



AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA

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

ARQUEO DE CAJA MENOR

NOVIEMBRE 2025

JEHYMMYS TATIANA SÁNCHEZ CALA
Coordinadora Oficina de Control Interno

Bogotá D.C., Noviembre de 2025

 <p>AQUÍ VIVE LA DEMOCRACIA</p>	<p>CÁMARA DE REPRESENTANTES OFICINA COORDINADORA DE CONTROL INTERNO</p> <p>FORMATO INFORME DE AUDITORÍA INTERNA</p> <p>SUBPROCESO: N/A PROCESO: 4CE</p>	<p>Código: 4-CE-OCCI-Ft-7</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Versión: 2</td><td style="width: 50%;">Página 2 de 8</td></tr> </table> <p>Vigente desde: 28/01/2022</p>	Versión: 2	Página 2 de 8
Versión: 2	Página 2 de 8			

PROCESO / PROCEDIMIENTO:	División de Servicios Generales / Caja Menor
LÍDER PROCESO:	Dr. CESAR AGUSTO QUIROGA LEÓN- Jefe División de Servicios Generales.
Objetivo:	Realizar Arqueo de la Caja Menor de la Cámara de Representantes el día 11 de noviembre de 2025.
Alcance:	<p>Modalidad a auditar: Caja Menor</p> <p>Ubicación: Sede Administrativa de la Cámara de Representantes</p> <p>Método: Se verificará el dinero disponible en caja y que el uso de los recursos destinados a ellos se ajuste a la normatividad vigente</p>
Criterios:	<ul style="list-style-type: none"> • 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” • Resolución DACR 0197 de 2025 “Por medio del cual se constituye la Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes” • 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”

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

INFORME ARQUEO DE CAJA

En desarrollo del Plan Anual de Auditorías Internas Vigencia 2025, la Oficina Coordinadora de Control Interno adelantó el arqueo de la caja menor de la Cámara de Representantes, con el propósito de verificar el cumplimiento de la normatividad aplicable, así como la correcta aplicación de los procedimientos internos establecidos.

La Cámara de Representantes cuenta con el Procedimiento para el manejo de caja menor, identificado como Subproceso 3GSSS1, Proceso 3GS, Código 3-GS-S1-P-14, Versión 3, vigente desde el 16 de febrero de 2021, el cual regula las actividades relacionadas con la administración y control de este recurso.

El día martes 11 de noviembre de 2025, el grupo auditor de la Cámara de Representantes efectuó una visita a la División de Servicios de la Entidad, dependencia delegada para la ordenación del gasto de la caja menor. Durante la diligencia se informó oficialmente que se realizaría el arqueo correspondiente, el cual fue atendido por el Jefe de División, César Augusto Quiroga León, junto con las contratistas Laura Hernández Baquero, Gladys Maritza Oviedo Mendoza y Nancy Lagos

La Caja Menor de la Dirección Administrativa de la Cámara de Representantes se encuentra constituida por la suma de DIEZ MILLONES DE PESOS M/CTE (\$10.000.000), distribuidos en los rubros y destinaciones que se detallan 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
- ✓ A020201003-008
Otros Bienes Transportables NCP
Valor: \$4.000.000



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 4 de 8

Vigente desde: 28/01/2022

✓ 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
A020201003-008 Otros Bienes Transportables NCP	\$ 4.000.000
Valor total de Egresos	\$ -
Saldo por Ejecutar	\$ 4.000.000
A020202006-003 Alojamiento, Servicio de Suministros de Comidas y bebidas	\$ 1.000.000
Valor total de Egresos	\$ -
Saldo por Ejecutar	\$ 1.000.000
A020202006-008 Servicios Postales de Mensajería	\$ 500.000
Valor total de Egresos	\$ -
Saldo por Ejecutar	\$ 500.000
A020202008-005 Servicios de Soporte	\$ 1.000.000
Valor total de Egresos	\$ -
Saldo por Ejecutar	\$ 1.000.000

 AQUÍ 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 5 de 8

A020202008-007 Servicios de Mantenimiento, Reparación e Instalación (excepto servicios de construcción)	\$ 3.500.000
Egreso No.13525 Toma de muestras y análisis de agua potable en 7 puntos en los edificios nuevos del Congreso y Capitolio Nacional	\$ 1.888.827
Valor total de Egresos	\$ 1.888.827
Saldo por Ejecutar	\$ 1.611.173
VALOR TOTAL EGRESOS CAJA MENOR	\$ 1.888.827
VALOR SALDO EN BANCOS (Embargo cuenta BBVA de Caja Menor por valor de \$226.167)	\$ 2.330.365
VALOR SALDO EN CAJA	\$ 5.901.693
RETENCIONES	-\$ 120.885
VALOR CAJA	\$ 10.000.000

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.

