



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

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

**ARQUEO DE CAJA MENOR**

**ABRIL 2025**

**EDGAR VIDAL ULLOA HURTADO**  
**Coordinador Oficina de Control Interno**

**Bogotá D.C., Abril de 2025**



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 2 de 9

Vigente desde: 28/01/2022

<b>PROCESO / PROCEDIMIENTO:</b>	División de Servicios Generales / Caja Menor
<b>LÍDER PROCESO:</b>	<b>Dr. CESAR AGUSTO QUIROGA LEÓN-</b> Jefe División de Servicios Generales.
<b>Objetivo:</b>	Realizar Arqueo de la Caja Menor de la Cámara de Representantes el día 08 de abril de 2025.
<b>Alcance:</b>	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
<b>Criterios:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Decreto 2768 de 2012 “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores”</li><li>• Decreto 1068 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”</li><li>• Ley 1474 de 2011 “Estatuto anticorrupción”</li><li>• Ley 594 de 2000 “Ley general de archivos”</li><li>• Resolución DACR 0197 de 2025 “Por medio del cual se constituye la Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes”</li><li>• Resolución 1353 de 2024 “Por medio del cual se designa al responsable de la Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes”</li></ul>

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

## INFORME ARQUEO DE CAJA

Dando cumplimiento al cronograma del Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2025, 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 08 de abril de 2025, el grupo auditor de la Cámara de Representantes realiza visita a la División de Servicios de la Entidad quien es la delegada de la ordenación del gasto de la Caja Menor, informandole que la Oficina Coordinadora de Control Interno realizará Arqueo de Caja, y la misma es atendida el Jefe Cesar Augusto Quiroga León, y por las contratistas Laura Hernández Baquero, Maribel Rueda Rodríguez y Lorena Restrepo Torres.

El grupo auditor solicita copia de la Resolución DACR 0197-2025 de fecha 28 de enero de 2025 “Por medio del cual se constituye la Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes” y copia de la póliza de manejo global, verificado que los documentos cumplen con la normativa vigente.

La Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes, está constituida por una cuantía de DIEZ MILLONES DE PESOS M/CTE (\$10.000.000), 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 Valor: \$1.000.000

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

✓ A020201003-008  
 Otros Bienes Transportables NCP  
 Valor: \$4.000.000

✓ A020202008-007  
 Servicios de Mantenimiento, Reparación e Instalación (excepto servicios de construcción)  
 Valor: \$3.500.000

✓ A020202008-005  
 Servicios de Soporte  
 Valor: \$1.000.000

Para un monto total de la Caja Menor de \$10.000.000.

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

DETALLE	VALOR
<b>A020201003-008 Otros Bienes Transportables NCP</b>	<b>\$ 4.000.000</b>
Egreso 2325 Enmarcación con MDF	\$ 330.000
Egreso 2425 Impresiones en papel fotográfico para publicación de las normas de Cafetería del Edificio Administrativo	\$ 96.650
Egreso 2625 Compra USB 16G	\$ 19.900
Egreso 2825 Compra de 44 pares de baterías AA para cerraduras electrónicas	\$ 204.750
Egreso 2925 Impresiones de Afiches en propalcote tabloide y opalina	\$ 42.900
Egreso 3025 Compra 40 chazos expansivos para fijar TV en la Dirección Administrativa	\$ 29.600



