



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

**INFORME COMPORTAMIENTO DEL PAC – PRIMER TRIMESTRE**

**VIGENCIA 2025**

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

En el presente informe se detallan los resultados del monitoreo y control que la Oficina de Control Interno de la Cámara de Representantes realizó en el primer trimestre de 2025, en el marco de la vigencia 2025.

El informe se basa en los datos registrados en el sistema de control y monitoreo de la Oficina de Control Interno, que se actualiza semanalmente. Los datos reflejan el comportamiento del Partido Acción Ciudadana (PAC) en el primer trimestre de 2025.

**Bogotá D.C., Mayo 2025**

 <b>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</b>	<b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO</b>	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7  Página 2 de 11 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022
	<b>FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b> SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	

<b>PROCESO / PROCEDIMIENTO:</b>	División Financiera y de Presupuesto/ Sección Pagaduría
<b>LÍDER PROCESO:</b>	<b>Dr. DANIEL ENRIQUE CURE PÉREZ</b> - Jefe División Financiera y de Presupuesto <b>Dr. ALVARO DE JESÚS MIERS GUTIERREZ</b> – Jefe de Sección de Pagaduría
<b>Objetivo:</b>	Verificar el cumplimiento al procedimiento de elaboración, ejecución y seguimiento al plan anual mensualizado de caja del primer trimestre vigencia 2025 de la Cámara de Representantes.
<b>Alcance:</b>	<p>Modalidad a auditar: PAC del primer trimestre vigencia 2025</p> <p>Ubicación: Sede Administrativa de la Cámara de Representantes</p> <p>Método: Se verificará el seguimiento a la aplicación del Estado de Flujo de Efectivo como herramienta para el análisis financiero de la Cámara de Representantes, en cumplimiento con la normatividad vigente.</p>
<b>Criterios:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Decreto 111 de 1996 “Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto”.</li> <li>• Decreto 630 de 1996 “Por el cual se modifica el Decreto 359 de 1995”</li> <li>• Decreto 4730 de 2005 “Por el cual se reglamentan normas orgánicas del presupuesto”</li> <li>• Ley 1474 de 2011 “Estatuto anticorrupción”</li> <li>• Ley 594 de 2000 “Ley general de archivos”</li> <li>• Resolución 1143 del 09 de abril de 2008</li> <li>• Circular Externa No. 003 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público de fecha 07 de enero de 2025, Calendario PAC Vigencia Fiscal 2025 y aspectos a considerar para su ejecución.</li> </ul>

 <b>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA</b> <b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</b>	<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 DEL COMPORTAMIENTO DEL PAC DEL PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2025 DE LA CÁMARA DE REPRESENTANTES**

Dando cumplimiento al cronograma del Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2025, presentamos informe del comportamiento del PAC del primer trimestre vigencia 2025 de la Cámara de Representantes adelantada con respecto al seguimiento y cumplimiento de la normatividad vigente.

El Plan Anual de Caja (PAC) es un instrumento esencial para la gestión financiera del sector público en Colombia. Su importancia radica en que permite una administración eficiente de los recursos económicos asignados, asegurando el cumplimiento de las metas institucionales. En el caso de la Cámara de Representantes, el PAC se convierte en un componente clave para la planificación, ejecución y control de los recursos, garantizando el correcto funcionamiento de sus operaciones administrativas.

El día lunes 05 de mayo de 2025, mediante oficio OCCI 1.7.048-2025, se solicita información del comportamiento del PAC del primer trimestre vigencia 2025 de la Cámara de Representantes a la División Financiera y Presupuesto.

El día jueves 15 de mayo de 2025, la División Financiera y Presupuesto envía las actas mensuales correspondientes del PAC de los meses noviembre y diciembre la vigencia 2025

La oficina de Control Interno procede a verificar cada uno de los soportes enviados del comportamiento del PAC del primer trimestre vigencia 2025 de la Cámara de Representantes

 <p>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</p>	<b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO</b>	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Página 4 de 11 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022
<b>FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b> SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE		

## Verificación Comportamiento del PAC del primer trimestre vigencia 2025

La Cámara de Representantes dando cumplimiento a la Resolución 1143 del 09 de abril de 2008, se reúne al mes previo de la presentación de solicitudes de la modificación de PAC ante el Ministerio de Hacienda de acuerdo con el calendario establecido por la Entidad, convocando a los funcionarios o Jefes de Dependencia, en los cuales recae la obligación de supervisión de contratos a participar en las reuniones.

El análisis del PAC se realiza a los siguientes rubros así:

### 1. Gastos de Personal

Nomina

F.N.A.

