

 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CAMARA DE REPRESENTANTES AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA NIT: 899999098-0	OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO COMUNICADO DE AUDITORÍA INTERNA		CÓDIGO	EI.CI.1-F7
			VERSIÓN	02-2021
			PÁGINA	1 de 1

OCCI 1.7.101 -2024

Fecha: 14 de junio de 2024

Para: **Doctor DIEGO ENRIQUE RAMÍREZ SANGUINO-** Jefe División de Personal
Doctora MÓNICA RODRÍGUEZ BARRERA –Jefe Sección de Registro y Control

De: **ANTONIO EDUARDO VÉLEZ OTERO** - Coordinador Oficina de Control Interno

Asunto: Auditoría Interna “LIQUIDACIÓN DE NÓMINA”

URGENTE		PROYECTAR RESPUESTA	
PARA SU INFORMACIÓN	X	DAR RESPUESTA	
FAVOR DAR CONCEPTO		FAVOR TRAMITAR	

Cordial saludo, Respetados Doctores.

En aras de dar cumplimiento al Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2024, y al cronograma de auditoría de Liquidación de Nómina, me permito remitir el informe final para su análisis y fines pertinentes.

Atentamente,


ANTONIO EDUARDO VÉLEZ OTERO
Coordinador Oficina de Control Interno

Elaboró: Karen C. y María Barrera 
Revisó: Álvaro Ospina
Aprobó: Antonio Vélez 

 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-OCCE-Ft-7	Página 1 de 16	
		Versión: 2	
		Vigente desde: 28/01/2022	

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	14	Mes:	06	Año:	2024
-------------------------------------	-------------	----	-------------	----	-------------	------

PROCESO / PROCEDIMIENTO AUDITADO:	DIVISIÓN DE PERSONAL / SECCIÓN DE REGISTRO Y CONTROL
LÍDER PROCESO AUDITADO:	Dr. DIEGO ENRIQUE RAMÍREZ SANGUINO- Jefe de la División de Personal Dra. MONICA RODRIGUEZ BARRERA- jefe Sección de Registro y Control
Objetivo de la Auditoría:	Realizar seguimiento AL SUBPROCESO DE LIQUIDACIÓN DE NOMINA VIGENCIA 2023 , verificando el registro de las situaciones administrativas y novedades que afectan el pago del salario a los funcionarios de la Cámara de Representantes.
Alcance de la Auditoría:	El seguimiento se llevará a cabo en la sede Administrativa de la Cámara de Representantes analizando la información con la División de Personal y/o Sección de Registro y Control, en aras de verificar la correcta ejecución del Subproceso de Liquidación de Nomina para la vigencia 2023
Criterios de la Auditoría:	- Constitución Política de Colombia de 1991.Literal e) del numeral 19 del artículo 150. - Decreto Ley 1042 de 1978 " <i>Por el cual se establece el sistema de nomenclatura y clasificación de los empleos de los Ministerios, departamentos administrativos, superintendencias, establecimientos públicos y unidades administrativas especiales del orden nacional, se fijan las escalas de remuneración correspondientes a dichos empleos y se dictan otras disposiciones</i>". - Ley 5 de 1992 "Por la cual se expide el Reglamento del Congreso; el Senado y la Cámara de Representantes".

 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
	Página 2 de 16 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	

	- Ley 100 de 1993. "Por la cual se crea el sistema de seguridad social integral y se dictan otras disposiciones". - Ley 186 de 1995, "Por la cual se modifica la Ley Quinta de 1.992 que de acuerdo al ARTÍCULO 1°. Modifica el Artículo 388 de la Ley 5 de 1992". - Ley 797 de 2003. "Por la cual se reforman algunas disposiciones del sistema general de pensiones previstas en la Ley 100 de 1993 y se adoptan otras disposiciones". - Ley 995 de 2005, "Por medio de la cual se reconoce la compensación en dinero de las vacaciones a los trabajadores del sector privado y a los empleados y trabajadores de la administración pública en sus diferentes órdenes y niveles". - Decreto 1833 de 2016 "Por medio del cual se compilan las normas del Sistema General de Pensiones". - Decreto 1990 de 2016 "Por medio del cual se modifica el artículo 3.2.1.5. se adicionan artículos al Título 3 de la Parte 2 del Libro 3 y se sustituyen los artículos 3.2.2.1. ,3.2.2.2. y 3.2.2.3 del Decreto 780 de 2016, Único Reglamentario del Sector Salud, en relación con las reglas de aproximación de los valores contenidos en la planilla de autoliquidación de aportes; se fijan plazos y condiciones para la autoliquidación y pago de los aportes al Sistema de Seguridad Social Integral y parafiscales, respectivamente". - Decreto 0892 de 2023 "Por el cual se reajusta la asignación mensual para los miembros del Congreso de la República para el año 2023". - Procedimiento Liquidación de Nomina 3-GTH-S2-P-1
--	--

 CÓNGRESO 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 Vigente desde: 28/01/2022	