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 9

Egreso 3425 Compra de 3 banderas de Colombia salones Elíptico, Boyacá y Galán	\$	330.000
Egreso 3525 Compra 18 placas para el Salón Elíptico	\$	1.190.000
Egreso 3725 Compra accesorios para la cafetería del Edificio Administrativo	\$	52.500
Egreso 3825 Compra accesorios para la cafetería del Edificio Administrativo	\$	18.100
Egreso 4025 Licencia del wetransfer para entrega del Noticiero	\$	100.000
Egreso 4325 Compra de 3 bases de madera para Banderas de Colombia	\$	690.000
Egreso 4425 Compra de boquillas para resane del Edificio Administrativo	\$	178.600
<b>Valor total de Egresos</b>	<b>\$</b>	<b>3.283.000</b>
<b>Saldo por Ejecutar</b>	<b>\$</b>	<b>717.000</b>
<b>A0202006-003 Alojamiento, Servicio de Suministros de Comidas y bebidas</b>	<b>\$</b>	<b>1.000.000</b>
Egreso 3925 Servicio de Alimentación para comité de análisis de procesos y avances de las oficinas de la Dirección Administrativa	\$	295.200
<b>Valor total de Egresos</b>	<b>\$</b>	<b>295.200</b>
<b>Saldo por Ejecutar</b>	<b>\$</b>	<b>704.800</b>
<b>A0202006-008 Servicios Postales de Mensajería</b>	<b>\$</b>	<b>500.000</b>
Egreso 4225 Servicio de transporte cancelación de Matricula Parque Automotor en la Secretaría de Tránsito de Cajicá	\$	82.400
<b>Valor total de Egresos</b>	<b>\$</b>	<b>82.400</b>
<b>Saldo por Ejecutar</b>	<b>\$</b>	<b>417.600</b>
<b>A0202008-005 Servicios de Soporte</b>	<b>\$</b>	<b>1.000.000</b>
Egreso 2725 Certificado de Libertad y Tradición del Capitolio Nacional	\$	35.900



AQUI VIVE LA DEMOCRACIA

CONGRESO DE LA REPUBLICA DE COLOMBIA

**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 6 de 9

Vigente desde: 28/01/2022

Egreso 3125 Publicación de Edictos	\$	650.000
Egreso 3225 Pago autenticación de contratos actualización de blindaje	\$	216.500
Egreso 3325 Pago autenticación de contratos actualización de blindaje	\$	75.096
<b>Valor total de Egresos</b>	<b>\$</b>	<b>977.496</b>
<b>Saldo por Ejecutar</b>	<b>\$</b>	<b>22.504</b>
<b>A0202008-007 Servicios de Mantenimiento, Reparación e Instalación (excepto servicios de construcción)</b>		
Egreso 2525 Servicio de retiro de escombros del Edificio Nuevo del Congreso CR	\$	527.000
Egreso 3625 Servicio de adecuación de ventanas de la Comisión de Paz.	\$	2.700.000
<b>Valor total de Egresos</b>	<b>\$</b>	<b>3.227.000</b>
<b>Saldo por Ejecutar</b>	<b>\$</b>	<b>273.000</b>
<b>VALOR TOTAL EGRESOS CAJA MENOR</b>	<b>\$</b>	<b>7.865.096</b>
<b>VALOR SALDO EN BANCOS</b>	<b>\$</b>	<b>614.864</b>
<b>VALOR SALDO EN CAJA</b>	<b>\$</b>	<b>1.773.833</b>
<b>RETENCIONES</b>	<b>-\$</b>	<b>253.793</b>
<b>VALOR CAJA</b>	<b>\$</b>	<b>10.000.000</b>

El equipo auditor constata el estricto cumplimiento de la resolución 0197 de fecha 28 de enero de 2025 en la distribución específica en la destinación y rubros de la Cámara de Representantes.

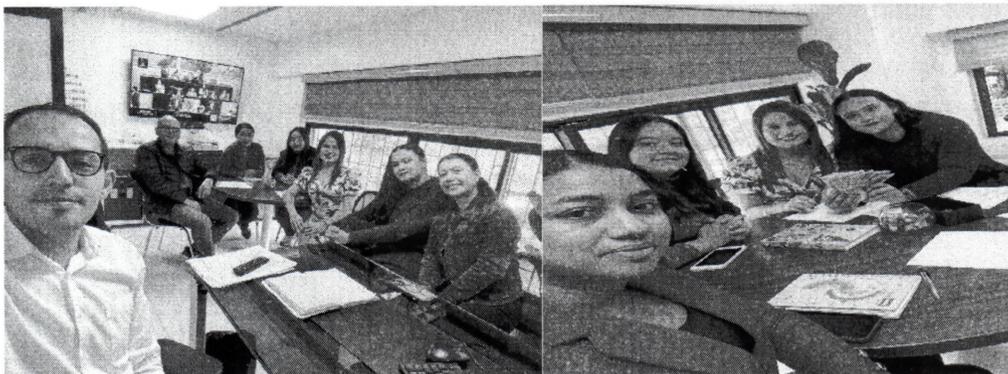
 <p>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES</p> <p>AQUI VIVE LA DEMOCRACIA</p>	<b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO</b>	
	<b>FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b> SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	
	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7	
	Versión: 2	Página 7 de 9
	Vigente desde: 28/01/2022	

