



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

ARQUEO DE CAJA MENOR

MAYO 2024

ANTONIO EDUARDO VELEZ OTERO
Coordinador Oficina de Control Interno

Bogotá D.C., Mayo de 2024

 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7	
	Versión: 2	Página 2 de 8
		Vigente desde: 28/01/2022

PROCESO / PROCEDIMIENTO:	División de Servicios Generales / Caja Menor
LÍDER PROCESO:	Dr. CESAR AGUSTO QUIROGA - Jefe División de Servicios Generales.
Objetivo:	Realizar Arqueo de la Caja Menor de la Cámara de Representantes.
Alcance:	Modalidad a auditar: Caja Menor Ubicación: Sede Administrativa de la Cámara de Representantes Método: Se verificará el dinero disponible en caja y que el uso de los recursos destinados a ellos se ajuste a la normatividad vigente
Criterios:	- Decreto 2768 de 2012 "Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores" - Decreto 1068 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público" - Ley 1474 de 2011 "Estatuto anticorrupción" - Ley 594 de 2000 "Ley general de archivos"

 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO		
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE		Código: 4-CE-OCCI-Ft-7
	Versión: 2	Página 3 de 8	
		Vigente desde: 28/01/2022	

INFORME ARQUEO DE CAJA **21 DE MAYO 2024**

Dando cumplimiento al cronograma del Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2024, presentamos informe del Arqueo de la caja menor de la Cámara de Representantes adelantada con respecto al cumplimiento de la normatividad vigente, verificando las acciones que se adelantaron.

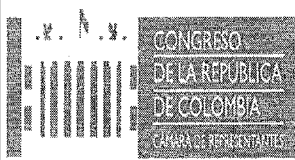
La Cámara de Representantes cuenta con un procedimiento manejo de caja menor, subproceso 3GSSS1, Proceso 3GS, Código 3-GS-S1-P-14 Versión 3 de fecha 16/02/2021.

El día martes 21 de mayo de 2024, el grupo auditor de la Cámara de Representantes realiza visita al Jefe de la División de Servicios de la Entidad quien es el delegado de la ordenación del gasto de la Caja Menor, informandole que la Oficina Coordinadora de Control interno realizará Arqueo de Caja, y el mismo es atendido por el doctor Cesar Augusto Quiroga León, Jefe de la División de Servicios y la contratista Laura Hernández Baquero.

El grupo auditor solicita el acto administrativo por medio del cual se constituye la Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes, el auditado realiza la entrega de la Resolución 0586 de fecha 15 de febrero de 2024 que corresponde a la solicitada, adicionalmente presenta la Resolución 13053 de fecha 22 de abril de 2024 "Por medio de la cual se designa al responsable de la caja mejor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes.

La Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes, está constituida por una cuantía de OCHO MILLONES DE PESOS M/CTE (\$8.000.000), distribuidos específicamente en la destinación y rubros que se describen a continuación:

- ✓ A020202006-008 Servicios Postales de Mensajería. Valor: \$500.000
- ✓ A020202006-003 Alojamiento, Servicio de Suministros de Comidas y bebidas

 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO		
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE		Código: 4-CE-OCCL-Ft-7
	Versión: 2	Página 4 de 8	
		Vigente desde: 28/01/2022	

Valor: \$500.000

✓ A020201003-008
Otros Bienes Transportables NCP
Valor: \$3.000.000

✓ A020202008-007
Servicios de Mantenimiento, Reparación e Instalación (excepto servicios de construcción)
Valor: \$3.000.000

✓ A020202008-002
Servicios Jurídicos
Valor: \$1.000.000

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

El grupo auditor verifica la Ejecución Caja Menor del SIIF Nación, revisando los movimientos realizados en el mes de mayo y constatando los soportes de los egresos.

DETALLE	VALOR
A020201003-008 Otros Bienes Transportables NCP	\$ 3.000.000
Egreso 3824 Placas serial de inventarios	\$ 1.000.000
Egreso 5224 Señalización buen uso del lavaplatos cafetería	\$ 21.420
Valor total de Egresos	\$ 1.021.420
Saldo por Ejecutar	\$ 1.978.580
A020202006-008 Servicios Postales de Mensajería	\$ 500.000
Egreso 5424 Servicio de transporte empleado	\$ 125.000
Valor total de Egresos	\$ 125.000
Saldo por Ejecutar	\$ 375.000