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	16	Mes	05	Año	2024	Desde	16/05/2024	Hasta	12/06/2024	Día	26	Mes	06	Año	2024
							D/M/A		D/M/A						

Jefe oficina de Control Interno	Auditor Líder
Antonio Eduardo Vélez Otero	Karen Viviana Carrillo Rojas Nidia Clemencia Hernández Baquero Álvaro Ernesto Ospina Ramírez

EJECUCIÓN DE LA AUDITORÍA

Dando cumplimiento al cronograma del Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2024, presentamos informe final a la auditoria adelantada con respecto al **SEGUIMIENTO AL SUBPROCESO DE LIQUIDACIÓN DE NOMINA VIGENCIA 2023**, verificando las acciones que se han adelantado a la fecha.

INFORME AL SEGUIMIENTO AL SUBPROCESO DE LIQUIDACIÓN DE NOMINA VIGENCIA 2023				
ACTIVIDADES	CONFORMIDAD		OBSERVACIONES	DOCUMENTOS SOPORTE
	C	NC	(C - CONFORME / NC - NO CONFORME)	
1. REUNIÓN DE APERTURA	X		El día jueves 16 de mayo de 2024, a las 11:00 a.m. en la Oficina Coordinadora de Control Interno se da inicio a la apertura de la Auditoría Interna de seguimiento al SUBPROCESO DE LIQUIDACIÓN DE NOMINA VIGENCIA 2023 , de manera presencial.	Oficio OCCI 1.7. 079-2024 de comunicado de auditoría el día 07 de mayo de 2024 y Acta de Reunión de Apertura

 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 Vigente desde: 28/01/2022	Página 4 de 16

2. METODOLOGÍA APLICADA	X	La Auditoría de seguimiento al SUBPROCESO DE LIQUIDACIÓN DE NOMINA VIGENCIA 2023, se realizó acorde al Plan Anual de Auditorías para la vigencia 2024, inició en la fecha dispuesta y la ejecución se llevó a cabo en el tiempo programado; incluyó el examen de pruebas selectivas de las evidencias y documentos que soportan la auditoría realizada y el cumplimiento de las disposiciones legales. Los estudios y análisis realizados se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Oficina Coordinadora de Control Interno.	Formato procedimiento de liquidación de nómina subproceso: 3GTHS2 PROCESO: 3GTH
3. EQUIPO AUDITOR	X	Audidores Lideres Nidia Clemencia Hernández Baquero Álvaro Ernesto Ospina Ramírez Karen Viviana Carrillo Rojas Audidores de Apoyo María José Barrera Domínguez Elvira Mogrovejo Martin Zuleta Jenniler Mosquera Rogeles Angie Liliana Páez Hernández	Plan Anual de Auditoría Interna vigencia 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-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 5 de 16

4. DESARROLLO DE LA AUDITORÍA

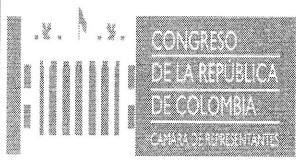
Mediante Oficio OCCI.1.7.085-2024 del 20 de mayo de 2024 dirigido a la oficina de Registro y Control, se solicitó información referente al proceso de liquidación de nómina de la vigencia 2023, para lo cual se recibe respuesta por medio del oficio RYC.4.1.1- 130/2024 de fecha del 22 de mayo del año 2024, en el que se indica la ubicación en el repositorio Drive de la información de la liquidación de nómina, novedades y otros conceptos de los meses de abril-agosto y diciembre del año 2023.

El equipo auditor verifica cada una de las carpetas y el link repositorio información nominas 2023 https://drive.google.com/drive/folders/1AKkIfAUm-F9H7dugSj5NMtua0Ttzy_8m?usp=drive_link

RESUMEN GENERAL NOMINA MES DE ABRIL 2023			
CONCEPTOS	TOTAL DEVENGOS	TOTAL DEDUCCIONES	NETO A PAGAR
1003 - Sueldo	\$ 13.451.579.370,00		\$ 13.451.579.370,00
1053 - Hora Extra diurna ordinaria	\$ 12.257.791,00		\$ 12.257.791,00
1073 - Hora extra nocturna	\$ 73.171.734,00		\$ 73.171.734,00
1113 - Hora Extra Dom/Fest. Diurna	\$ 205.251,00		\$ 205.251,00
1133 - Hora Extra Dom/Fest. Nocturna	\$ 513.130,00		\$ 513.130,00
1223 - Vacaciones compensadas	\$ 8.617.876,00		\$ 8.617.876,00
1263 - Vacaciones anticipadas	\$ 44.408.016,00		\$ 44.408.016,00
200113 - Aporte Pensión		\$ 935.104.344,00	-\$ 935.104.344,00
200123 - Aporte Salud		\$ 783.337.919,00	-\$ 783.337.919,00
200133 - Aporte Fondo Solidaridad		\$ 88.812.400,00	-\$ 88.812.400,00
200143 - Aporte Fondo Subsistencia		\$ 162.620.800,00	-\$ 162.620.800,00
200282 - Retención en la fuente		\$ 1.837.028.000,00	-\$ 1.837.028.000,00

