documentación física que reposa en el archivo de la entidad relacionada con la gestión contractual y al proceso responsable en la asignación de la supervisión de cada uno de los contratos.</p> <p>Temporal: Vigencia 2022.</p> <p>Etapas a auditar: Contractual y Poscontractual.</p> |
| Criterios de la Auditoría: | <ul style="list-style-type: none"> • MANUAL DE SUPERVISIÓN DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES • LEY 80 DE 1993 (ESTATUTO GRAL. DE CONTRATACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA) • LEY 87 DE 1993 (NORMA PARA EL EJERCICIO DE CONTROL INTERNO DE LAS ENTIDADES Y ORGANISMOS DEL ESTADO) • LEY 1150 DE 2007 (MEDIDAS PARA LA EFICIENCIA Y TRANSPARENCIA) • DECRETO 1082 DE 2015 (SISTEMA DE COMPRAS Y CONTRATACIÓN PÚBLICA) • DECRETO 723 DE 2013 (SISTEMA GENERAL DE RIESGOS LABORALES) • LEY 1474 DE 2011 (MECANISMOS DE PREVENCIÓN INVESTIGACIÓN Y SANCIÓN DE ACTOS DE CORRUPCIÓN) • LEY 1711 DE 2014 (LEY DE TRANSPARENCIA Y DERECHO AL ACCESO A INFORMACIÓN PÚBLICA) • PRINCIPIOS GENERALES DE LA CONTRATACIÓN ESTATAL |

| Reunión de Apertura | | | | | Ejecución de la Auditoría | | | | Reunión de Cierre | | | | | | |
|---------------------|----|-----|----|-----|---------------------------|-------|------------|-------|-------------------|-----|----|-----|----|-----|------|
| Día | 28 | Mes | 03 | Año | 2023 | Desde | 29/03/2023 | Hasta | 31/08/2023 | Día | 31 | Mes | 08 | Año | 2023 |
| | | | | | | | D/M/A | | D/M/A | | | | | | |

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | |
|--|---------------------------------|
| Jefe oficina de Control Interno | Auditor Líder |
| ARNULFO RONCANCIO SANABRIA | MARIA JOSE BARRERA DOMINGUEZ |

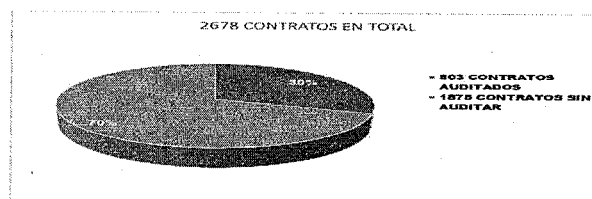
EJECUCIÓN DE LA AUDITORIA

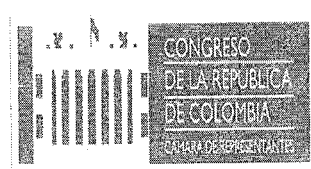
Para la ejecución de la Auditoria de Gestión Contractual – Supervisión de Contratos, se solicitaron diferentes documentos los cuales fueron allegados a través de correo electrónico institucional y evaluados por el grupo auditor. Dentro de la información suministrada se pudo evidenciar la siguiente documentación:

- Relación en formato Excel de los contratos que hacen parte de la Modalidad de Contratación directa, celebrados, ejecutados y liquidados durante la vigencia 2022.
- Usuario Secop II Usuario del SECOP II de la Entidad para respectiva revisión en la Plataforma Virtual.
- Carpetas en físico de Contratos que hacen parte de la Modalidad de Contratación Directa vigencia 2021.

Estos documentos fueron analizados por el equipo auditor en función de la normatividad vigente a fin de identificar incumplimientos o cumplimientos parciales de la misma y así observar posibles riesgos que se pueden generar dentro de la Cámara de Representantes, en adelante (CR). Conforme a lo anterior, el propósito de esta auditoría es revisar que los debidos procesos de contratación estén cumpliendo los lineamientos de la Ley 80 de 1993, principios Generales de la Contratación y demás normas aplicables a la Contratación Estatal nombrados en el marco normativo (Criterios de la auditoría).

Resaltando la responsabilidad del equipo auditor, se realizó una muestra aleatoria del 30% (803 contratos) sobre la totalidad de los contratos en todas sus modalidades vigencia 2022 de la Cámara de Representantes, donde a cada miembro del equipo se le delegaron de forma proporcional un número de contratos para su respectiva revisión, que a través de las listas de chequeo formuladas por la Oficina de Control Interno, se verificó el cumplimiento de los requisitos mínimos a contratar cumpliendo con la Normas y principios generales de Contratación. Una vez evaluada esta información se consolidó el presente informe en el que se puede evidenciar el cumplimiento o no cumplimiento, con sus correspondientes observaciones y recomendaciones.



| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |

ANALISIS DEL INFORME PRELIMINAR, CONTROVERSIAS PRESENTADAS POR LA AUDITADA Y CONCLUSIONES FINALES DE LA AUDITORIA.

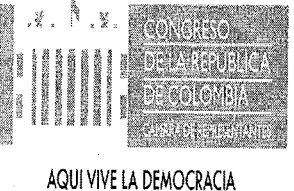
Teniendo en cuenta el análisis efectuado a la documentación allegada en la ejecución de la auditoria y cuyos resultados quedaron consignados en el informe preliminar, es necesario indicar qué, con la presentación de las controversias por parte de la auditada se allegaron evidencias documentales y argumentativas, referidas a continuación:

1. Correos electrónicos de fecha 13 de julio de 2023, en el cual adjunta oficio D.J.4.2. de la División Jurídica remitido a la División de Personal, requiriendo y solicitando la actualización y alimentación de los documentos faltantes de los contratos referidos en el informe preliminar.
2. Pantallazo del SECOP II en donde se evidencia la alimentación y los diferentes requerimientos realizados por la División de Servicios en la actualización de los expedientes digitales que reposan en el aplicativo SECOP II de los contratos referenciados con falencias en el Informe Preliminar.

Ahora bien, en aras de efectuar un estudio minucioso de las contradicciones allegadas y dejar su respectiva consignación en el presente informe final, se hará la extracción de la información contenida en el informe preliminar y las controversias presentadas junta a la conclusión del equipo auditor, así:

OBSERVACION No. 1. Revisados los contratos relacionados en la siguiente tabla. Se evidencia que estos contratos aun se encuentran en estado de ejecución contrato.

| No. DE CONTRATO | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------------|
| CPS_0380_2022 | CPS_0480_2022 | CPS_0599_2022 | CPS_0251_2022 |
| CPS_0383_2022 | CI_0481_2022 | CPS_0602_2022 | CPS_0297_2022 |
| CPS_0386_2022 | CPS_0492_2022 | CPS_0606_2022 | CPS_0309_2022 |
| CPS_0390_2022 | CPS_0494_2022 | CPS_0621_2022 | CPS_0329_2022 |
| CPS_0395_2022 | CPS_0497_2022 | CPS_0641_2022 | CPS_0356_2022 |
| CPS_0396_2022 | CPS_0506_2022 | CPS_0643_2022 | CPS_0392_2022 |
| CPS_0398_2022 | CPS_0513_2022 | CPS_0665_2022 | CPS_0399_2022 |
| CPS_0405_2022 | CPS_0514_2022 | CPS_0679_2022 | CPS_0429_2022 |
| CPS_0408_2022 | CPS_0516_2022 | CPS_0693_2022 | CPS_0456_2022 |
| CPS_0413_2022 | CPS_0531_2022 | CPS_0694_2022 | CPS_0466_2022: |
| CPS_0445_2022 | CPS_0542_2022 | CPS_2381_2022 | CPS_0488_2022 |
| CPS_0446_2022 | CPS_0549_2022 | CPS_2398_2022 | CPS_0526_2022 |
| CPS_0451_2022 | CPS_0554_2022 | CPS_0128_2022 | CPS_0530_2022 |
| CPS_0457_2022 | CPS_0560_2022 | CPS_0159_2022 | CPS_0556_2022 |
| CPS_0458_2022 | CPS_0574_2022 | CPS_0174_2022 | CPS_0557_2022 |
| CPS_0462_2022 | CPS_0579_2022 | CPS_0175_2022 | CPS_0578_2022 |

| | | |
|---|--|--|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| CPS_0463_2022 | CPS_0582_2022 | CPS_0176_2022 | CPS_0584_2022 |
| CPS_0475_2022 | CPS_0583_2022 | CPS_0223_2022 | CPS_0592_2022 |
| CPS_0605_2022 | CPS_0615_2022 | CPS_0619_2022 | CPS_0624_2022 |
| CPS_0629_2022 | CPS_0710_2022 | CPS_0717_2022 | CPS_0729_2022 |
| CPS_0846_2022 | CPS_0858_2022 | CPS_0875_2022 | CPS_0881_2022 |
| CPS_0885_2022 | CPS_0892_2022 | CPS_0895_2022 | CPS_0913_2022 |
| CPS_0922_2022 | CPS_0928_2022 | CPS_0945_2022 | CPS_0953_2022 |

En virtud de lo estipulado en el Artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, en el cual estipula: .. " La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que sobre el cumplimiento del objeto del contrato, es ejercida por la misma entidad estatal cuando no requieren conocimientos especializados." Configurandose una funcion tecnico, administrativa , financiera y contable y juridica en cabeza del Supervisor del Contrato con el fin de garantizar el cumplimiento de los requisitos legales en las etapas precontractual, contractual y poscontractual de los contratos celebrados y a su cargo.

Por lo anterior, se esta ante una posible omisión al Manual de Contratación y del Procedimiento de Supervisión e interventoría de Contratos de la Corporación, hacer caso omiso en su función administrativa al no garantizar que el expediente electrónico contractual se encuentre actualizado en el SECOP II al igual que su estado actual.