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

A020202008-007 Servicios de Mantenimiento, Reparación e Instalación (excepto servicios de construcción)	\$ 3.000.000
Egreso 3724 Lavado cortinas y bandera Salón Luis Carlos Galán	\$ 1.348.000
Valor total de Egresos	\$ 1.348.000
Saldo por Ejecutar	\$ 1.652.000
A020202008-002 Servicios Jurídicos	\$ 1.000.000
Egreso 3524 Autenticaciones traspaso proceso LP-001-2023	\$ 155.509
Egreso 3624 Asuntos Notariales Autenticaciones	\$ 3.403
Egreso 3924 Certificados libertad y tradición motocicleta OQE45A	\$ 69.500
Egreso 4024 RUNT OQE45A	\$ 2.100
Egreso 4124 Certificados libertad y tradición motocicleta OQE46A	\$ 69.500
Egreso 4224 RUNT OQE46A	\$ 2.100
Egreso 4324 Certificados libertad y tradición motocicleta OQE47A	\$ 69.500
Egreso 4424 RUNT OQE47A	\$ 2.100
Egreso 4524 Certificados libertad y tradición motocicleta OQE52A	\$ 69.500
Egreso 4624 RUNT OQE52A	\$ 2.100
Egreso 4724 Certificados libertad y tradición motocicleta OQE55A	\$ 69.500
Egreso 4824 RUNT OQE55A	\$ 2.100
Egreso 4924 Certificados libertad y tradición motocicleta OQE57A	\$ 69.500
Egreso 5024 RUNT OQE57A	\$ 2.100
Egreso 5124 Autenticaciones defensa judicial	\$ 3.403
Egreso 5324 Autenticaciones biometría de contrato LP-001-2023	\$ 34.558
Valor total de Egresos	\$ 626.473
Saldo por Ejecutar	\$ 373.527

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

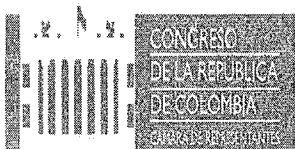
VALOR TOTAL EGRESOS CAJA MENOR	\$	3.120.893
VALOR SALDO EN BANCOS	\$	2.149.721
VALOR SALDO EN CAJA	\$	2.823.288
RETENCIONES	-\$	93.902
VALOR TOTAL CAJA MENOR	\$	8.000.000

El equipo auditor constata el estricto cumplimiento de la resolución 0586 de fecha 15 de febrero de 2024 en la distribución específica en la destinación y rubros de la Cámara de Representantes.

Asimismo, la división de servicios presenta dos vales provisionales de caja menor, con la solicitud y cotización de:

1. Publicación de edictos	\$	550.000
2. Impresión para cumplimiento del octavo plan de Acción Pendón Araña	\$	128.000
Valor Total Vale Provisional	\$	678.000
Valor en Efectivo	\$	2.145.288

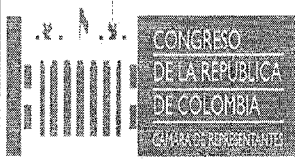
Una vez revisada la documentación se procede a la verificación del dinero en efectivo constatando que el mismo se encuentra en la Caja Fuerte de la oficina del Jefe de la División de Servicios.

 AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7	
	Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 7 de 8

DETALLE EFECTIVO	Denominación	Cantidad	Valor Parcial	Valor Total
SALDO SEGÚN EJECUCION CAJA MENOR				\$ 2.823.288
BILLETES				\$ 2.145.000
	\$ 100.000	15	\$ 1.500.000	
	\$ 50.000	12	\$ 600.000	
	\$ 20.000	2	\$ 40.000	
	\$ 5.000	1	\$ 5.000	
MONEDAS				\$ 300
	\$ 200	1	\$ 200	
	\$ 100	1	\$ 100	
VALOR TOTAL EFECTIVO				\$ 2.145.300
VALOR TOTAL VALE PROVISIONAL				\$ 678.000
VALOR TOTAL				\$ 2.823.300
SOBRANTE				\$ 12

Realizado el arqueo de caja se encuentra un sobrante de \$12 de los cuales la división de servicios manifiesta que se debe por cambio, teniendo en cuenta que nuestra moneda de menor denominación es de \$50.

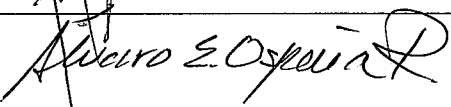
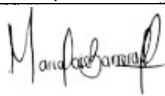
De la documentación vista, podemos inferir, que las legalizaciones de los gastos de la caja menor cuentan con los soportes autorizados y los registros formalizados en el SIIF Nación.

 AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	
	SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCE-Ft-7	Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022
Página 8 de 8		

RECOMENDACIONES Y/O CONCLUSIONES

El grupo auditor de Control Interno frente a la evaluación realizada, estableció que la Cámara de Representantes cuenta con lineamientos establecidos en la resoluciones, manual de políticas contables, procedimientos, y formatos que se utilizan para el funcionamiento y gestión del manejo y custodia del efectivo; así como, también la oportunidad, veracidad y calidad de la información suministrada.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día treinta (30) del mes de mayo de 2024

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
ANTONIO EDUARDO VELEZ OTERO	COORDINADOR OFICINA DE CONTROL INTERNO	
ALVARO ERNESTO OSPINA RAMÍREZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	
MARIA JOSÉ BARRERA DOMINGUEZ	CONTRATISTA	
KAREN VIVIANA CARRILLO ROJAS	CONTRATISTA	
ELVIRA MOGROVEJO	CONTRATISTA	
ANGIE LILIANA PÁEZ HERNANDEZ	CONTRATISTA	