 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-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 6 de 16

200313 - Embargos de alimentos		\$ 1.236.911,00	-\$ 1.236.911,00
200333 - Embargos civiles		\$ 43.704.114,00	-\$ 43.704.114,00
21333 - Incapacidad IGE al 100%	\$ 9.756.303,00		\$ 9.756.303,00
21353 - Incapacidad IGE	\$ 41.005.515,00		\$ 41.005.515,00
21373 - Licencia de maternidad	\$ 40.022.333,00		\$ 40.022.333,00
21393 - Licencia de paternidad	\$ 5.116.216,00		\$ 5.116.216,00
5000023 - Prima técnica salarial	\$ 267.268.107,00		\$ 267.268.107,00
500003 - Gastos de representación	\$ 3.020.482.773,00		\$ 3.020.482.773,00
5000033 - Bonificación por servicios prestados	\$ 105.515.412,00		\$ 105.515.412,00
5000063 - Prima de vacaciones	\$ 37.680.611,00		\$ 37.680.611,00
5000073 - Bonificación recreación	\$ 3.994.616,00		\$ 3.994.616,00
5000123 - Embargo ejecutivo/financiero		\$ 4.060.000,00	-\$ 4.060.000,00
50005224 - Mayor valor pagado sueldo		\$ 322.222,00	-\$ 322.222,00
50005236 - Crediservicios		\$ 3.215.672,00	-\$ 3.215.672,00
50005238 - Inversora Pichincha		\$ 8.494.175,00	-\$ 8.494.175,00
50005252 - Incremento prima técnica	\$ 47.369.511,00		\$ 47.369.511,00
50005264 - AFC Banco BBVA		\$ 98.774.069,00	-\$ 98.774.069,00
50005267 - AFC Banco Davivienda		\$ 25.375.000,00	-\$ 25.375.000,00
50005268 - AFC Bancolombia		\$ 25.800.000,00	-\$ 25.800.000,00
50005269 - AFC Banco de Bogotá		\$ 6.000.000,00	-\$ 6.000.000,00
50005271 - AFC Banco ITAU Corpbanca Col. S.A.		\$ 10.815.000,00	-\$ 10.815.000,00
50005276 - Ap. Voluntario pensiones Dafuturo		\$ 1.000.000,00	-\$ 1.000.000,00
50005285 - Libranza BBVA		\$ 795.174.892,00	-\$ 795.174.892,00
50005287 - Libranza Davivienda		\$ 2.134.612,00	-\$ 2.134.612,00
50005293 - Libranza Banco Bogotá		\$ 2.384.663,00	-\$ 2.384.663,00
50005302 - Libranza Banco Occidente		\$ 41.485.108,00	-\$ 41.485.108,00
50005310 - Colsanitas		\$ 11.715.988,00	-\$ 11.715.988,00
5000623 - Ajuste vacaciones en tiempo	\$ 32.000,00		\$ 32.000,00
5000633 - Ajuste Prima de vacaciones	\$ 32.000,00		\$ 32.000,00

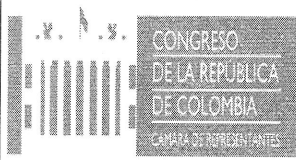
 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	
	SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	