CONTROVERSIA DE LA AUDITADA

| | |
|---------------|---|
| CPS_0376_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0380_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0383_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0386_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0390_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0395_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0396_2023 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0398_2023 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE


Código: 4-CE-OCCL-Ft-7

Versión: 2

Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022

| | |
|---------------|---|
| CPS_0405_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0408_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0418_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0445_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0446_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0451_2023 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0457_2023 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0458_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0462_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0463_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0475_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0605_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0629_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0846_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0885_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0922_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0480_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0492_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0494_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0497_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0506_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |

| | | |
|--|--|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | |
|---------------|---|
| CPS_0513_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0514_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0516_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0531_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0542_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0549_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0554_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0560_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0574_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0579_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0582_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0583_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0615_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0710_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0858_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0892_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0599_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0602_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0606_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0621_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0641_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE


Código: 4-CE-OCCI-Ft-7

Versión: 2

Pág: 1 de 76


Vigente desde: 28/01/2022

| | |
|---------------|---|
| CPS_0643_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0665_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0679_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0693_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0694_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_2381_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_2398_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0128_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0159_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0174_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0175_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0176_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0223_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0619_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0717_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0875_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0895_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0945_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0297_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0309_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0329_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |

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

| | |
|---------------|---|
| CPS_0356_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0392_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0399_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0429_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0456_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0466_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0488_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0526_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0530_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0556_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0557_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0578_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0584_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0592_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0624_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0729_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0881_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0913_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |
| CPS_0953_2022 | El estado del proceso en el SECOP II se encuentra cerrado |

Frente al CPS_0928_2022, La división jurídica de la Cámara de Representantes, a través de correo electrónico de fecha 2 de agosto de 2023, mediante oficio de fecha 18 de julio , radica respuesta a las

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

observaciones realizadas por el grupo auditor de la Oficina de Control Interno, manifestando que se requirió y se dio traslado al competente, es decir, al supervisor del contrato, de la solicitud para cargar las cuentas 3, 4 y 5, a efectos de poder proceder a cerrar el expediente mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, mediante oficio D.J.4.2 – 2023 de fecha 13 julio de 2023 remitido a la División de Personal. Así mismo, se allega correo de fecha 25 de julio de 2023, en el cual, la División de Personal requiere a la contratista para que proceda al cargue de las cuentas de cobro faltantes para poder proceder a realizar el cierre del expediente.


Frente al CPS_0251_2022, La División Jurídica de la Cámara de Representante, a través de correo electrónico de fecha 2 de agosto de 2023, mediante oficio de fecha 18 de julio, radica respuesta a las observaciones realizadas por el grupo auditor de la Oficina de Control Interno, manifestando que se requirió y se dio traslado al competente, es decir, al supervisor del contrato, de la solicitud para cargar las cuentas 6 y 7, a efectos de poder proceder a cerrar el expediente mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, mediante oficio D.J.4.2 – 2023 de fecha 13 julio de 2023 remitido a la División de Personal.

ANALISIS Y CONCLUSION DEL EQUIPO AUDITOR

Analizada la información allegada junto con las controversias presentadas por la Auditada y verificado en el aplicativo SECOP II, y en virtud de lo contemplado en el Artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, en el cual estipula: .. “ *La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que sobre el cumplimiento del objeto del contrato, es ejercida por la misma entidad estatal cuando no requieren conocimientos especializados.*” Configurandose una funcion tecnico, administrativa, financiera y contable y juridica en cabeza del Supervisor del Contrato con el fin de garantizar el cumplimiento de los requisitos legales en las etapas precontractual, contractual y poscontractual de los contratos celebrados y a su cargo. Y en el Manual de Supervision de contratos, en concordancia con el Manual de Contratación y del Procedimiento de Supervisión e interventoría de Contratos de la Corporación, hacer caso omiso en su función administrativa al no garantizar que el expediente electrónico contractual se encuentre actualizado en el SECOP II al igual que su estado actual se da por subsanada la observación, toda vez, que en el expediente digital se registran como cerrados estos expedientes digitales.

OBSERVACION No. 2. Revisados los contratos relacionados en la siguiente tabla. Se evidencia en la sección 7 “ejecución” que los pagos no han sido marcados como pagados por parte del supervisor del contrato evidenciándose un incumplimiento dentro de las funciones como supervisor del contrato.

| No. DE CONTRATO | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| CPS_0376_2022 | CPS_0445_2022 | CPS_0492_2022 | CPS_0542_2022 |
| CPS_0383_2022 | CPS_0446_2022 | CPS_0494_2022 | CPS_0549_2022 |
| CPS_0396_2022 | CPS_0451_2022 | CPS_0497_2022 | CPS_0560_2022 |

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| CPS_0398_2022 | CPS_0457_2022 | CPS_0506_2022 | CPS_0574_2022 |
| CPS_0405_2022 | CPS_0458_2022 | CPS_0513_2022 | CPS_0582_2022 |
| CPS_0408_2022 | CPS_0463_2022 | CPS_0514_2022 | CPS_0583_2022 |
| CPS_0413_2022 | CPS_0480_2022 | CPS_0531_2022 | CPS_0599_2022 |
| CPS_0606_2022 | CPS_0621_2022 | CPS_0665_2022 | CPS_0679_2022 |
| CPS_0693_2022 | CPS_0694_2022 | CPS_2381_2022 | CPS_0128_2022 |
| CPS_0175_2022 | CPS_0251_2022 | CPS_0297_2022 | CPS_0309_2022 |
| CPS_0466_2022 | CPS_0530_2022 | CPS_0556_2022 | CPS_0584_2022 |
| CPS_0875_2022 | CPS_0881_2022 | CPS_0892_2022 | CPS_0913_2022 |
| CPS_0922_2022 | CPS_0928_2022 | CPS_0945_2022 | CPS_0953_2022 |

De conformidad con lo establecido en el Artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, " *La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que sobre el cumplimiento del objeto del contrato, es ejercida por la misma entidad estatal cuando no requieren conocimientos especializados.*" Lo cual, constituye una función de vigilancia financiera y contable al no verificar o documentar los pagos y ajustes que se hagan al contrato en virtud de su ejecución, como lo es en el caso de este contrato, en el cual no se ha documentado al no estar marcado como pagadas las cuentas de cobro.

Por lo anterior, no se logra tener certeza si estas cuentas fueron pagadas al contratista, presentando posibles saldos pendientes por pagar.

CONTROVERSIA DE LA AUDITADA

| | |
|---------------|--|
| CPS_0376_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0383_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0396_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0398_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0405_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0408_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0413_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0606_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE


Código: 4-CE-OCCI-Ft-7

Versión: 2

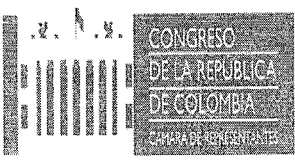
Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022

| | |
|---------------|--|
| CPS_0693_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0175_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0466_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0875_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0922_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0445_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0446_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0451_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0457_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0458_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0463_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0480_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0621_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0694_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0251_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0530_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0881_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0928_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0494_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0497_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0506_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |

| | | |
|---|--|--|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | |
|---------------|--|
| CPS_0513_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0514_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0531_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0665_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_2381_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0297_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0556_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0892_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0945_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0542_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0549_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0560_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0574_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0582_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0583_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0599_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0679_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0128_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0309_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0584_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
| CPS_0913_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |

| | |
|---------------|--|
| CPS_0953_2022 | Todas las cuentas se encuentran en estado pagado |
|---------------|--|


Frente al CPS_0492_2022, La División Jurídica de la Cámara de Representante, a través de correo electrónico de fecha 2 de agosto de 2023, mediante oficio de fecha 18 de julio, radica respuesta a las observaciones realizadas por el grupo auditor de la Oficina de Control Interno, manifestando que este es un contrato de UTL y que la ordenación del gasto se encuentra delegada a la División de Personal, Por lo cual, se requirió y se dio traslado al competente, es decir, al supervisor del contrato, la solicitud de marcar como pagada las cuales cuentas de cobro, mediante correo electrónico de fecha 13 de julio de 2023, mediante oficio D.J.4.2 – 2023 de fecha 13 julio de 2023 remitido a la División de Personal.

ANALISIS Y CONCLUSION DEL EQUIPO AUDITOR


Analizada la información allegada junto con las controversias presentadas por la Auditada y verificado en el aplicativo SECOP II, y de conformidad con lo establecido en el Artículo 83 de la Ley 1474 de 2011, " *La supervisión consistirá en el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable, y jurídico que sobre el cumplimiento del objeto del contrato, es ejercida por la misma entidad estatal cuando no requieren conocimientos especializados.*" Lo cual, constituye una función de vigilancia financiera y contable, se da por subsanada la observación, toda vez, que en el expediente digital se registran marcadas como pagadas las cuentas de cobro.

OBSERVACION No. 3. Revisados los contratos relacionados en la siguiente tabla. No se evidencia la publicación en la plataforma SECOP II los siguientes documentos: REGISTRO PRESUPUESTAL DEL COMPROMISO, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL Y BITACORA DE ACTIVIDADES, SIN OFICIO DE REMISION.

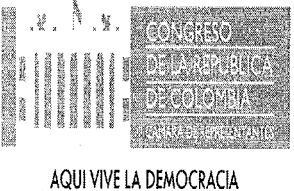
| No.DE CONTRATO | DOCUMENTO FALTANTE POR PUBLICAR |
|----------------|---|
| CPS_0383_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0390_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0396_2022 | Bitácora de actividades / Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0398_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0405_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0445_2022 | Bitácora de actividades / Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0446_2022 | Bitácora de actividades / Oficio de remisión de cuentas de cobro. |
| CPS_0451_2022 | Bitácora de actividades / Cuenta Final |
| CPS_0457_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0458_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0462_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0463_2022 | Bitácora de actividades / Registro presupuestal del compromiso (RP) |

| | | |
|--|---|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |


| | |
|---------------|---|
| CPS_0475_2022 | Certificado de cumplimiento del supervisor en la cuenta final / Certificado del 2271 correspondiente a la cuenta final. |
| CPS_0480_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0492_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) / Bitácora de actividades. |
| CPS_0497_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0506_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0513_2022 | Planillas de seguridad social |
| CPS_0514_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0531_2022 | Planilla de seguridad social correspondiente al mes de noviembre de 2022 Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0538_2022 | Planilla de seguridad social cuenta final. |
| CPS_0542_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0549_2022 | Planilla de seguridad social correspondiente al mes de julio adjunta en la cuenta final |
| CPS_0574_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0582_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) // Planilla de seguridad social correspondiente al mes de noviembre de 2022. |
| CPS_0599_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0693_2022 | Bitácora de actividades |
| CPS_0694_2022 | Cuenta Final |
| CPS_0128_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio. |
| CPS_0251_2022 | Cuenta final. |
| CPS_0309_2022 | Planilla de seguridad social correspondiente al mes de enero de 2022. / Cuenta final. |
| CPS_0466_2022 | Planilla de seguridad social correspondiente al mes de enero de 2022. |
| CPS_0592_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0629_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0685_2022 | Planilla de seguridad social correspondiente al mes de mayo de 2022 adjunta a la cuenta final. |
| CPS_0928_2022 | Cuentas de cobro / Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0020_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0048_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0050_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0051_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0071_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_1959_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0024_2022 | Acta de inicio |
| CPS_0042_2022 | Acta de inicio |
| CPS_2061_2022 | Acta de inicio |