Planilla Patronal

Prima de Navidad

Prima semestral ley 52

Estímulos Educativos

Bonificación por Dirección

Prima de Servicios

Quinquenio

### 2. Gastos Generales

UNE (Internet Conectividad )

Oracle

Internexa (servicio Internet )

Control Doc

Aseo y Cafetería

Arrendamiento Sede

Arrendamiento sede archivo

Mobiliario

 <p>AQUÍ 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 Página 5 de 11 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022

Tiquetes Subatours  
 Servicios públicos  
 Gasolina  
 Imprenta  
 mobiliario costos asociados  
 Moder produc. y post costos asociados  
 Moder Prensa produc. y post costos asociados  
 Gestión Documental costos asociados  
 Moder Cámara  
 Modernización eléctrica Costos Asociados  
 Modernización eléctrica Funcionamiento  
 impuestos  
 Papelería  
 Papelería Planeación consumibles mesa de ayuda  
 Seguro de vida Representantes  
 Seguros  
 Heinsson  
 Delphi Analytics relatoria  
 Correos electrónicos Xertica  
 Ascensores  
 Viáticos  
 Matizzo conferencias y debates  
 Caja Menor  
 Mantenimientos Edificio  
 Bienestar  
 Diseño Sub-estacion eléctrica  
 Manten. Parque Automotor  
 Canal 13

 <p>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</p>	<b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO</b>	Código: 4-CE-OCCI-Ft-7 Página 6 de 11 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022
	<b>FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b> SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE	

## FUTIC

Nube Pública Azure  
 Contratos de Prestación de servicios  
 RTVC segmento satelital  
 Impacto Publicidad Master de Emisión

### 3. Inversión

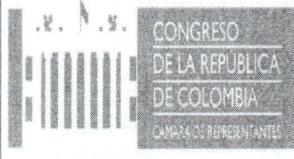
Convenio Nuevo UNP  
 Canal 13  
 Contratos Prestación servicio  
 Modernización Prensa producción y post  
 Mejoramiento Gestión Documental I  
 Página WEB  
 Remodelación Salón Boyacá II  
 Gestión Documental II

### 4. Gastos de Transferencia

Sentencia  
 Conciliación  
 Seguros  
 Multas e Impuestos

### El porcentaje admisible del PAC No Utilizado – INPANUT – durante el mes es:

❖ Gastos de Personal	5%
❖ Gastos Generales	10%
❖ Transferencias Corrientes	5%
❖ Inversión	10%

 <p>AQUÍ 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  Página 7 de 11 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022

Los valores registrados a continuación se encuentran validados conforme a la información registrada en el SIIF Nación II.

### **COMPORTAMIENTO PAC DEL PRIMER TRIMESTRE VIGENCIA 2025**

✓ Mes de Enero

#### **Gastos de Personal (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Enero/25	Ejecutado Enero/25	Diferencia Enero/25	% ejec. Enero/25
Total Personal	33.300,00	34.589,67	-1.289,67	103,87%
Disponible		34.743,09		
Faltante/ (sobrante)		153,42		

#### **Gastos de Generales (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Enero/25	Ejecutado Enero/25	Diferencia Enero/25	% ejec. Enero/25
Total Generales Ordinarios	571,04	557,26	13,78	97,59%
Disponible		571,04		
Faltante/ (sobrante)		13,78		

#### **Inversión (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Enero/25	Ejecutado Enero/25	Diferencia Enero/25	% ejec. Enero/25
Total Inversión	0,00	0,00	0,00	0,00%
Disponible		0,00		
Faltante/ (sobrante)		0,00		

#### **Gastos de Trasferencias (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Enero/25	Ejecutado Enero/25	Diferencia Enero/25	% ejec. Enero/25
Total Trasferencias	0,00	0,00	0,00	0%
Disponible	0,00		0,00	
Faltante/ (sobrante)				



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

**FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA**

SUBPROCESO: N/A  
PROCESO: 4CE

Código: 4-CE-OCCI-Ft-7

Página 8 de 11  
Versión: 2  
Vigente desde: 28/01/2022

El grupo auditor verificando cada uno de los gastos del mes de enero evidencia que en Gastos de Personal y Gastos Generales se encuentran dentro del porcentaje admisible del INPANUT. En inversión y Gastos de Transferencias no se programaron ni se ejecutaron pagos.

✓ **Mes de febrero**

**Gastos de Personal (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Febrero/25	Ejecutado Febrero/25	Diferencia Febrero/25	% ejec. Febrero/25
Total Personal	38.400,00	37.240,82	1.159,18	96,98%
Disponible		38.409,00		
Faltante/ (sobrante)		1.168,18	1.159,18	

**Gastos de Generales (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Febrero/25	Ejecutado Febrero/25	Diferencia Febrero/25	% ejec. Febrero/25
Total Generales Ordinarios	3.355,78	3.363,21	-7,43	100,22%
Disponible		3.369,56		
Faltante/ (sobrante)		6,35	-7,43	

**Inversión (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Febrero/25	Ejecutado Febrero/25	Diferencia Febrero/25	% ejec. Febrero/25
Total Inversión	7.000,00	6.419,47	580,53	91,71%
Disponible		7.000,00		
Faltante/ (sobrante)		580,53		

**Gastos de Transferencias (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Febrero/25	Ejecutado Febrero/25	Diferencia Febrero/25	% ejec. Febrero/25
Total Trasferencias	0,00	0,00	0,00	0%
Disponible	0,00		0,00	
Faltante/ (sobrante)				

 <p>AQUÍ 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 Página 9 de 11 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022

El grupo auditor verificando cada uno de los gastos del mes de febrero se evidencia que, en Gastos de Personal, Gastos Generales e Inversión se encuentran dentro del porcentaje admisible del INPANUT. En Gastos de Transferencias no se programó ni se ejecutó ningún pago.