5000643 - Ajuste bonificación recreación	\$ 4.267,00		\$ 4.267,00
5200101 - Libranza CAFAM		\$ 2.067.895,00	-\$ 2.067.895,00
5200110 - AFC Fondo Nacional del Ahorro		\$ 6.231.613,00	-\$ 6.231.613,00
5200112 - AP. Voluntario Pensiones OLDMUTUAL		\$ 6.350.000,00	-\$ 6.350.000,00
5227001 - Prima de antigüedad	\$ 57.501.572,00		\$ 57.501.572,00
5227002 - Prima especial de servicios	\$ 2.307.313.925,00		\$ 2.307.313.925,00
5227003 - Prima de Gestión	\$ 51.846.437,00		\$ 51.846.437,00
5227004 - Prima Mensual	\$ 138.894.830,00		\$ 138.894.830,00
5227015 - Bono quinquenio sindical	\$ 1.500.000,00		\$ 1.500.000,00
5227100 - Aporte Juriscoop		\$ 307.500,00	-\$ 307.500,00
5227102 - ASOTRALEG		\$ 3.086.099,00	-\$ 3.086.099,00
5227103 - Coasmedas aportes		\$ 132.400,00	-\$ 132.400,00
5227108 - Coopcalidad		\$ 11.972.650,00	-\$ 11.972.650,00
5227110 - Coopserp Ahorro		\$ 5.720.890,00	-\$ 5.720.890,00
5227111 - Coopserp libranza 1		\$ 3.914.609,00	-\$ 3.914.609,00
5227112 - Coopserp libranza 2		\$ 1.671.825,00	-\$ 1.671.825,00
5227113 - Coopserp libranza 3		\$ 129.765,00	-\$ 129.765,00
5227114 - Coovitel aportes		\$ 300.000,00	-\$ 300.000,00
5227115 - Feassec afiliación		\$ 243.600,00	-\$ 243.600,00
5227116 - Feassec ahorro		\$ 43.616.093,00	-\$ 43.616.093,00
5227117 - Feassec libranza 1		\$ 57.099.450,00	-\$ 57.099.450,00
5227118 - Feassec libranza 2		\$ 7.673.196,00	-\$ 7.673.196,00
5227119 - Libranza Juriscoop		\$ 598.850,00	-\$ 598.850,00
5227120 - Medicina Prepagada Medplus		\$ 37.856.276,00	-\$ 37.856.276,00
5227121 - Medicina Prepagada famisanar		\$ 790.487,00	-\$ 790.487,00
5227122 - Recordar prevención exequial		\$ 714.600,00	-\$ 714.600,00
5227123 - Seguros bolivar		\$ 2.194.296,00	-\$ 2.194.296,00
5227124 - Sindecor		\$ 2.696.690,00	-\$ 2.696.690,00
5227125 - SURA PAC		\$ 3.226.924,00	-\$ 3.226.924,00
5227126 - ICETEX		\$ 1.975.512,00	-\$ 1.975.512,00
5227127 - Reintegro		\$ 437.500,00	-\$ 437.500,00

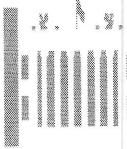
 CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	
	SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	

Pagaduría			
5227128 - Medicina prepagada EMI		\$ 2.526.347,00	-\$ 2.526.347,00
5227129 - ITAU Corpbanca Colombia S.A		\$ 10.203.855,00	-\$ 10.203.855,00
5227130 - MRF Investment Company S.A.S		\$ 69.301.700,00	-\$ 69.301.700,00
5227131 - Promotora la Aurora		\$ 374.686,00	-\$ 374.686,00
5227135 - COOVITEL Libranza		\$ 208.659,00	-\$ 208.659,00
5227137 - Coopcalidad descuento primas		\$ 1.087.500,00	-\$ 1.087.500,00
5227138 - MRF descuento primas		\$ 2.450.000,00	-\$ 2.450.000,00
5227147 - SUNET- Sindicato Unitario Nal. de trabajadores		\$ 243.600,00	-\$ 243.600,00
5227148 - Libranza BBVA 2		\$ 4.692.732,00	-\$ 4.692.732,00
5227149 - Libranza Fincomercio		\$ 265.630,00	-\$ 265.630,00
Total general	\$ 19.726.089.596,00	\$ 5.180.959.318,00	\$ 14.545.130.278,00

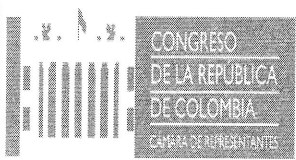
RESUMEN GENERAL NOMINA AGOSTO 2023			
CONCEPTOS	TOTAL DEVENGOS	TOTAL DEDUCCIONES	NETO A PAGAR
1003 - Sueldo	\$ 13.677.002.275,00		\$ 13.677.002.275,00
1053 - Hora Extra diurna ordinaria	\$ 12.577.898,00		\$ 12.577.898,00
1073 - Hora extra nocturna	\$ 81.368.656,00		\$ 81.368.656,00
1113 - Hora Extra Dom/Fest. Diurna	\$ 10.066.528,00		\$ 10.066.528,00
11313 - Incapacidad accidente de trabajo	\$ 5.142.667,00		\$ 5.142.667,00
1133 - Hora Extra Dom/Fest. Nocturna	\$ 9.638.407,00		\$ 9.638.407,00
1263 - Vacaciones anticipadas	\$ 124.229.934,00		\$ 124.229.934,00
200113 - Aporte Pensión		\$ 1.030.641.701,00	-\$ 1.030.641.701,00
200123 - Aporte Salud		\$ 854.385.399,00	-\$ 854.385.399,00
200133 - Aporte Fondo Solidaridad		\$ 99.405.600,00	-\$ 99.405.600,00
200143 - Aporte Fondo Subsistencia		\$ 187.059.200,00	-\$ 187.059.200,00
200282 - Retención en la fuente		\$ 2.352.698.000,00	-\$ 2.352.698.000,00
200313 - Embargos de		\$ 17.097.057,00	-\$ 17.097.057,00