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCEI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |


| | |
|---------------|---|
| CPS_0211_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) / informe de ejecución contractual / Solicitud de adición del certificado de disponibilidad presupuestal / Certificado de disponibilidad presupuestal de la adición Solicitud de adición del registro presupuestal / Remisión de la adición Otrosí / Formato de constancia de cierre del contrato. |
| CPS_0217_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) además aparece no validado en la plataforma SECOP II / informe de ejecución contractual / Solicitud de adición del registro presupuestal / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Formato de constancia de cierre de contrato. |
| CPS_0230_2022 | Solicitud de disponibilidad presupuestal / Informe de ejecución contractual Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prorrogada u otrosí Registro presupuestal del compromiso (RP) de la adición. |
| CPS_0243_2022 | Solicitud de disponibilidad presupuestal (RP) / Acta de inicio |
| CPS_0246_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Bitácora de actividades. / informe de ejecución contractual / |
| CPS_0258_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Acta de inicio |
| CPS_0259_2022 | Solicitud de disponibilidad presupuestal / informe de ejecución contractual |
| CPS_0260_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. |
| CPS_0263_2022 | Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición |
| CPS_0277_2022 | Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prorrogada u otrosí Registro presupuestal del compromiso (RP) de la adición. |
| CPS_0278_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio. |
| CPS_0280_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / informe de ejecución contractual / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prorrogada u otrosí / oficio de remisión de la prórroga. |
| CPS_0281_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / informe de ejecución contractual |
| CPS_0282_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro |

| | | |
|---|--|--|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | |
|---------------|---|
| | presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / informe de ejecución contractual. |
| CPS_0288_2022 | Bitácora de actividades / informe de ejecución contractual. / Remisión de prórroga – otrosí / Memorando con solicitud firmada por el supervisor de contrato con la autorización de terminación del contrato / solicitud de terminación del contrato por parte del contratista / concepto de viabilidad del supervisor de la terminación del contrato / acta de terminación de contrato / remisión del acta de terminación del contrato. |
| CPS_0289_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga |
| CPS_0291_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Bitácora de actividades / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga. |
| CPS_0315_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / informe de ejecución contractual. / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga. |
| CPS_0320_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de adición / prórroga. / oficio de remisión de prórroga o adición. |
| CPS_0344_2022 | solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga. |
| CPS_0351_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga. |
| CPS_0365_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Certificado de |

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCEI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | |
|---------------|---|
| | disponibilidad presupuestal para la adición. / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición. / Minuta prorrogada u otrosí / oficio de remisión de la prórroga. |
| CPS_0731_2022 | Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Bitácora de actividades / |
| CPS_0891_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Certificado de disponibilidad presupuestal / Certificado de disponibilidad presupuestal Cuenta SECOP II / Póliza / Registro presupuestal del compromiso (RP) |
| CPS_0919_2022 | Actas parciales / Certificado de cumplimiento de supervisor / Certificado decreto 2271 de 2009 / Bitácora de actividades. |
| CPS_1032_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / Registro presupuestal (RP) / Poliza. |
| CPS_1042_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / |
| CPS_1056_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / Poliza. |
| CPS_1108_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / Acta de inicio / Poliza. / acta parciales / Certificado de cumplimiento de supervisor / Certificado decreto 2271 de 2009 / Bitácora de actividades. |
| CPS_1143_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / póliza. |
| CPS_1146_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de |

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

| | |
|---------------|---|
| | idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Acta de inicio / Póliza / Bitácora de actividades |
| CPS_1158_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Acta de inicio / Póliza |
| CPS_1169_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Acta de inicio |
| CPS_1187_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II |
| CPS_1233_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio / acta parcial / Certificado de cumplimiento de supervisor. |
| CPS_1261_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza |
| CPS_1080_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II |
| CPS_1116_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza. |

| | | |
|---|---|--------------|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCOCI-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | |
|---------------|--|
| CPS_1128_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / póliza. |
| CPS_1178_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio |
| CPS_1180_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio |
| CPS_1197_2022 | Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio. |


En virtud de lo establecido en la Ley 1150 de 2007 en su artículo 3 y el Decreto 1081 de 2015 en su artículo 2.1.1.2.1.7. y subsiguientes:

" De conformidad con el literal (c) del artículo 3 de la Ley 1150 de 2007, el sistema de información del Estado en el cual los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben cumplir la obligación de publicar la información de su gestión contractual es el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP).

Los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben publicar la información de su gestión contractual en el plazo previsto en el artículo 19 del Decreto 1510 de 2013, o el que lo modifique, sustituya o adicione.

Los sujetos obligados que contratan con recursos públicos y recursos privados, deben publicar la información de su gestión contractual con cargo a recursos públicos en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP). (Decreto 103 de 2015, art. 7)."

Al hacer omisión de la publicación de todos los documentos del expediente del contrato, el supervisor de estos contratos está incumpliendo con su función administrativa de *..(..). " Conocer y dar aplicación al Procedimiento de Supervisión e Interventoría de la Cámara de*

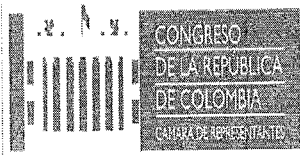
| | | |
|--|--|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

Representantes y cumplir con los procedimientos estipulados, en los diversos eventos que llegasen a presentarse y hacer las sugerencias pertinentes para mejorar el Procedimiento. Así mismo, **Mantener debidamente organizados y actualizados los archivos con la información utilizada y generada durante la ejecución del contrato** objeto de supervisión o Interventoría, de acuerdo con lo establecido en procedimiento de Supervisión e Interventoría de Contratos de la Cámara de Representantes” ..(...)..

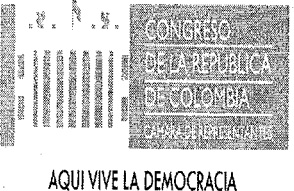
Por lo anterior, en estos contratos se evidencia un incumplimiento al Manual de Procedimiento de supervisión e interventoría de contratos en su función administrativa al no garantizar que el expediente electrónico contractual que se encuentra cargado en el SECOP II, contenga la totalidad de los documentos y soportes que conforman el archivo de las gestiones realizadas durante la ejecución del contrato en las etapas precontractual, contractual y poscontractual.

CONTROVERSIA DE LA AUDITADA


| CONTRATO | OBSERVACIÓN | RESPUESTA |
|-----------------|-------------------------|--|
| CPS_0383_2022 | Bitácora de actividades | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 12, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos. |
| CPS_0390_2022 | Bitácora de actividades | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 04, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |

| | | |
|---|--|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCEI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_0396_2022 | Bitácora de actividades /registro presupuestal (RP) | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> <p>Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado como mensaje público, ya que el contrato está en estado cerrado.</p> |
| CPS_0398_2022 | <i>Registro presupuestal (RP)</i> | Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7 |
| CPS_0405_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |

| | | |
|---|---|---|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 | Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_0445_2022 | <i>Bitácora de actividades /Registro presupuestal (RP)</i> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pago</p> <p>Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado como mensaje público, ya que el contrato está en estado cerrado.</p> |
| CPS_0446_2022 | <i>Bitácora de actividades/Oficio de remisión de cuenta de cobro</i> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 12, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> |
| CPS_0451_2022 | <i>Bitácora de actividades / Cuenta Final Planeacion</i> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 10, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> |

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|---------------|--------------------------------|---|
| | | la cuenta final se encuentra cargada en Ejecución del contrato, documentos contractuales. |
| CPS_0457_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 12, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |
| CPS_0458_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 12, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |
| CPS_0462_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 04 , visibles |

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|---------------|--|--|
| | | en la página 7 – módulo Plan de pagos |
| CPS_0463_2022 | <i>Bitácora de actividades / registro presupuestal (RP)</i> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 07 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> <p>Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7.</p> |
| CPS_0475_2022 | <i>Certificado de cumplimiento del supervisor en la cuenta final /Certificado del 2271 correspondiente a la cuenta final</i> | <p>Se evidencia que el certificado de cumplimiento del supervisor en la cuenta final y el certificado del decreto 2271 correspondiente a la cuenta final se encuentra debidamente cargado en documentos de ejecución contractual</p> |
| CPS_0480_2022 | <i>Registro presupuestal (RP)</i> | <p>Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7.</p> |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE

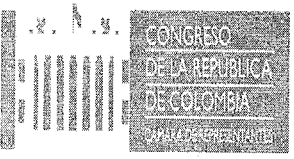
Código: 4-CE-OCCE-Ft-7

Versión: 2


Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022


| | | |
|---------------|--|--|
| CPS_0492_2022 | <i>Registro presupuestal (RP)/ Bitácora de actividades</i> | <p>Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 05 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> |
| CPS_0497_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 06 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> |
| CPS_0506_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> |

| | | |
|--|--|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 | Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|--|--|
| CPS_0513_2022 | <i>Planilla seguridad social</i> | Las planillas del mes de noviembre y diciembre se encuentran en en el ítem 7, documentos de ejecución contractual. / |
| CPS_0514_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |
| CPS_0531_2022 | <i>Planilla de seguridad social correspondiente al mes de noviembre de 2022/ Registro presupuestal</i> | Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7. Se evidencia que la planilla se encuentra cargada en los documentos de ejecución contractual |
| CPS_0538_2022 | <i>Planilla de seguridad social cuenta final</i> | Se evidencia que la planilla de seguridad social de la cuenta final se encuentra cargada en los documentos de ejecución contractual |
| CPS_0542_2022 | <i>Bitacora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron |

| | | |
|---|--|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCOCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|---------------|---|---|
| | | cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |
| CPS_0549_2022 | <i>Planilla de seguridad social correspondiente al mes de julio, adjunta en la cuenta final</i> | Se evidencia que la planilla del mes de Julio de 2022 se encuentra cargada como mensaje público en la plataforma SECOP II. |
| CPS_0574_2022 | <i>Registro presupuestal</i> | Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7. |
| CPS_0582_2022 | <i>Registro presupuestal (RP), Planilla de seguridad social correspondiente al mes de noviembre de 2022</i> | Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7. La planilla del mes de noviembre se encuentra cargada en documentos de ejecución contractual |
| CPS_0599_2022 | <i>Registro presupuestal (RP)</i> | Se evidencia que el registro presupuestal (RP) se encuentra cargado en documentos de ejecución del contrato en el ítem 7. |
| CPS_0693_2022 | <i>Bitácora de actividades</i> | Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos |

| | | |
|--|---|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|---------------|---|---|
| | | del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11 , visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos |
| CPS_0694_2022 | <i>Cuenta final</i> | La cuenta final se encuentra en el ítem ejecución del contrato en documentos de ejecución contractual. |
| CPS_0128_2022 | <i>Registro Presupuestal (RP), / Acta de inicio.</i> | Se evidencia que tanto el Acta de inicio como el registro presupuestal se encuentran en documentos de ejecución contractual. |
| CPS_0251_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Cuenta Final</i> | Conforme al Manual de Supervisión e Interventoría, se requirió y se dio traslado al componente, es decir al supervisor, de la solicitud para cargar las cuentas 6 y 7, a efectos de poder cerrar el expediente. |
| CPS_0309_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Planilla de seguridad social correspondiente al mes de enero de 2022 / Cuenta final</i> | Los informes de ejecución contractual 1 a 5 fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 5, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos. Conforme al Manual de Supervisión e Interventoría, se requirió y se dio traslado al componente, es decir al |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE


Código: 4-CE-OCCL-Ft-7

Versión: 2

Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022

| | | |
|---------------|--|--|
| | | supervisor, de la solicitud para cargar la planilla de enero de 2022. |
| CPS_0466_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Planilla de seguridad social correspondiente al mes de enero de 2022</i> | La planilla de seguridad social correspondiente a enero de 2022 se encuentra disponible en la página 7 del expediente electrónico contractual. |
| CPS_0592_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP)</i> | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en el expediente electrónico contractual. |
| CPS_0629_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP)</i> | En cuanto al Certificado de Registro Presupuestal 111822 y al Acta de inicio, ambos ya se encuentran disponibles en la página 7 del expediente electrónico contractual. Archivo denominado "ACTA DE INICIO OMAR JAFETH URETA MORENO (1).pdf" |

| | | |
|--|---|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | |
| | Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022 | Pág: 1 de 76 |

| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_0685_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Planilla de seguridad social correspondiente al mes de mayo de 2022 adjunta a la cuenta de cobro | La planilla de seguridad social correspondiente a mayo de 2022 se encuentra adjunta a la cuenta de cobro se encuentran disponibles en la página 7 del expediente electrónico contractual. Archivo denominado "CUENTA FINAL ROSA MARIA MARTINEZ.pdf" |
| CPS_0928_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Cuentas de Cobro / Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Certificado de Registro Presupuestal del Compromiso puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. Conforme al Manual de Supervisión e Interventoría, se requirió y se dio traslado al componente, es decir al supervisor, de la solicitud para cargar las cuentas 3, 4 y 5. |
| CPS_0020_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0048_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE

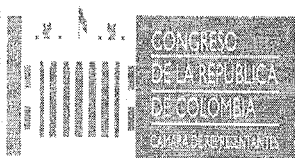
Código: 4-CE-OCCL-Ft-7

Versión: 2

Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022

| | | |
|---------------|--|--|
| CPS_0050_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0051_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0071_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_1959_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0024_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Acta de Inicio | El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0042_2022 | [...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Acta de Inicio | Conforme al Manual de Supervisión e Interventoría, se requirió y se dio traslado al componente, es decir al supervisor, de la solicitud para cargar el acta de inicio. |

| | | |
|--|--|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCEI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_2061_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Acta de Inicio</i> | El Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0211_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) / Informe de ejecución contractual / Solicitud de adición del certificado de disponibilidad presupuestal / Certificado de disponibilidad presupuestal de la adición / Solicitud de adición del registro presupuestal / remisión de la adición Otrosí / Formato de constancia de cierre del contrato</i> | <p>El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 622 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> <p>Se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la</p> |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE

Código: 4-CE-OCCL-Ft-7

Versión: 2

Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022

| | | |
|---------------|---|--|
| | | <p>aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.8743244, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga.</p> <p>Finalmente, el Formato de constancia de cierre del contrato, es un documento que se elabora al momento de realizar el procedimiento, el cual puede depender de la vigencia de las garantías y de la ejecución de contrato, por lo cual no se tiene estipulado un tiempo para su publicación toda vez que primero se deben acreditar los requisitos antes mencionados.</p> |
| CPS_0230_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de disponibilidad presupuestal / Informe de ejecución contractual / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otros / Registro presupuestal del compromiso (RP) de la adición</i> | <p>La Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal se puede observar en la página 5 Documentos del contrato.</p> <p>Los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11,</p> |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE

Código: 4-CE-OCCL-Ft-7

Versión: 2 Pág: 1 de 76


Vigente desde: 28/01/2022

visibles en la página 7 –
módulo Plan de pagos.


Sobre la Solicitud de
disponibilidad presupuestal
para la adición / Certificado
de disponibilidad
presupuestal para la
adición se tiene que, como
se informa en el formato de
solicitud de modificación
contractual publicado en la
página 5 Ejecución del
contrato, se tuvo sustento
presupuestal en el
Certificado 4122 que
respaldó el contrato desde
su inicio, por consiguiente,
no había lugar a publicar
documentos diferentes a
los ya publicados Se aclara
que, al igual que la
suscripción del contrato, la
prórroga se efectuó
completamente por medio
electrónico, de forma que la
aceptación de las partes se
hizo a través del sistema
como puede evidenciarse
en el detalle de la
modificación

CO1.CTRMOD.8742739,
de modo que no se hizo
necesario realizar un acta
adicional motivo por el cual
no existe Minuta prórroga u
otros / oficio de remisión de
la prórroga.

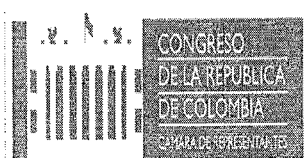
El Registro presupuestal
del compromiso (RP) de la
adición puede observarse
en la página 7 Ejecución

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|--|---|
| | | del contrato. |
| CPS_0243_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio</i> | <p>El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>El Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
| CPS_0246_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de certificado de insuficiencia de personal de planta / Bitácora de actividades / informe de ejecución contractual</i> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>Los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los</p> |

| | | |
|---|---|------------|
|  <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 AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | Versión: 2 |
| Vigente desde: 28/01/2022 | | |

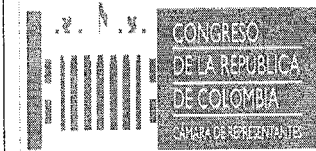
| | | |
|---------------|---|---|
| | | archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos. |
| CPS_0258_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Acta de Inicio</i> | Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia. El Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. |
| CPS_0259_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de disponibilidad presupuestal / informe de ejecución contractual</i> | La Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato. Los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos. |
| CPS_0260_2022 | <i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / certificado de disponibilidad</i> | Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación |

| | | |
|---|---|---------------------------|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 | Versión: 2 |
| | | Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|--|--|---|
| | <p><i>presupuestal para la adición</i></p> | <p>de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 622 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> |
|--|--|---|

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_0263_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / certificado de disponibilidad presupuestal para la adición</i></p> | <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 3922 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> |
| CPS_0277_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otrosí / registro presupuestal del compromiso (RP) / de la adición</i></p> | <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 4122 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> <p>Se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio</p> |



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE


Código: 4-CE-OCCI-Ft-7

Versión: 2

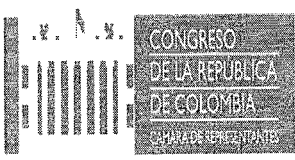
Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022

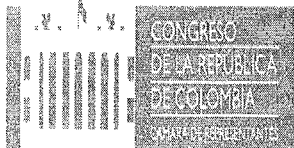
| | | |
|---------------|---|---|
| | | <p>electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.8737437, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga.</p> <p>El Registro presupuestal del compromiso (RP) de la adición puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
| CPS_0278_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de Inicio</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>El Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |

| | | |
|--|--|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | Versión: 2- Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

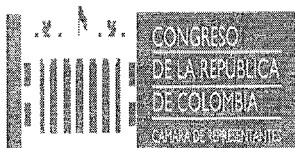
| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_0280_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de Inicio / Informe de ejecución contractual / Solicitud de Disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otrosí / Oficio de remisión de prórroga</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>El Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos. Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la</p> |
|---------------|--|---|

| | | |
|--|---|--|
|  <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|--|--|--|
| | | <p>página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 522 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados</p> <p>Se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.8912938, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga.</p> |
|--|--|--|

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

| | | |
|---------------|--|--|
| CPS_0282_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Informe de ejecución contractual</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia. En cuanto al Certificado de Registro Presupuestal 36322 y al Acta de inicio, ambos ya se encuentran disponibles en la página 7 del expediente electrónico contractual. Los informes de ejecución contractual 1 a 12 fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 12, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> |
| CPS_0281_2022 | <p><i>OP II, no se publicaron [...] Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de Inicio / Informe de ejecución contractual</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> |

| | | |
|--|---|--------------|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>El Registro presupuestal del compromiso (RP) puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>El Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 7, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos</p> |
|--|--|--|

| | | |
|--|--|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|--|--|
| CPS_0288_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Bitácora de actividades / informe de ejecución contractual / Remisión de prórroga – otrosí / Memorando con solicitud firmada por el supervisor del contrato con la autorización de terminación del contrato / Solicitud de terminación del contrato por parte del contratista / concepto de viabilidad del supervisor de la terminación del contrato / acta de terminación del contrato / remisión del acta de terminación del contrato</i></p> | <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 9, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División Jurídica, no se exige la presentación de Remisión de prórroga – otrosí Remisión de prórroga – otrosí o de Memorando con solicitud firmada por el supervisor del contrato con la autorización de terminación del contrato pues se trataría de un documento que la jefe de la División debería enviarse a sí misma para solicitarse tramitar la terminación.</p> <p>En cuanto al concepto de viabilidad del supervisor de la terminación del contrato / acta de terminación del contrato, se tiene que en la página 8 modificaciones del contrato está publicada la modificación CO1.CTRMOD.9633080 del 2 de noviembre de 2022 en cuyo detalle se encuentra</p> |
|---------------|--|--|



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**FORMATO INFORME DE AUDITORIA
INTERNA**

SUBPROCESO: N/A
PROCESO: 4CE

Código: 4-CE-OCCI-Ft-7

Versión: 2

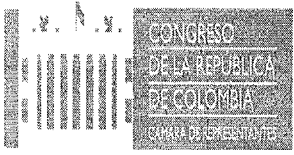
Pág: 1 de 76

Vigente desde: 28/01/2022


el formato de Solicitud de modificación contractual donde se consignó el estado del contrato al momento de la terminación, documento que se encuentra firmado por la jefe de División Jurídica – supervisora.