✓ **Mes de Marzo**

**Gastos de Personal (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Marzo/25	Ejecutado Marzo/25	Diferencia Marzo/25	% ejec. Marzo/25
Total Personal	38.100,00	36.806,75	1.293,25	96,61%
Disponible		38.126,24		
Faltante/ (sobrante)		1.319,49	1.293,25	

**Gastos de Generales (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Marzo/25	Ejecutado Marzo/25	Diferencia Marzo/25	% ejec. Marzo/25
Total Generales Ordinarios	6.124,04	6.129,49	7,89	100,09%
Disponible		6.130,39		
Faltante/ (sobrante)		0,90	-5,46	

**Inversión (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Marzo/25	Ejecutado Marzo/25	Diferencia Marzo/25	% ejec. Marzo/25
Total Inversión	6.700,00	6.862,38	-162,38	102,42%
Disponible		7.280,53		
Faltante/ (sobrante)		418,15		

**Gastos de Transferencias (Millones de Pesos)**

Rubro	Programado Marzo/25	Ejecutado Marzo/25	Diferencia Marzo/25	% ejec. Marzo/25
Total Trasferencias	0,00	0,00	0,00	0,00%
Disponible	0,00	0,00	0,00	
Faltante/ (sobrante)		0,00		

 <b>CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA</b> <b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</b>	<b>CÁMARA DE REPRESENTANTES</b> <b>OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO</b>	<b>Código: 4-CE-OCCI-Ft-7</b>  <b>Página 10 de 11</b>  <b>Vigente desde: 28/01/2022</b>
	<b>FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</b> <b>SUBPROCESO: N/A</b> <b>PROCESO: 4CE</b>	

El grupo auditor verificando cada uno de los gastos del mes de marzo se evidencia que, en Gastos de Personal, Gastos Generales e Inversión se encuentran dentro del porcentaje admisible del INPANUT. En Gastos de Transferencias no se programó ni se ejecutó ningún pago.

La variación del mayor valor ejecutado se ha realizado de manera dinámica con la diferencia sobrante de meses anteriores y elevando solicitud extraordinaria de PAC al Ministerio de Hacienda y Crédito Público con el fin de cubrir los gastos generados.

## **RECOMENDACIONES Y/O CONCLUSIONES**

La implementación adecuada de la ejecución del PAC en la Cámara de Representantes garantiza que las actividades legislativas y administrativas se desarrollen sin contratiempos, promoviendo eficiencia, transparencia y sostenibilidad, controlando la disponibilidad de dinero para atender los respectivos desembolsos oportunamente y evitar la constitución de cuentas de Rezago, en concordancia a las directrices del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

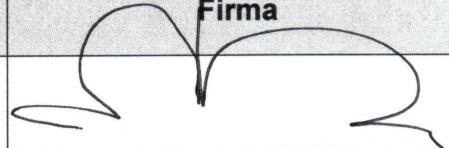
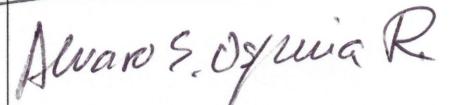
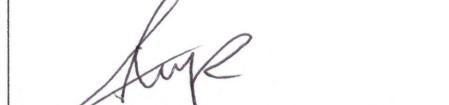
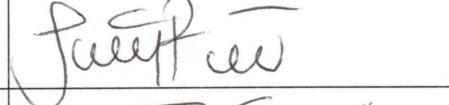
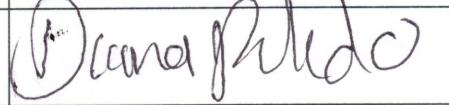
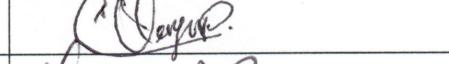
Los supervisores de los diferentes contratos de la Entidad, deben diligenciar oportunamente las cuentas programadas de acuerdo al PAC.

Asimismo, sensibilizar a través de diferentes mecanismos la importancia de la utilización y aplicación del PAC como herramienta financiera en pro de una buena calificación y debida asignación de Recursos.

Periodo	Presupuestado	Realizado	Observación
2020-2	00.0	00.0	00.0
2020-3	00.0	00.0	00.0
2020-4	00.0	00.0	00.0

 <b>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</b>	<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 11 de 11 Vigente desde: 28/01/2022

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día dieciseis (16) del mes de mayo 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 JOSE BARRERA DOMINGUEZ	CONTRATISTA	
ANGIE LILIANA PÁEZ HERNANDEZ	CONTRATISTA	
ANDREA RIAÑO	CONTRATISTA	
SAMIR ALFREDO SEBASTIAN CORREDOR ESPINOSA	CONTRATISTA	
DIANA EMILSE PULIDO GARAY	CONTRATISTA	
CAROLINA VERGARA	CONTRATISTA	
YOHANNA RUIZ	CONTRATISTA	
JOSUE GARCÍA	CONTRATISTA	