 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-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 9 de 16

alimentos			
200333 - Embargos civiles		\$ 68.232.336,00	-\$ 68.232.336,00
200363 - Embargo Cooperativa		\$ 5.629.600,00	-\$ 5.629.600,00
21333 - Incapacidad IGE al 100%	\$ 8.825.216,00		\$ 8.825.216,00
21353 - Incapacidad IGE	\$ 34.102.584,00		\$ 34.102.584,00
21373 - Licencia de maternidad	\$ 37.004.000,00		\$ 37.004.000,00
5000023 - Prima tecnica salarial	\$ 284.163.289,00		\$ 284.163.289,00
500003 - Gastos de representación	\$ 3.478.252.420,00		\$ 3.478.252.420,00
5000033 - Bonificación por servicios prestados	\$ 772.471.747,00		\$ 772.471.747,00
5000063 - Prima de vacaciones	\$ 90.329.817,00		\$ 90.329.817,00
5000073 - Bonificación recreación	\$ 11.161.954,00		\$ 11.161.954,00
5000123 - Embargo ejecutivo/financiero		\$ 696.000,00	-\$ 696.000,00
50005236 - Crediservicios		\$ 2.915.663,00	-\$ 2.915.663,00
50005238 - Inversora Pichincha		\$ 9.135.440,00	-\$ 9.135.440,00
50005252 - Incremento prima tecnica	\$ 54.950.157,00		\$ 54.950.157,00
50005264 - AFC Banco BBVA		\$ 100.031.038,00	-\$ 100.031.038,00
50005267 - AFC Banco Davivienda		\$ 41.375.000,00	-\$ 41.375.000,00
50005268 - AFC Bancolombia		\$ 23.800.000,00	-\$ 23.800.000,00
50005269 - AFC Banco de Bogotá		\$ 6.000.000,00	-\$ 6.000.000,00
50005271 - AFC Banco ITAU Corpbanca Col. S.A.		\$ 9.443.045,00	-\$ 9.443.045,00
50005285 - Libranza BBVA		\$ 867.121.616,00	-\$ 867.121.616,00
50005287 - Libranza Davivienda		\$ 977.000,00	-\$ 977.000,00
50005293 - Libranza Banco Bogotá		\$ 740.773,00	-\$ 740.773,00
50005302 - Libranza Banco Occidente		\$ 43.469.242,00	-\$ 43.469.242,00
50005310 - Colsanitas		\$ 10.273.895,00	-\$ 10.273.895,00
5000623 - Ajuste vacaciones en tiempo	\$ 2.118.479,00		\$ 2.118.479,00
5000633 - Ajuste Prima de vacaciones	\$ 1.563.484,00		\$ 1.563.484,00
5000643 - Ajuste bonificación recreación	\$ 95.842,00		\$ 95.842,00
5005251 - Incapacidad ACC. Tra. Primer día	\$ 270.667,00		\$ 270.667,00
5200101 - Libranza CAFAM		\$ 707.778,00	-\$ 707.778,00

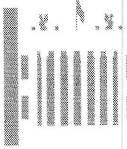
 CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	
	SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 10 de 16

5200104 - COOPSERPARK		\$ 469.356,00	-\$ 469.356,00
5200110 - AFC Fondo Nacional del Ahorro		\$ 26.231.613,00	-\$ 26.231.613,00
5200112 - AP. Voluntario Pensiones OLDMUTUAL		\$ 5.500.000,00	-\$ 5.500.000,00
5227001 - Prima de antigüedad	\$ 51.701.309,00		\$ 51.701.309,00
5227002 - Prima especial de servicios	\$ 2.656.999.189,00		\$ 2.656.999.189,00
5227003 - Prima de Gestión	\$ 59.582.363,00		\$ 59.582.363,00
5227004 - Prima Mensual	\$ 151.763.547,00		\$ 151.763.547,00
5227015 - Bono quinquenio sindical	\$ 1.450.000,00		\$ 1.450.000,00
5227100 - Aporte Juriscoop		\$ 307.500,00	-\$ 307.500,00
5227102 - ASOTRALEG		\$ 3.367.642,00	-\$ 3.367.642,00
5227103 - Coasmedas aportes		\$ 132.400,00	-\$ 132.400,00
5227108 - Coopcalidad		\$ 7.114.650,00	-\$ 7.114.650,00
5227110 - Coopserp Ahorro		\$ 5.572.363,00	-\$ 5.572.363,00
5227111 - Coopserp libranza 1		\$ 4.114.809,00	-\$ 4.114.809,00
5227112 - Coopserp libranza 2		\$ 1.523.086,00	-\$ 1.523.086,00
5227113 - Coopserp libranza 3		\$ 129.765,00	-\$ 129.765,00
5227114 - Coovitel aportes		\$ 300.000,00	-\$ 300.000,00
5227115 - Feassec afiliación		\$ 84.000,00	-\$ 84.000,00
5227116 - Feassec ahorro		\$ 43.994.762,00	-\$ 43.994.762,00
5227117 - Feassec libranza 1		\$ 66.921.498,00	-\$ 66.921.498,00
5227118 - Feassec libranza 2		\$ 10.432.163,00	-\$ 10.432.163,00
5227119 - Libranza Juriscoop		\$ 598.850,00	-\$ 598.850,00
5227120 - Medicina Prepagada Medplus		\$ 39.699.632,00	-\$ 39.699.632,00
5227121 - Medicina Prepagada famisanar		\$ 2.312.770,00	-\$ 2.312.770,00
5227122 - Recordar prevención exequial		\$ 678.100,00	-\$ 678.100,00
5227123 - Seguros bolivar		\$ 2.438.209,00	-\$ 2.438.209,00
5227124 - Sindecor		\$ 3.105.236,00	-\$ 3.105.236,00
5227125 - SURA PAC		\$ 3.226.924,00	-\$ 3.226.924,00
5227126 - ICETEX		\$ 3.730.092,00	-\$ 3.730.092,00
5227128 - Medicina prepagada EMI		\$ 2.224.696,00	-\$ 2.224.696,00
5227129 - ITAU		\$ 7.104.337,00	-\$ 7.104.337,00