Es de anotar que la terminación, al igual que la suscripción del contrato se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.9633080, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe acta de terminación del contrato / remisión del acta de terminación del contrato.


Finalmente, la Solicitud de terminación del contrato por parte del contratista ya se encuentra disponible en el módulo de Documentos de ejecución del contrato de la página 7 Ejecución del contrato.

| | | |
|--|--|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_0289_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otrosí / Oficio de remisión de la Prórroga.</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>Es de anotar que la adición del contrato se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.9264686, de modo que no se hizo necesario realizar minuta de la adición o prórroga, motivo por el cual, no existe Minuta prórroga u otrosí / Oficio de remisión de la prórroga.</p> |
|---------------|---|--|

| | | |
|--|---|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

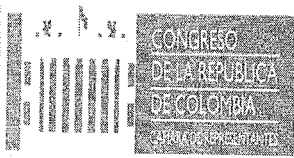
| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_0291_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Bitácora de actividades / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>En cuanto al Certificado de Registro Presupuestal 34422 y al Acta de inicio, ambos ya se encuentran disponibles en la página 7 del expediente electrónico contractual.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 522 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> <p>Finalmente, se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la</p> |
|---------------|---|---|

| | | |
|---|---|------------|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | Versión: 2 |
| Vigente desde: 28/01/2022 | | |

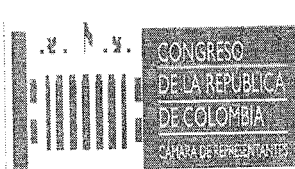
| | | |
|--|--|---|
| | | <p>modificación CO1.CTRMOD.8913452, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga.</p> |
|--|--|---|

| | | |
|---|---|---|
|  <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 AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

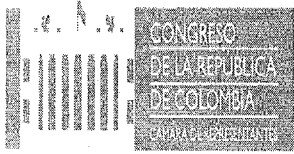
| | | |
|---------------|--|--|
| CPS_0315_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Informe de ejecución contractual / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>En cuanto al Certificado de Registro Presupuestal 108122, al Acta de inicio, la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición y el Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición, ya se encuentran disponibles en la página 7 del expediente electrónico contractual.</p> <p>Los Informe de ejecución contractual se encuentran cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>Finalmente, se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.9045130 de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga.</p> |
|---------------|--|--|

| | | |
|--|---|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |


| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_0320_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de adición prórroga/ oficio de remisión de prórroga o adición.</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>En cuanto al Certificado de Registro Presupuestal 36122 y el Acta de inicio, se encuentran disponibles en la página 7 del expediente electrónico contractual.</p> <p>Los Informe de ejecución contractual se encuentran cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 11, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>Finalmente, con relación a la Solicitud de adición prórroga/ oficio de remisión de prórroga o adición, se tiene que este contrato no fue adicionado o prorrogado por lo que los documentos requeridos no existen.</p> |
|---------------|--|---|

| | | |
|--|---|---|
|  <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

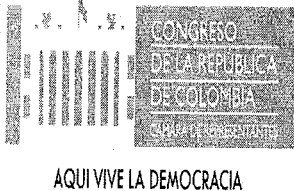
| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_0344_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga</i></p> | <p>En cuanto al solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio, el primero ya se encuentra disponible en la página 7 electrónico Ejecución del contrato del expediente módulo de Documentos de ejecución del contrato, los últimos dos fueron publicados en la página 5 Documentos del contrato.</p> <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 5 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 522 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> <p>Finalmente, se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.8998821, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otros / oficio de remisión de la prórroga.</p> |
|---------------|---|--|

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

| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_0351_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio / Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta de prórroga u otrosí / Oficio de remisión de la prórroga</i></p> | <p>En cuanto a la solicitud de Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio, estos fueron publicados en la página 7 ejecución del contrato</p> <p>Sobre la Solicitud de disponibilidad presupuestal para la adición / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 7 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 522 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> <p>Finalmente, se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.8914447, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga.</p> |
|---------------|---|---|


| | | |
|---|---|---|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_0365_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro presupuestal del compromiso (RP) / Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición / Minuta prórroga u otrosí / Oficio de remisión de la prórroga</i></p> | <p>En cuanto a la solicitud de Registro presupuestal del compromiso (RP) este fue publicados en la página 7 ejecución del contrato.</p> <p>Sobre la Solicitud Certificado de disponibilidad presupuestal para la adición se tiene que, como se informa en el formato de solicitud de modificación contractual publicado en la página 7 Ejecución del contrato, se tuvo sustento presupuestal en el Certificado 522 que respaldó el contrato desde su inicio, por consiguiente, no había lugar a publicar documentos diferentes a los ya publicados.</p> <p>Finalmente, se aclara que, al igual que la suscripción del contrato, la prórroga se efectuó completamente por medio electrónico, de forma que la aceptación de las partes se hizo a través del sistema como puede evidenciarse en el detalle de la modificación CO1.CTRMOD.9334106, de modo que no se hizo necesario realizar un acta adicional motivo por el cual no existe Minuta prórroga u otrosí / oficio de remisión de la prórroga.</p> |
| CPS_0731_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Registro del compromiso (RP) / Acta de inicio / Bitácora de actividades</i></p> | <p>En cuanto a la solicitud de Registro presupuestal del compromiso (RP) / Acta de inicio, estos fueron publicados en la página 7 ejecución del contrato.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 4, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> |


| | | |
|---|---|---|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_0891_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] memorando de solicitud de contratación de la dependencia / solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificado de disponibilidad presupuestal / Certificado presupuestal / Cuenta SECOP II / Póliza / Registro presupuestal del compromiso (RP)</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, en el módulo Anexos del contrato.</p> <p>En cuanto a la solicitud de Registro presupuestal del compromiso, este fue publicado en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
|---------------|--|---|


| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_0919_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Actas parciales / Certificado de cumplimiento de supervisor / Certificado decreto 2271 de 2009 / Bitácora de actividades,</i></p> | <p>En cuanto a la solicitud de Actas parciales / Certificado de cumplimiento de supervisor / Certificado decreto 2271 de 2009, estos documentos fueron publicados en las cuatro (4) cuentas de cobro presentadas por el contratista.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 4, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> |
|---------------|--|---|

| | | |
|--|--|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 | Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |


| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_1032_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Registro presupuestal (RP) / Póliza.</i></p> | <p>En cuanto a la solicitud Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza estos documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>Respecto la solicitud de Registro presupuestal (RP) y Solicitud certificado de disponibilidad presupuestal estos documentos ya se encuentran cargados en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
| CPS_1042_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, en el módulo Anexos del contrato.</p> |

| | | |
|--|---|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

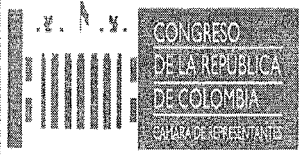
| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_1056_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / certificado de idoneidad / solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Póliza</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico.</p> |
| CPS_1108_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificado de insuficiencia de personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / Cuenta SECOP II / Acta de inicio / Póliza / acta de parciales / Certificado de cumplimiento de supervisor / Certificado decreto 2271 de 2009 / Bitácora de actividades.</i></p> | <p>En cuanto a la solicitud de Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia personal de planta / certificado de insuficiencia de personal de planta / solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / Cuenta SECOP II / Póliza estos documentos se encuentran publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico.</p> <p>Respecto el Acta de inicio esta ya se encuentra publicada en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Sobre las Acta parciales / Certificado de supervisor / Certificado decreto 2271 de 2009 / estos documentos se encuentran publicados en las cuentas de cobro presentadas por el contratista.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de</p> |

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-FI-7 Versión: 2 . Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

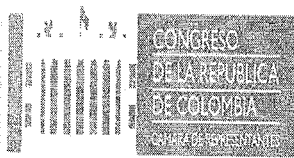
| | | |
|--|--|--|
| | | <p>actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> |
|--|--|--|

| | | |
|--|---|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

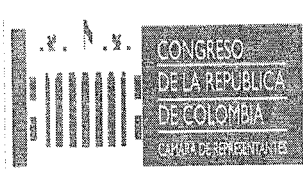
| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_1143_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> |
| CPS_1146_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Acta de inicio / póliza / Bitácora de actividades</i></p> | <p>El Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal y cuenta SECOP II fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>Sobre el Acta de inicio se tiene que fue publicada en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Entendiendo que la bitácora de actividades se asimila a los informes de ejecución contractual, se informa que estos documentos fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 4, visibles en la página 7 –</p> |

| | | |
|--|---|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-FI-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

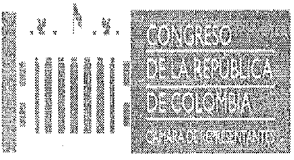
| | | |
|--|--|-----------------------|
| | | módulo Plan de pagos. |
|--|--|-----------------------|