DETALLE DE EFECTIVO	Denominación	Cantidad	Valor Parcial	Valor Total
SALDO SEGÚN EJECUCIÓN CAJA MENOR				\$ 5.901.693
BILLETES				\$ 5.900.000
	\$ 100.000	59	\$ 5.900.000	
MONEDAS				\$ 1.700
	\$ 200	6	\$ 1.200	
	\$ 100	1	\$ 100	
	\$ 50	8	\$ 400	
VALOR TOTAL EFECTIVO				\$ 5.901.700
SOBRANTE				\$ 7



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 6 de 8

Vigente desde: 28/01/2022

Se realizó conteo físico del efectivo disponible, encontrando:

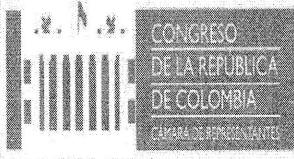
- Saldo según ejecución SIIF: **\$5.901.693**
- Efectivo contado: **\$5.901.700**
- Sobrante de \$7 de los cuales la División de Servicio explica que se debe por redondeos derivados de denominaciones mínimas de moneda colombiana.

Asimismo, el equipo auditor pudo evidenciar el descuento por valor de \$226.167 debido a la aplicación de una medida cautelar (embargo) en la cuenta corriente del Banco BBVA caja menor No. 001301260100029842 dentro de un proceso judicial iniciado por la Unidad Nacional de Protección UNP.

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.



 AQUÍ 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

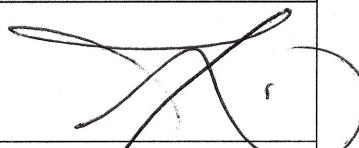
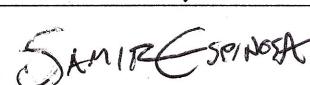
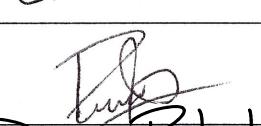
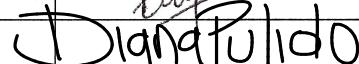
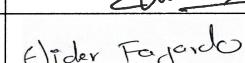
RECOMENDACIONES Y/O CONCLUSIONES

El grupo auditor de Control Interno, a partir de la evaluación realizada, evidenció que la Cámara de Representantes cuenta con lineamientos claramente definidos en sus resoluciones, manual de políticas contables, procedimientos y formatos, los cuales orientan el funcionamiento y la gestión del manejo y custodia del efectivo. Asimismo, se constató la oportunidad, veracidad y calidad de la información suministrada, lo que permitió establecer las siguientes conclusiones:

- **Manejo adecuado y transparente:** La Caja Menor se administra conforme a los lineamientos institucionales y legales, reflejando orden y control en las operaciones.
- **Cumplimiento normativo:** No se observaron desviaciones respecto a la regulación aplicable y las políticas internas.
- **Soportes completos:** Todos los egresos revisados cuentan con documentos válidos, legibles y debidamente archivados.
- **Personal competente:** El equipo responsable demuestra dominio de los procesos y diligencia en la aplicación de los controles.
- **Controles internos efectivos:** La verificación periódica garantiza integridad, oportunidad y confiabilidad en la administración de los recursos.

 CONGRESO DE LA REPÚBLICA DE COLOMBIA CÁMARA DE REPRESENTANTES AQUÍ 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 Página 8 de 8 Versión: 2 Vigente desde: 28/01/2022

Para constancia se firma en Bogotá D.C., el día diecinueve (19) del mes de noviembre de 2025

APROBACIÓN DEL INFORME DE AUDITORÍA		
Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
JEHYMMYS TATIANA SÁNCHEZ CALA	COORDINADORA OFICINA DE CONTROL INTERNO	
KAREN VIVIANA CARRILLO ROJAS	CONTRATISTA	
MARIA JOSÉ BARRERA DOMINGUEZ	CONTRATISTA	
ANGIE LILIANA PÁEZ HERNANDEZ	CONTRATISTA	
SAMIR ALFREDO SEBASTIAN CORREDOR	CONTRATISTA	
RONALD DAVID MALDONADO GARNICA	CONTRATISTA	
DIANA EMILSE PULIDO GARAY	CONTRATISTA	
MARCELA AYALA PERDOMO	CONTRATISTA	
RUBEN CORDOBA VICTORIA	CONTRATISTA	
ELIDER FAJARDO ERAZO	CONTRATISTA	
ANDRES BOLÍVAR ORDOÑEZ	CONTRATISTA	