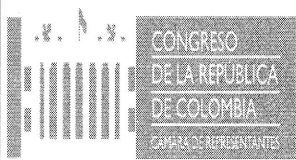
 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUI VIVE LA DEMOCRACIA	CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO	
	FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA	
	SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCL-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 11 de 16

Corpbanca Colombia S.A			
5227130 - MRF Investment Company S.A.S		\$ 80.306.233,00	-\$ 80.306.233,00
5227131 - Promotora la Aurora		\$ 538.400,00	-\$ 538.400,00
5227135 - COOVITEL Libranza		\$ 208.659,00	-\$ 208.659,00
5227137 - Coopcalidad descuento primas		\$ 2.288.000,00	-\$ 2.288.000,00
5227138 - MRF descuento primas		\$ 966.000,00	-\$ 966.000,00
5227147 - SUNET- Sindicato Unitario Nal. de trabajadores		\$ 243.600,00	-\$ 243.600,00
5227148 - Libranza BBVA 2		\$ 16.156.467,00	-\$ 16.156.467,00
5227149 - Libranza Fincomercio		\$ 265.630,00	-\$ 265.630,00
883 - Ajuste Prima de Servicios	\$ 92.668,00		\$ 92.668,00
Total general	\$ 21.616.925.097,00	\$ 6.074.122.825,00	\$ 15.542.802.272,00

RESUMEN GENERAL NOMINA DICIEMBRE 2023			
CONCEPTOS	TOTAL DEVENGOS	TOTAL DEDUCCIONES	NETO A PAGAR
1003 - Sueldo	\$ 10.696.412.225,00		\$ 10.696.412.225,00
1053 - Hora Extra diurna ordinaria	\$ 16.281.028,00		\$ 16.281.028,00
1073 - Hora extra nocturna	\$ 104.074.941,00		\$ 104.074.941,00
11313 - Incapacidad accidente de trabajo	\$ 1.549.594,00		\$ 1.549.594,00
1223 - Vacaciones compensadas	\$ 107.661.812,00		\$ 107.661.812,00
1263 - Vacaciones anticipadas	\$ 6.707.276.483,00		\$ 6.707.276.483,00
200113 - Aporte Pensión		\$ 1.127.304.696,00	-\$ 1.127.304.696,00
200123 - Aporte Salud		\$ 954.133.569,00	-\$ 954.133.569,00
200133 - Aporte Fondo Solidaridad		\$ 109.817.000,00	-\$ 109.817.000,00
200143 - Aporte Fondo Subsistencia		\$ 195.444.800,00	-\$ 195.444.800,00
200282 - Retención en la fuente		\$ 3.523.893.000,00	-\$ 3.523.893.000,00
200313 - Embargos de alimentos		\$ 6.600.206,00	-\$ 6.600.206,00

 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 Vigente desde: 28/01/2022	Página 12 de 16