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_1158_2022 | <p>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Acta de inicio / póliza</p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>Igualmente está publicada el Acta de inicio en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
|---------------|---|---|

| | | |
|---|---|--|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_1169_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / Acta de inicio</i></p> | <p>En cuanto al Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad/ certificación de insuficiencia de personal de planta / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>La Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal y el Acta de inicio pueden observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
|---------------|---|---|

| | | |
|--|---|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_1187_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, en el módulo Anexos del contrato</p> |
|---------------|--|---|

| | | |
|---|---|--------------|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |


| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_1233_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio / acta parcial / certificado de cumplimiento de supervisor</i></p> | <p>En cuanto al Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>Los acta parcial / certificado de cumplimiento de supervisor fueron cargados en los archivos del detalle de las cuentas de cobro 1 a 5, visibles en la página 7 – módulo Plan de pagos.</p> <p>La Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal y el Acta de inicio pueden observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
|---------------|---|--|

| | | |
|--|---|---|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |


| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_1261_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza</i></p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División Jurídica, no se exige la presentación de Memorando de solicitud de contratación de la dependencia pues se trataría de un documento que la jefe de la División debería enviarse a sí misma para solicitar tramitar el contrato.</p> <p>El Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>La Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal pueden observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |
|---------------|---|---|

| | | |
|--|---|---------------------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-FI-7 | Pág: 1 de 76 |
| | Versión: 2 | Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|---|---|
| CPS_1080_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, en el módulo Anexos del contrato.</p> |
| CPS_1116_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza</i></p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> |

| | | |
|--|--|--|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

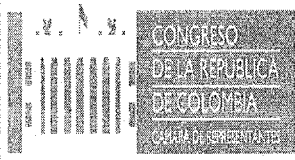
| | | |
|---------------|---|--|
| CPS_1128_2022 | <p>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza</p> | <p>Todos los documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> |
| CPS_1178_2022 | <p>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio</p> | <p>Teniendo en cuenta que el área ejecutora del contrato es la División de Personal, no se exige la presentación de solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta pues se trataría de un documento que el jefe de la División debería enviarse a sí mismo para solicitarse la expedición del correspondiente certificado de insuficiencia.</p> <p>Los demás documentos fueron publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> <p>El Acta de inicio y el Certificado de Registro Presupuestal pueden observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> |

| | | |
|---|---|---|
|  <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 AUDITORIA INTERNA | |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

| | | |
|---------------|--|---|
| CPS_1180_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio</i></p> | <p>El Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / Acta de inicio puede observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Los demás documentos están publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> |
| CPS_1197_2022 | <p><i>[...] en el SECOP II, no se publicaron [...] Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Certificado de idoneidad / Solicitud de certificación de insuficiencia de personal de planta / certificación de insuficiencia de personal de planta / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / certificado de disponibilidad presupuestal / cuenta SECOP II / póliza / acta de inicio</i></p> | <p>El Memorando de solicitud de contratación de la dependencia / Solicitud de certificado de disponibilidad presupuestal / acta de inicio pueden observarse en la página 7 Ejecución del contrato.</p> <p>Los demás documentos están publicados en la página 2 Condiciones del expediente electrónico, los primeros en el módulo Anexos del contrato y la póliza en el módulo Configuración financiera – Garantías - Garantías del proveedor.</p> |


ANALISIS Y CONCLUSION DEL EQUIPO AUDITOR

Analizada la información allegada junto con las controversias presentadas por la Auditada y verificado en el aplicativo SECOP II, y de conformidad con lo establecido en la Ley 1150 de 2007 en su artículo 3 y el

| | | |
|--|--|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

Decreto 1081 de 2015 en su artículo 2.1.1.2.1.7. y subsiguientes: " De conformidad con el literal (c) del artículo 3 de la Ley 1150 de 2007, el sistema de información del Estado en el cual los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben cumplir la obligación de publicar la información de su gestión contractual es el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP). Los sujetos obligados que contratan con cargo a recursos públicos deben publicar la información de su gestión contractual en el plazo previsto en el artículo 19 del Decreto 1510 de 2013, o el que lo modifique, sustituya o adicione. Los sujetos obligados que contratan con recursos públicos y recursos privados, deben publicar la información de su gestión contractual con cargo a recursos públicos en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública (SECOP). (Decreto 103 de 2015, art. 7)". Se da por subsanada la observación, , toda vez, que el expediente digital se encuentran todos los documentos precontractuales, contractuales y postcontractuales, que reposan en el SECOP II, por lo cual, los expedientes de los contratos de la referencia están al 100% en la publicación de los documentos.

OBSERVACION No. 4. Revisado el contrato de arrendamiento No. CA_1065_2022 cuyo objeto " *CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE LA BODEGA TRES (3) LUTRANSA PROPIEDAD HORIZONTAL UBICADA EN LA VEREDA SIBERIA DEL MUNICIPIO DE COTA, DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA, PARA ALMACENAR LOS ELEMENTOS FÍSICOS Y DILGITALIZADOS DE PROPIEDAD DE LA CAMARA DE REPRESENTANTES.*" Se evidencia que el propietario del inmueble en este caso el arrendador del inmueble cotizo sobre una base de liquidación del mínimo, es decir, de un millón de pesos, para lo cual, en virtud de lo establecido en el artículo 135 de la Ley 1753 de 2015, en la cual establece: todo trabajador por cuenta propia (trabajador independiente) que tengan ingresos iguales o superiores al salario mínimo mensual vigente debe cotizar a la seguridad social sobre el 40% de sus ingresos, es por esto, que toda persona que tenga un inmueble arrendado bien sea vivienda, oficina o local comercial, debe cotizar al Sistema de Seguridad Social como trabajador independiente, y la cotización deberá hacerse sobre los ingresos que se obtengan por dicho arrendamiento, en este caso, la base de cotización es el 40% del valor del canon de arrendamiento el cual equivale a DIECINUEVE MILLONES CUARENTA Y SIETEMIL OCHOCIENTOS ONCE MIL PESOS M/TCE (\$19.047.811) y su IBC equivaldría a SIETE MILLONES SEISCIENTOS DIECINUEVE MIL CIENTO VEINTICUATRO MIL PESOS M/TCE (\$7.619.124), por lo cual, el supervisor del contrato esta incumplimiento con su función financiera al no hacer una verificación previa de cada pago, que el arrendador (contratista) se encuentre al día en el pago de los aportes a la seguridad social y que este cumpla con lo establecido por las leyes que regulan la materia.

| | | |
|---|---|--|
|  <p>CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CAPACIDAD REPRESENTATIVA</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 | |

Resumen General de Pago

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-----------------------------|-----------------|----------------------|--------------------|---------------------|------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| Identificación | Nº | Razon Social | Clase Aportante | Secundaria Principal | Dirección | Ciudad-Departamento | Teléfono | Exonerada SENEA e ICBP | | | | | | | | | | |
| EC-00023749 | | BOGOTA CENTRAL BARRAN TIVON | INDEPENDIENTE | PRE-COPASA | Caracas 14 de E-81 | BOGOTA-BOGOTA D.E. | 8000000 | NO | | | | | | | | | | |
| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Periodo | Clave | Fecha | Valor | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2021-01-01 | 130310000 | 2021-04-30 | \$160,000 | | | | | | | | | | | | | | | |
| LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| EMPLEADO | | PENSION | | | SALUD | | | CCF | | | RIESGOS | | | PARAFISCALES | | | | |
| No. | Identificación | Nombre | Código | Días | IBC | Aporte | Código | Días | IBC | Aporte | Código | Días | IBC | Aporte | Código | Días | IBC | Aporte |
| 1 | 100000000 | JOSE MANUEL | 000001 | 30 | \$160,000 | \$160,000 | 000001 | 30 | \$0 | \$0 | 000001 | 30 | \$0 | \$0 | 000001 | 30 | \$0 | \$0 |
| Total | | Afiliados (1) | | | \$160,000 | \$160,000 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 |

| RESUMEN DE PAGO | | | | | | | |
|--------------------------|--------|-------------|----|-----------|------------------|----------------|------------------|
| RIESGO | CODIGO | NIT | DY | AFILIADOS | VALOR LIQUIDADO | INTERESES MORA | VALOR A PAGAR |
| ATP (ADMINISTRADORAS: 1) | | | | 1 | \$160,000 | \$0 | \$160,000 |
| PORTUENR | 230301 | 800,274,803 | 8 | 1 | \$160,000 | \$0 | \$160,000 |
| EPS (ADMINISTRADORAS: 1) | | | | 1 | \$125,000 | \$0 | \$125,000 |
| SANITAS | 895005 | 800,251,499 | 8 | 1 | \$125,000 | \$0 | \$125,000 |
| TOTAL | | | | 1 | \$285,000 | \$0 | \$285,000 |

Al evidenciarse una posible cotización por un IBC inferior a lo establecido por el artículo 135 de la Ley 1753 de 2015, se debe establecer por la dependencia encargada el fundamento jurídico por medio del cual, se permite la cotización al arrendador del inmueble por un IBC muchísimo menor al IBC por el cual debe cotizar en virtud de sus ingresos mensuales, los cuales corresponden al valor del canon mensual de arrendamiento.

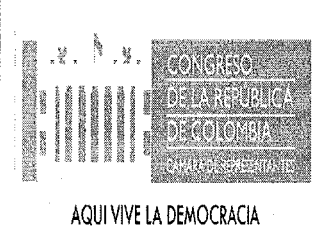
CONTROVERSIA DE LA AUDITADA

El supervisor del contrato CA_1065_2022 al momento de revisar los documentos legalmente requeridos para realizar los pagos del mismo, cumplió con la obligación de verificar que se realizarán aportes a los fondos de pensiones y a las empresas prestadoras de salud, sin embargo, el valor sobre el cual el contratista debía realizar los aportes al Sistema de Seguridad Social, no es competencia de la supervisión, al existir la presunción de la buena fe sobre las cotizaciones que hacen los contratista en este tipo de contratos (arrendamiento) toda vez, que la norma no cita de manera inequívoca el porcentaje sobre el cual una persona natural que suscribe un contrato de arrendamiento con una Entidad Pública debe establecer el Ingreso Base de Cotización.

Aunado a lo anterior, se adjunta concepto de la DIAN – Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, el cual cita lo siguiente:

“A contrario sensu, en los contratos que no impliquen la prestación de un servicio personal, tales como los contratos de arrendamiento de bienes inmuebles, no resulta aplicable la verificación prevista en el artículo 3° del Decreto 1070 de 2013, modificado por el artículo 9° del Decreto 3032 de 2013”.

“Artículo 3°. Contribuciones al Sistema General de Seguridad Social. De acuerdo con lo previsto en el artículo 26 de la Ley 1393 de 2010 y el artículo 108 del Estatuto Tributario, la disminución

| | | |
|--|--|---|
|  | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-FI-7 | Versión: 2 Pág: 1 de 76 Vigente desde: 28/01/2022 |

de la base de retención para las personas naturales residentes cuyos ingresos no provengan de una relación laboral, o legal y reglamentaria, por concepto de contribuciones al Sistema General de Seguridad Social, pertenezcan o no a la categoría de empleados, estará condicionada a su liquidación y pago en lo relacionado con las sumas que son objeto del contrato, para lo cual se adjuntará a la respectiva factura o documento equivalente copia de la planilla o documento de pago.

