



INFORME PARCIAL DE AUDITORIA INTERNA

VEHICULOS - CAMARA DE REPRESENTANTES

PROCESO AUDITADO

DIVISION VEHICULOS

RESPONSABLE DEL PROCESO

Dra. LUZ AMPARO VALLEJO

COORDINADOR DE CONTROL INTERNO

Dr. CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR

OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Comprobar que los saldos de los VEHICULOS, cantidades, registrados en la cuenta de Activos de los Estados Financieros son razonables y verídicos.

ALCANCE DE LA AUDITORIA

La presente Auditoria se ejecuta a los Activos de la Corporación, subcuenta EQUIPO DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION "VEHICULOS" cantidades, saldos contenidos en los Estados Financieros, esta auditoria abarco las operaciones realizadas del 1 de enero de 2015 al 31 de Diciembre de 2015.

AUDITOR

GERMAN IGNACIO RINCON SERRANO

FECHA DE INICIO

4 de febrero de 2016

FECHA DE TERMINACION

30 de marzo de 2016



INTRODUCCIÓN

La ejecución de la auditoría se realizó con el fin de dar cumplimiento a las funciones propias de la Coordinación de Control Interno, como lo estipula la Ley 87 de 1993; y el Decreto 1537 de 2001 en su artículo 3.

La presente Auditoria se ejecuta sobre la información contenida en los Estados Financieros de la Cámara de Representantes, subcuenta EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION "VEHICULOS" de la Cuenta del Activo, Administrados por la División de Servicios de la Corporación, a cargo de los Honorables Representantes, cantidades y saldos registrados en el software Seven a cargo de la División de Servicios y saldos registrados por la Sección de Contabilidad en el Software SIIF de la Nación, para lo cual se solicitaron informes de la División de Servicios, Libros Auxiliares, Balance General, con el fin de verificar la razonabilidad y veracidad de los saldos.

METODOLOGIA

En el proceso de esta Auditoría de verificación de la información que reposa en la División de Servicios en el Software Seven y la registrada por la Sección de Contabilidad en el Software SIIF de la Nación, de los VEHICULOS se realizaron las siguientes actividades:

- a) Solicitud de la información a la División de Servicios, Informe de Cantidad de vehículos administrados por el funcionario encargado y el registro de saldos y cantidades en el software Seven.

- b) Solicitud de la información a la Sección de Contabilidad, Saldos en libros auxiliares. Estados Financieros.
- c) Cruce de esta información con la registrada en los Estados Financieros.
- d) Retroalimentación con los funcionarios encargados en la sección de contabilidad.

RECURSOS

- Informe de Funcionario encargado de los vehículos de la División de Servicios.
- Reporte Software Seven de vehículos de la División de Servicios.
- Estados Financieros, Libros Auxiliares, saldos.
- Equipo de cómputo.
- Recurso humano.

EJECUCIÓN

- Con la información recibida por parte del funcionario encargado de administrar los vehículos en la División de Servicios y el Informe que emite el funcionario encargado de los registros en el software Seven de la División de servicios y el cruce de la información evidenciamos lo siguiente :



INFORME DE AUDITORIA VEHICULOS A DICIEMBRE 31 DE 2015

HOJA N°

3

INFORME FUNCIONARIO ENCARGADO DE LOS VEHICULOS DE LA DIVISION DE SERVICIOS

VEHICULOS - MODELO	TOTAL
VEHICULOS MODELO 1997	1
VEHICULOS MODELO 1999	1
VEHICULOS MODELO 2000	1
VEHICULOS MODELO 2002	2
VEHICULOS MODELO 2003	1
VEHICULOS MODELO 2004	59
VEHICULOS MODELO 2005	11
VEHICULOS MODELO 2006	5
VEHICULOS MODELO 2007	13
VEHICULOS MODELO 2008	8
VEHICULOS MODELO 2009	40
VEHICULOS MODELO 2010	3
VEHICULOS MODELO 2011	37
VEHICULOS MODELO 2012	1
VEHICULOS MODELO 2014	1
VEHICULOS MODELO 2015	3
TOTAL	187

MOTOCICLETAS - MODELO	TOTAL
MOTOCICLETAS MODELO 1999	8
MOTOCICLETAS MODELO 2010	3
MOTOCICLETAS MODELO 2012	1
TOTAL	12

TOTAL VEHICULOS + MOTOCICLETAS		199
---------------------------------------	--	------------

VEHICULOS - ASIGNADOS	TOTAL
ASIGNADOS A REPRESENTANTES	12
ASIGNADOS A FUNCIONARIOS	13
EN PARQUEADERO CAMARA	45
EN PARK PUERTO LOPEZ	117
MOTOCICLETAS ASIGNADAS	4
MOTOCICLETAS PARQUEADERO	6
MOTOCICLETAS EXTRAVIADAS	2
TOTAL	199

INFORME FUNCIONARIO ENCARGADO DE REGISTRO SOFTWARE SEVEN

EQUIPOS DE TRANSPORTE TRACCION Y ELEVACION	196
VEHICULO OBH 168 MODELO 1996	1
VEHICULO OBH382 MODELO 1996	1
VEHICULO BWS481	1
TOTAL	199

Ⓢ

**REPORTE SECCION CONTABILIDAD SOFTWARE SIIF DE LA NACION****EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION**

NO EXPLOTADOS Subcuenta No.163711	\$ 14.970.260.052,40
USADOS Subcuenta No.167502	\$ 3.474.403.002,80
BODEGA DE BAJAS Cuentas de Orden Acta 35	\$ 6.767.309.813,60
TOTAL	\$25.211.972.868,80
DEPRECIACION Subcuenta No. 168508	-\$ 9.951.982.474,62

REPORTE SALDOS SOFTWARE SEVEN DIVISION DE SERVICIOS**EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION**

VALOR DE ADQUISICION	\$21.225.912.868,80
VALOR ADICIONES	\$3.986.060.000,00
VALOR AJUSTADO	\$25.211.972.868,80
DEPRECIACION	\$16.029.912.035,26
Acta 35	\$6.077.929.553,00
TOTAL	-\$9.951.982.474,62

OBSERVACIÓN

- Observamos que los saldos, cantidades de la Cuenta Vehículos, Subcuenta Equipos de Transporte Tracción y Elevación registrados en los Estados Financieros en el Software SIIF de la Nación por parte de la Sección de Contabilidad y en el software Seven de la División de Servicios concuerdan, son razonables y verídicos.

Cordialmente,


CARLOS ALBERTO CASTILLO ESCOBAR

Coordinador del Control Interno

Cámara de Representantes

Elaboró: German Ignacio Rincón Serrano