200333 - Embargos civiles		\$ 89.705.184,00	-\$ 89.705.184,00
200363 - Embargo Cooperativa		\$ 5.238.600,00	-\$ 5.238.600,00
21333 - Incapacidad IGE al 100%	\$ 41.139.256,00		\$ 41.139.256,00
21353 - Incapacidad IGE	\$ 51.749.811,00		\$ 51.749.811,00
21373 - Licencia de maternidad	\$ 52.432.000,00		\$ 52.432.000,00
21393 - Licencia de paternidad	\$ 3.301.100,00		\$ 3.301.100,00
5000023 - Prima técnica salarial	\$ 247.494.262,00		\$ 247.494.262,00
500003 - Gastos de representación	\$ 3.422.261.951,00		\$ 3.422.261.951,00
5000033 - Bonificación por servicios prestados	\$ 94.696.199,00		\$ 94.696.199,00
5000063 - Prima de vacaciones	\$ 4.477.116.396,00		\$ 4.477.116.396,00
5000073 - Bonificación recreación	\$ 527.946.607,00		\$ 527.946.607,00
5000123 - Embargo ejecutivo/financiero		\$ 13.139.190,00	-\$ 13.139.190,00
5000143 - Bonificación de dirección	\$ 1.080.487.414,00		\$ 1.080.487.414,00
50005236 - Crediservicios		\$ 3.854.471,00	-\$ 3.854.471,00
50005238 - Inversora Pichincha		\$ 20.801.530,00	-\$ 20.801.530,00
50005252 - Incremento prima técnica	\$ 53.218.859,00		\$ 53.218.859,00
50005264 - AFC Banco BBVA		\$ 120.866.740,00	-\$ 120.866.740,00
50005267 - AFC Banco Davivienda		\$ 44.475.000,00	-\$ 44.475.000,00
50005268 - AFC Bancolombia		\$ 24.400.000,00	-\$ 24.400.000,00
50005269 - AFC Banco de Bogotá		\$ 6.000.000,00	-\$ 6.000.000,00
50005271 - AFC Banco ITAU Corpbanca Col. S.A.		\$ 21.630.000,00	-\$ 21.630.000,00
50005285 - Libranza BBVA		\$ 1.196.451.677,00	-\$ 1.196.451.677,00
50005287 - Libranza Davivienda		\$ 1.954.000,00	-\$ 1.954.000,00
50005293 - Libranza Banco Bogotá		\$ 3.784.958,00	-\$ 3.784.958,00
50005302 - Libranza Banco Occidente		\$ 120.937.663,00	-\$ 120.937.663,00
50005310 - Colsanitas		\$ 12.523.220,00	-\$ 12.523.220,00
5000623 - Ajuste vacaciones en tiempo	\$ 19.647.011,00		\$ 19.647.011,00
5000633 - Ajuste Prima de vacaciones	\$ 13.541.002,00		\$ 13.541.002,00
5000643 - Ajuste	\$ 1.456.081,00		\$ 1.456.081,00

 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-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 13 de 16

bonificación recreación			
5005251 - Incapacidad ACC. Tra. Primer día	\$ 166.548,00		\$ 166.548,00
5200101 - Libranza CAFAM		\$ 1.415.556,00	-\$ 1.415.556,00
5200104 - COOPSERPARK		\$ 958.068,00	-\$ 958.068,00
5200110 - AFC Fondo Nacional del Ahorro		\$ 34.319.613,00	-\$ 34.319.613,00
5227001 - Prima de antigüedad	\$ 40.160.963,00		\$ 40.160.963,00
5227002 - Prima especial de servicios	\$ 2.614.228.675,00		\$ 2.614.228.675,00
5227003 - Prima de Gestión	\$ 57.685.443,00		\$ 57.685.443,00
5227004 - Prima Mensual	\$ 128.816.944,00		\$ 128.816.944,00
5227015 - Bono quinquenio sindical	\$ 500.000,00		\$ 500.000,00
5227100 - Aporte Juriscoop		\$ 803.500,00	-\$ 803.500,00
5227102 - ASOTRALEG		\$ 2.713.772,00	-\$ 2.713.772,00
5227103 - Coasmedas aportes		\$ 264.800,00	-\$ 264.800,00
5227108 - Coopcalidad		\$ 15.810.300,00	-\$ 15.810.300,00
5227110 - Coopserp Ahorro		\$ 12.479.909,00	-\$ 12.479.909,00
5227111 - Coopserp libranza 1		\$ 5.071.731,00	-\$ 5.071.731,00
5227112 - Coopserp libranza 2		\$ 7.759.558,00	-\$ 7.759.558,00
5227113 - Coopserp libranza 3		\$ 1.812.952,00	-\$ 1.812.952,00
5227114 - Coovitel aportes		\$ 500.000,00	-\$ 500.000,00
5227115 - Feassec afiliación		\$ 282.355,00	-\$ 282.355,00
5227116 - Feassec ahorro		\$ 64.957.073,00	-\$ 64.957.073,00
5227117 - Feassec libranza 1		\$ 129.697.738,00	-\$ 129.697.738,00
5227118 - Feassec libranza 2		\$ 33.063.175,00	-\$ 33.063.175,00
5227119 - Libranza Juriscoop		\$ 476.460,00	-\$ 476.460,00
5227120 - Medicina Prepagada Medplus		\$ 63.538.066,00	-\$ 63.538.066,00
5227121 - Medicina Prepagada famisanar		\$ 2.237.316,00	-\$ 2.237.316,00
5227122 - Recordar prevención exequial		\$ 1.057.300,00	-\$ 1.057.300,00
5227123 - Seguros bolivar		\$ 4.649.923,00	-\$ 4.649.923,00
5227124 - Sindecor		\$ 2.651.341,00	-\$ 2.651.341,00
5227125 - SURA PAC		\$ 8.230.632,00	-\$ 8.230.632,00

 CONGRESO DE LA REPUBLICA 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-OCCE-Ft-7 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022	Página 14 de 16