Para la procedencia de la deducción en el impuesto sobre la renta de los pagos realizados a las personas mencionadas en el inciso anterior por concepto de contratos de prestación de servicios, el contratante deberá verificar que los aportes al Sistema General de Seguridad Social estén realizados de acuerdo con los ingresos obtenidos en el contrato respectivo, en los términos del artículo 18 de la Ley 1122 de 2007, los Decretos números 1703 de 2002 y 510 de 2003, las demás normas vigentes sobre la materia, así como aquellas disposiciones que las adicionen, modifiquen o sustituyan.


Parágrafo. Esta obligación no será aplicable cuando la totalidad de los pagos mensuales sean inferiores a un salario mínimo legal mensual vigente (1 smlmv)”.

Finalmente, es importante mencionar que la norma citada en la observación realizada por parte del equipo auditor fue derogada por la ley 1955 de 2019.

ANALISIS Y CONCLUSION DEL EQUIPO AUDITOR

Analizada la información allegada junto con las controversias presentadas por la Auditada, y de conformidad con lo establecido en el artículo 244 de la Ley 1955 de 2019 en concordancia del Artículo 107 del Estatuto Tributario, se da por subsanada la observación, toda vez, que como no se trata de un contrato de prestación de servicios personales esta persona no debe cotizar sobre el 40% del ingreso, ya que, son expensas deducibles en el desarrollo de cualquier actividad productora de renta, estas producidas durante el año o vigencia gravable, siempre que tengan relación de causalidad con las actividades productoras de renta y que sean necesarias y proporcionadas de acuerdo con cada actividad.

OBSERVACION No. 5. Se reviso el contrato No. CPS_0330_2022 cuyo objeto es “*PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LAS ACTIVIDADES TÉCNICAS DE LA OFICINA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES. PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN LAS ACTIVIDADES TÉCNICAS DE LA OFICINA DE PLANEACIÓN Y SISTEMAS DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES.*” Se evidencia que, en la planilla de pago de seguridad Social, del mes de febrero de 2022, aportada por el contratista no cumple con lo dispuesto en el Decreto 1955 de 2019 en su artículo 244 INGRESO BASE DE COTIZACION -IBC- DE LOS INDEPENDIENTES. con ingresos netos iguales o superiores a 1 salario mínimo legal mensual vigente que celebren contratos de prestación de servicios personales, cotizarán mes vencido al Sistema de Seguridad Social Integral, sobre una base mínima del 40% del valor mensualizado del contrato, sin incluir el valor del Impuesto al Valor Agregado (IVA). Ya que los estudios previos el valor a cobrar mes a mes del contratista es de CUATRO MILLONES DE PESOS M/CTE. (\$4.000.000). Para el caso de la

| | | | | | |
|---|---|--|------------------------|---------------------------|--------------|
|  <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 | | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 | | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA | | | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | | | Vigente desde: 28/01/2022 | |

planilla de seguridad social del mes de febrero de 2022, esta tenía que cotizar por un IBC de 1.600.000, en el cual el contratista debía pagar por salud \$200.000, por pensión debía pagar \$256.000 y por ARL \$ 8.352, y en la planilla aportada se evidencia que el IBC fue de un millón por lo cual pago por Salud \$125.000, pensión \$160.000 y por ARL \$5.300, por lo cual, el contratista cotizo por debajo de lo que debía cotizar, como se ve a continuación:

aportes en línea

Resumen General de Pago

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----|--------------|--------|------|-----|--------|
| Identificación | dv | Razon Social | Clase Aportante | Sucursal Principal | Dirección | Ciudad/Departamento | Teléfono | Exonerado SEMA e ICBF | | | | | | |
| CC 9137870 | | NEO PLATERIA JOSE ARMANDO | INDEPENDIENTE | PRINCIPAL | CALLE 18 N° 2 Y 305 CIUDAD BOGOTÁ | BOGOTÁ/SANTANDER | 5511525 | no | | | | | | |
| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION | | | | | | | | | | | | | | |
| Periodo | Clave | Tipo | | Fecha | Pago | Banko | Dias Mora | Valor | | | | | | |
| 2022-02 | 2022-02 | 1548805-03 | 949161911 | 2022-02-16 | 2022-02-16 | BANCOLOMBIA | 0 | \$250.000 | | | | | | |
| LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES | | | | | | | | | | | | | | |
| EMPLEADO | | PENSION | | SALUD | | CCF | | RIESGOS | | PARAFISCALES | | | | |
| No. | Identificación | Nombres | Codigo | Dias | IBC | Aporte | Codigo | Dias | IBC | Aporte | Codigo | Dias | IBC | Aporte |
| Total Afiliados (1) | | | | | | | | | | | | | | |

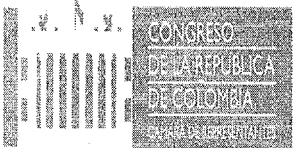
Asi mismo, para el caso de la planilla del mes de marzo, cotizando por un IBC menor al correcto, toda vez, que su IBC corresponde a 1.600.000 y en marzo cotizo sobre un IBC menor ya que este fue de 600.000 pesos, como se evidencia en la siguiente imagen:

aportes en línea

Resumen General de Pago

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|-----|--------------|--------|------|-----|--------|
| Identificación | dv | Razon Social | Clase Aportante | Sucursal Principal | Dirección | Ciudad/Departamento | Teléfono | Exonerado SEMA e ICBF | | | | | | |
| CC 9137870 | | NEO PLATERIA JOSE ARMANDO | INDEPENDIENTE | PRINCIPAL | CALLE 18 N° 2 Y 305 CIUDAD BOGOTÁ | BOGOTÁ/SANTANDER | 5511525 | no | | | | | | |
| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION | | | | | | | | | | | | | | |
| Periodo | Clave | Tipo | | Fecha | Pago | Banko | Dias Mora | Valor | | | | | | |
| 2022-03 | 2022-03 | 1548805-03 | 949161911 | 2022-03-16 | 2022-03-16 | BANCOLOMBIA | 0 | \$174.500 | | | | | | |
| LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES | | | | | | | | | | | | | | |
| EMPLEADO | | PENSION | | SALUD | | CCF | | RIESGOS | | PARAFISCALES | | | | |
| No. | Identificación | Nombres | Codigo | Dias | IBC | Aporte | Codigo | Dias | IBC | Aporte | Codigo | Dias | IBC | Aporte |
| Total Afiliados (1) | | | | | | | | | | | | | | |

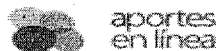
En virtud de lo anterior, se puede observar una omisión al Manual de Supervision de Contrato y al Procedimiento de supervision e interventoria de la Camara de Representantes en virtud de su funcion de carácter financiero al no verificar que el contratista este al dia con el pago de la seguridad social y que este pago sea conforme al 40% del ingreso recibido, por lo cual, el IBC del presente contrato en controversia es de MILLON SEISCIENTOS MIL PESOS M/TCE (\$1.600.000), por lo cual, no debio dar visto bueno a las cuentas de cobro ni aceptarlas al ver que el contratista incumplia con lo establecido y ordenado en el Artículo 244 del Decreto 1955 de 2019.

| | | |
|---|---|--|
|  CONGRESO DE COLOMBIA AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |

CONTROVERSIA DE LA AUDITADA

El CPS_0330_2022 inició el 21 de enero de 2022, de manera que los periodos de cobro serían los siguientes 1) 21 de enero al 20 de febrero, 2) 21 de febrero al 20 de marzo, 3) 21 de marzo al 20 de abril, 4) 21 de abril al 20 de mayo, 5) 21 de mayo al 20 de junio, 6) 21 de junio al 20 de julio, 7) 21 de julio al 20 de agosto y 8) 21 de agosto al 4 de septiembre, causándose en cada periodo honorarios por cuatro millones de pesos (\$4.000.000), con lo cual los aportes al Sistema General de Seguridad Social Integral correspondiente a los meses de febrero a agosto, debieron haberse realizado con un Ingreso Base de Cotización -IBC equivalente al cuarenta (40%) del valor mensual percibido en virtud del contrato, es decir, un millón seiscientos mil pesos (\$1.600.000).

En cuanto a la planilla de febrero 9431615121 -anexo cuenta 2-, se tiene que, en principio el IBC correspondía a un millón de pesos (\$1.000.000), no obstante, en la misma cuenta se encuentra la planilla de febrero 9431780339 con la cual se corrigió el IBC incrementándose en seiscientos mil pesos (\$600.000), para un total de un millón seiscientos mil pesos (\$1.600.000).




Resumen General de Pago

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------------------|------------|----------|-----------------|-------------|--------------------|--------|----------------------------------|-------------|-----------|
| Identificación | dv | Razon Social | | | Clase Aportante | | Sucursal Principal | | Director | | |
| CC 91537870 | | NIÑO MAYORGA JOSE ARMANDO | | | INDEPENDIENTE | | PRINCIPAL | | CARRERA 18 MZ E # CIUDAD BOLIVAR | | |
| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION | | | | | | | | | | | |
| Periodo | | Clave | | | Tipo | | Fecha | | | | |
| Pensión | Salud | Pago | Planilla | Planilla | Límite | Pago | | | | | |
| 2022-02 | 2022-02 | 9344665124 | 9431615121 | | 2022/03/16 | 2022/02/28 | BANCOLOMBIA | | | | |
| LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES | | | | | | | | | | | |
| EMPLEADO | | | | PENSION | | | | SALUD | | | |
| No. | Identificación | Nombres | | Código | Días | IBC | Aporte | Código | Días | IBC | Aporte |
| Centro de Trabajo: PRINCIPAL (1 Afiliados) | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | \$1,000,000 | \$160,000 | | | \$1,000,000 | \$125,000 |
| Ciudad: BUCARAMANGA Depto: SANTANDER (1 Afiliados) | | | | | | \$1,000,000 | \$160,000 | | | \$1,000,000 | \$125,000 |
| 1 | CC 91537870 | NIÑO JOSE | | 230301 | 30 | \$1,000,000 | \$160,000 | EP5005 | 30 | \$1,000,000 | \$125,000 |
| Total Afiliados(1) | | | | | | \$1,000,000 | \$160,000 | | | \$1,000,000 | \$125,000 |