DETALLE DE EFECTIVO	Denominación	Cantidad	Valor Parcial	Valor Total
<b>SALDO SEGÚN EJECUCION CAJA MENOR</b>				<b>\$ 1.773.833</b>
<b>BILLETES</b>				<b>\$ 1.772.000</b>
	\$ 100.000	17	\$ 1.700.000	
	\$ 20.000	1	\$ 20.000	
	\$ 10.000	3	\$ 30.000	
	\$ 2.000	11	\$ 22.000	
<b>MONEDAS</b>				<b>\$ 1.850</b>
	\$ 1.000	1	\$ 1.000	
	\$ 500	1	\$ 500	
	\$ 100	3	\$ 300	
	\$ 50	1	\$ 50	
<b>VALOR TOTAL EFECTIVO</b>				<b>\$ 1.773.850</b>
<b>SOBRANTE</b>				<b>\$ 17</b>

Realizado el arqueo de caja se encuentra un sobrante de \$17 de los cuales la División de Servicios manifiesta que se debe por el 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.

Se anexan fotografías.



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

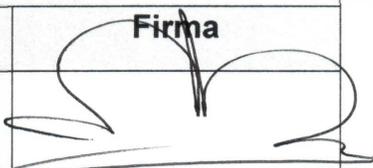
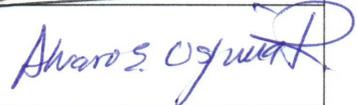
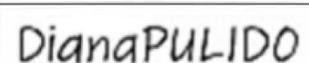
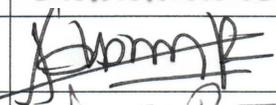
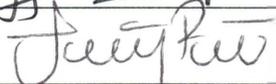
## RECOMENDACIONES Y/O CONCLUSIONES

El grupo auditor de Control Interno frente a la evaluación realizada, evidenció que la Cámara de Representantes cuenta con lineamientos establecidos en las 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 así:

- ✓ **Gestión eficiente y transparente:** El manejo de la caja menor de la Cámara de Representantes se realiza de manera ordenada, cumpliendo con los lineamientos establecidos y garantizando la transparencia en el uso de los recursos.
- ✓ **Cumplimiento normativo riguroso:** Se evidenció un cumplimiento estricto de las políticas internas y de las disposiciones legales vigentes, lo cual contribuye a la confiabilidad del proceso.
- ✓ **Documentación clara y completa:** Todos los movimientos de caja menor están debidamente soportados con documentos válidos, legibles y archivados de forma organizada, facilitando su revisión y auditoría.
- ✓ **Personal capacitado y comprometido:** El personal responsable demuestra conocimiento pleno de los procedimientos, lo que se traduce en una gestión eficaz y sin inconsistencias.
- ✓ **Controles internos sólidos:** Existen mecanismos de control periódico que permiten hacer seguimiento continuo al uso de la caja menor, previniendo errores o malos manejos.

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

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día veintitres (23) del mes de abril de 2025

<b>APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA</b>		
<b>Nombre Completo</b>	<b>Responsabilidad (cargo)</b>	<b>Firma</b>
EDGAR VIDAL ULLOA HURTADO	COORDINADOR OFICINA DE CONTROL INTERNO	
ALVARO ERNESTO OSPINA RAMÍREZ	PROFESIONAL UNIVERSITARIO	
KAREN VIVIANA CARRILLO ROJAS	CONTRATISTA	
MARIA JOSÉ BARRERA DOMINGUEZ	CONTRATISTA	
ANGIE LILIANA PÁEZ HERNANDEZ	CONTRATISTA	
CAROLINA VERGARA	CONTRATISTA	
DIANA EMILSE PULIDO GARAY	CONTRATISTA	
YOHANNA ANDREA RUIZ DIAZ	CONTRATISTA	
LINEY ANDREA RIAÑO	CONTRATISTA	
JOSUE GARCÍA	CONTRATISTA	