5227126 - ICETEX		\$ 6.160.157,00	-\$ 6.160.157,00
5227128 - Medicina prepagada EMI		\$ 4.373.977,00	-\$ 4.373.977,00
5227129 - ITAU Corpbanca Colombia S.A		\$ 12.985.830,00	-\$ 12.985.830,00
5227130 - MRF Investment Company S.A.S		\$ 146.192.686,00	-\$ 146.192.686,00
5227131 - Promotora la Aurora		\$ 876.300,00	-\$ 876.300,00
5227137 - Coopcalidad descuento primas		\$ 1.125.000,00	-\$ 1.125.000,00
5227138 - MRF descuento primas		\$ 2.993.000,00	-\$ 2.993.000,00
5227141 - Reintegro por inasistencias		\$ 7.528.479,00	-\$ 7.528.479,00
5227147 - SUNET- Sindicato Unitario Nal. de trabajadores		\$ 78.880,00	-\$ 78.880,00
5227148 - Libranza BBVA 2		\$ 56.028.645,00	-\$ 56.028.645,00
5227149 - Libranza Fincomercio		\$ 531.260,00	-\$ 531.260,00
5227150 - Poliza Salud SURA		\$ 10.571.067,00	-\$ 10.571.067,00
5227151 - Libranza Banco Agrario		\$ 10.729.959,00	-\$ 10.729.959,00
5227153 - SITRAPUCOR		\$ 1.482.114,00	-\$ 1.482.114,00
893 - Ajuste prima diciembre	\$ 8.179.381,00		\$ 8.179.381,00
Total general	\$ 30.569.481.986,00	\$ 8.259.363.996,00	\$ 22.310.117.990,00

4.1 Revisión de Novedades

Se procedió a revisar las novedades, que incluyen resoluciones de nombramientos, retiros y desvinculación de funcionarios, Horas extras, Embargos judiciales, Incapacidades, Licencias por maternidad y paternidad, autorizaciones de cambios de EPS, Fondos de pensiones, descuentos autorizados para cooperativas y Cuentas AFC.

4.2 Revisión de cálculos

 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	Página 15 de 16
		Versión: 2
		Vigente desde: 28/01/2022

El grupo auditor verificó la liquidación de aportes a seguridad social, aportes parafiscales, retenciones en la fuente por salarios, y otros conceptos, evidenciado que existe un control eficiente para el cálculo de los mismo

4.3 Comprobación de aplicación de la normatividad vigente sobre la nomina

La auditoría constató y verificó la aplicabilidad de las normas vigentes en:

- ✓ Las bases de ingresos para cotizaciones de aportes al sistema general de seguridad social.
- ✓ Los porcentajes estipulados en la norma respecto a aportes al sistema general de seguridad social, topes máximos y mínimos para calcular sobre el IBC.



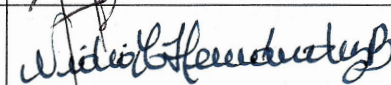
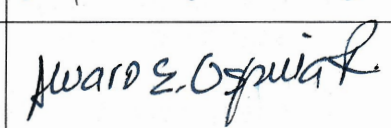
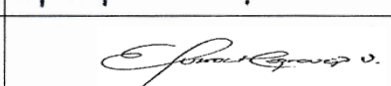
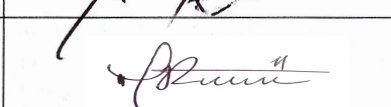
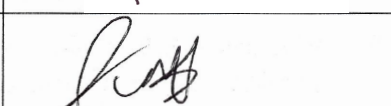
RECOMENDACIONES Y CONCLUSIONES

La Oficina Coordinadora de Control Interno, sugiere que la División de Personal continúe efectuando los autocontroles asociados al subproceso de liquidación de nómina ya que es un pilar en la estabilidad financiera y un medio para proporcionar compensación justa y equitativa a los empleados, fomentando la lealtad de los funcionarios y aumentando la eficiencia operativa.

Finalmente, analizando y verificando el cumplimiento del subproceso de liquidación de nómina de la Cámara de Representantes ayudamos en la contribución del procedimiento exitoso en el cálculo, liquidación y pago de la nómina.

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día catorce (14) del mes de junio del año 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-OCCE-Ft-7	
	Versión: 2	Página 16 de 16 Vigente desde: 28/01/2022

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
ANTONIO EDUARDO VÉLEZ OTERO	COORDINADOR OFICINA DE CONTROL INTERNO	
NIDIA CLEMENCIA HERNANDEZ BAQUERO	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCI	
ALVARO ERNESTO OSPINA RAMIREZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO OCCI	
KAREN VIVIANA CARRILLO ROJAS	CONTRATISTA	
MARÍA JOSÉ BARRERA DOMÍNGUEZ	CONTRATISTA	
ELVIRA MOGROVEJO	CONTRATISTA	
MARTIN ZULETA	CONTRATISTA	
JENNILER MOSQUERA ROGELES	CONTRATISTA	
ANGIE LILIANA PÁEZ HERNANDEZ	CONTRATISTA	

CONTROL DE CAMBIOS

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