Resumen General de Pago

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------------------|------------|----------|-----------------|---------------|--------------------|--------|----------------------------------|---------------|-------------|
| Identificación | dv | Razon Social | | | Clase Aportante | | Sucursal Principal | | Director | | |
| CC 91537870 | | NIÑO MAYORGA JOSE ARMANDO | | | INDEPENDIENTE | | PRINCIPAL | | CARRERA 18 MZ E # CIUDAD BOLIVAR | | |
| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION | | | | | | | | | | | |
| Periodo | | Clave | | | Tipo | | Fecha | | | | |
| Pensión | Salud | Pago | Planilla | Planilla | Límite | Pago | | | | | |
| 2022-02 | 2022-02 | 1349361384 | 9431780339 | N | 2022/03/16 | 2022/03/02 | BANCOLOMBIA | | | | |
| LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES | | | | | | | | | | | |
| EMPLEADO | | | | PENSION | | | | SALUD | | | |
| No. | Identificación | Nombres | | Código | Días | IBC | Aporte | Código | Días | IBC | Aporte |
| Centro de Trabajo: PRINCIPAL (1 Afiliados) | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | \$400,000 | \$96,000 | | | \$400,000 | \$75,000 |
| Ciudad: BUCARAMANGA Depto: SANTANDER (1 Afiliados) | | | | | | \$600,000 | \$96,000 | | | \$600,000 | \$75,000 |
| 1 | CC 91537870 | NIÑO JOSE | | 130301 | 30 | (\$1,000,000) | (\$160,000) | EP5005 | 30 | (\$1,000,000) | (\$125,000) |
| 2 | CC 91537870 | NIÑO JOSE | | 230301 | 30 | \$1,600,000 | \$256,000 | EP5005 | 30 | \$1,600,000 | \$200,000 |
| Total Afiliados(1) | | | | | | \$600,000 | \$96,000 | | | \$600,000 | \$75,000 |

| | | | |
|---|---|--------------|---------------------------|
|  <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 AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | | Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 | Vigente desde: 28/01/2022 |

Por otra parte, al observar la planilla de marzo 9431780725 -anexo cuenta 3-, se tiene que el IBC corresponde a un millón seiscientos mil pesos (\$1.600.000), conforme lo previsto en la ley.



Resumen General de Pago

| DATOS GENERALES DEL APORTANTE | | | | | | | | | | |
|---|----------------|---------------------------|-----------------|----------|--------------------|------------------------------------|-------------|------|-------------|-----------|
| Identificación | dv | Razon Social | Clase Aportante | | Sucursal Principal | Direccion | | | | |
| CC 91537878 | | NIÑO MAYORCA JOSE ARMANDO | INDEPENDIENTE | | PRINCIPAL | CARRERA 18 AZ E 805 CIUDAD BOLIVAR | | | | |
| DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION | | | | | | | | | | |
| Periodo | Clave | | Tipo | Fecha | | | | | | |
| Pensión | Salud | Pago | Planilla | Planilla | Límite | Pago | | | | |
| 2022-03 | 2022-03 | 1408164102 | 9431780725 | 1 | 2022/04/20 | 2022/04/11 | BANCOLOMBIA | | | |
| LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES | | | | | | | | | | |
| EMPLEADO | | | | PENSION | | | SALUD | | | |
| No. | Identificación | Nombre | Código | Días | IBC | Aporte | Código | Días | IBC | Aporte |
| Sectorial: PRINCIPAL (1 Afiliados) | | | | | \$1,600,000 | \$256,000 | | | | |
| Centro de Trabajo: PRINCIPAL (1 Afiliados) | | | | | \$1,600,000 | \$256,000 | | | | |
| Ciudad: BUCARAMANGA Depto: SANTANDER (1 Afiliados) | | | | | \$1,600,000 | \$256,000 | | | | |
| 1 | CC 91537878 | NIÑO JOSE | 230321 | 30 | \$1,600,000 | \$256,000 | EP508 | 30 | \$1,600,000 | \$200,000 |
| Total Afiliados (1) | | | | | \$1,600,000 | \$256,000 | | | | |

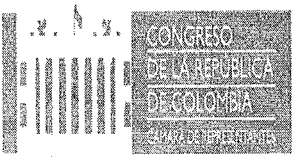
ANALISIS Y CONCLUSION DEL EQUIPO AUDITOR

Analizada la información allegada junto con las controversias presentadas por la Auditada y verificado en el expediente digital que reposa en el aplicativo SECOP II, y en virtud de lo contemplado en el Artículo 244 de la Ley 1955 de 2019: "Los trabajadores independientes con ingresos netos iguales o superiores a 1 salario mínimo legal mensual vigente que celebren contratos de prestación de servicios personales, cotizarán mes vencido al Sistema de Seguridad Social Integral, sobre una base mínima del 40% del valor mensualizado del contrato, sin incluir el valor del Impuesto al Valor Agregado (IVA)". Se da por subsanada la observación, ya que como se evidencia en las planillas que reposan en el expediente digital, el contratista cotizo sobre el 40% del ingreso mensual que recibía en virtud del contrato de prestación de servicios personales que tenía en ejecución en la vigencia 2022.

REVISION DEL PLAN DE MEJORAMIENTO AUDITORIA 2021

El equipo auditor pudo revisar y constatar que para el subproceso de supervisión de contratos en auditoria de la vigencia 2021 se tiene por cumplido al corte del 31 de diciembre de 2022 el plan de mejoramiento formulado por las dependencias.


RECOMENDACIONES

| | | |
|--|---|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

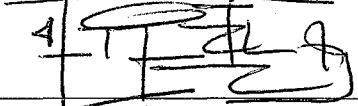
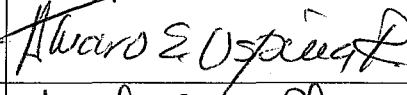
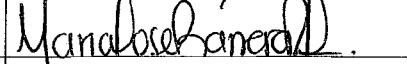
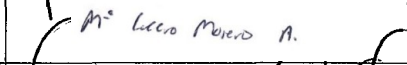
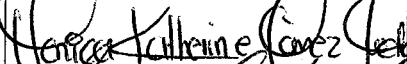
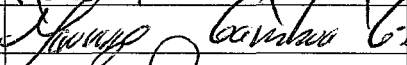

- Se recomienda que en los expedientes contractuales que deben reposar en el archivo físico, se custodien de manera ordenada, cumpliendo con todos los requisitos que se detallan en las listas de chequeo, conforme a lo dispuesto en el acuerdo No. 2 de 2014 del Archivo General de la Nación.
- Se recomienda que por parte de los supervisores de los contratos como sujetos obligados a velar por que los expedientes digitales se encuentren actualizados y en orden en el aplicativo SECOP II hacer un mayor seguimiento de lo ordenado en el Decreto 1081 de 2015 en su artículo 2.1.1.2.1.5 y subsiguientes, en específico que el expediente digital se encuentre actualizado y completo.
- Se recomienda que por parte de los supervisores de los contratos como sujetos obligados revisen el cumplimiento de los requisitos legales en los documentos necesarios para efectuar los pagos del contrato, en específico los pagos correspondientes a seguridad social, conforme a lo establecido en el artículo 244 de la ley 1955 de 2019.
- Se recomienda que por parte de los supervisores de los contratos se verifique dentro de la vigencia de la ejecución del contrato se requiera a los contratistas para que estos suban las cuentas de cobro al aplicativo SECOP II, así evitándose, una posible desactualización en el expediente digital al faltar documentos que por obligación deben ser publicación en virtud de lo establecido en el artículo 244 de la ley 1955 de 2019.
- Se recomienda que en los estudios previos para contratar cada contrato de prestación de servicios se establezca cada pago mensual y que este pago se realice en los primeros días de cada mes, como una prevención para evitar posibles acumulaciones en las cuentas por cobrar y evitar hallazgo por que la primera cuenta de cobro fue presentada y radicada cuatro meses después de iniciar la ejecución del contrato.
- Se recomienda la actualización del Manual de procedimiento de supervisión e interventoría de los contratos de la Cámara de Representantes, ya que el ultimo Manual de procedimiento de supervisión e interventoría data del 2019.

CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA

- La oficina de Control Interno evidencio el desconocimiento del tramite y los documentos que deben ser publicados y cargados en la correspondiente sección en la Plataforma del SECOP II, que obedece a la falta de lineamientos internos de la Oficina Auditada, desconociendo los lineamientos dados por Colombia compra eficiente, Decreto 1082 de 2015, Ley 1150 de 2007, principios de la Contratación Estatal, Manual de contratación de la corporación y del Manual de Procedimiento de Supervisión e interventoría de los contratos de la Corporación.
- La oficina de Control Interno evidencio al revisar la matriz del mapa de riesgos, el equipo auditor no evidencio la existencia o registro de un riesgo asociado al proceso Contractual.

| | | |
|--|---|--------------|
|  <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p> | CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO | |
| | FORMATO INFORME DE AUDITORIA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE | |
| | Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 | |
| | Versión: 2 | Pág: 1 de 76 |
| | Vigente desde: 28/01/2022 | |

Para constancia se firma en Bogotá D.C., a los 31 días del mes de agosto del año 2023

| APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORIA | | |
|-------------------------------------|---|--|
| Nombre Completo | Responsabilidad (cargo) | Firma |
| ARNULFO RONCANCIO SANABRIA | JEFE OFICINA DE COORDINADORA CONTROL INTERNO |  |
| ALVARO ERNESTO OSPINA RAMIREZ | PROFESIONAL OFICINA DE COORDINADORA CONTROL INTERNO |  |
| MARIA JOSE BARRERA DOMINGUEZ | LIDER AUDITORIA |  |
| MARIA LUCERO MORENO AGUDELO | AUDITOR |  |
| MONICA KATHERINE GOMEZ GUECHA | AUDITOR |  |
| MAURICIO GAMBOA | AUDITOR |  |
| ANGIE LILIANA HERNANDEZ PAEZ | ASISTENCIAL |  |
| MARIA JOSE DIAZ | ASISTENCIAL | MARIA JOSE DIAZ GARMONA |

CONTROL DE CAMBIOS

| Nº VERSIÓN | FECHA | DESCRIPCION 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. |