

## Informe de Auditoría Definitivo

<b>NOMBRE DEL PROCESO</b>	SISTEMA INTEGRADO DE INFORMACION FINANCIERA, SIIF NACIÓN
<b>LIDER DE PROCESO</b>	JORGE EDUARDO REYES AMADOR Subdirector Administrativo y Financiero
<b>AUDITORES</b>	PAULO EMILIO MORILLO Asesor Control Interno ANA LARISSA NIÑO COLLANTES Técnico Administrativo GERMÁN CORREA AMADO Contratista (Apoyo)
<b>FECHA DE AUDITORIA</b>	Junio de 2018

### OBJETIVO DE LA AUDITORIA

Verificar el cumplimiento de las funciones del coordinador del SIIF de la entidad, el cumplimiento de las responsabilidades de los usuarios del SIIF, así como el cumplimiento de las políticas de seguridad por parte de todos los usuarios del sistema en la entidad.

### ALCANCE DE LA AUDITORIA

Es la revisión, evaluación y seguimiento de las actividades de los participantes en el manejo del SIIF en la entidad, durante el periodo comprendido entre el 1° de Enero de 2017 y el 20 de Junio de 2018, teniendo como base las Guías para Generar Reportes y Consultas, emitidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

### CRITERIOS DE LA AUDITORIA

- Ley 298 de 1996
- Ley 734 de 2002
- Decreto 111 de 1996
- Decreto 2789 de 2004
- Decreto 4318 de 2006
- Documento Conpes 3361
- Artículo 41 ley 179 de 1994
- Resolución 038 de 1998
- Decreto 1068 de 2015
- Curso Reportes y Consultas para Control Interno (Min hacienda)
- Circular 064 de 2016
- Resolución 357 de 2008
- Guía para generar reportes y consultas de seguridad

**EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR**

Teniendo en cuenta que el Sistema SIIF Nación se define como “sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable”, y que de acuerdo con el Decreto 2789/04 es una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera pública, con el fin de propiciar una mayor eficiencia en el uso de los recursos de la Nación y de sus Entidades Descentralizadas, y de brindar información oportuna y confiable.”

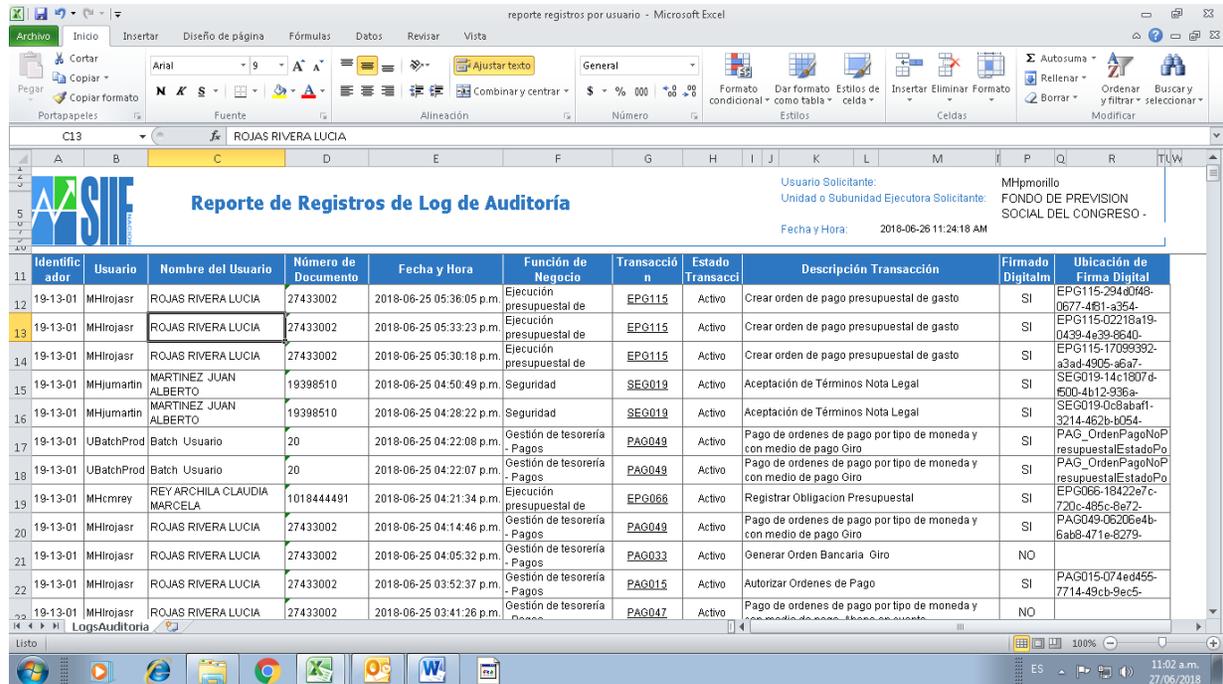
Por lo anterior, se procedió a realizar las diferentes verificaciones iniciando con la revisión del cumplimiento de la participación de los usuarios inscritos en el sistema, contra los que realmente lo utilizan y se pudo determinar que los funcionarios inscritos en el sistema efectivamente son los mismos que ejecutan las actividades en el sistema. Para esto se solicitó al Coordinador del SIIF en la entidad, el Dr. Jorge Eduardo Reyes Amador, el listado tanto de las personas usuarias del SIIF y sus roles dentro del sistema, así como del inventario de los elementos de certificación digital (TOKENS) existentes en la entidad y los datos de los responsables de los mismos.

Al realizar el cruce de información correspondiente, entre el listado enviado por el coordinador del SIIF y la emitida por el reporte generado por el sistema denominado “REPORTE DE USUARIOS” (reportes-usuarios-usuarios del sistema), se encontró que efectivamente el listado enviado por el coordinador corresponde con el emitido por el SIIF. Así mismo la entidad cuenta con diecinueve (19) TOKENS de los cuales se encuentran asignados dieciséis (16) a usuarios registrados, dos (2) en custodia en Certicámara y uno (1) para cualquier inconveniente con 342 días de vigencia.

<b>N°</b>	<b>NOMBRE DE USUARIO</b>	<b>IDENTIFICACION</b>	<b>TIPO</b>	<b>FECHA DE VENCIMIENTO</b>
1	FERNANDO DUQUE ECHEVERRY	19414296	SIIF	29/02/2020
2	CARLOS ARMANDO SUAREZ PUENTES	9521744	SIIF	21/04/2019
3	MARY SANDRA ARIZALA AREVALO	31985788	SIIF	09/05/2019
4	PAULO MORILLO	79419332	SIIF	04/06/2020
5	CLAUDIA REY	101844491	SIIF	07/06/2019
6	JUAN ALBERTO MARTINEZ	19398510	SIIF	16/06/2019
7	NAKARITH POSADA ROMERO	41698100	SIIF	17/07/2019
8	FRANCISCO ALVARO RAMIREZ RIVERA	19389964	SIIF	04/08/2019
9	ARMANDO DELGADO SUAREZ	19282742	SIIF	29/08/2019
10	LUCIA ROJAS RIVERA	27433002	SIIF	29/08/2019
11	CAROLINA TOBAR SIERRA	51800232	SIIF	29/08/2019
12	DIANA MARCELA DIAZ GALEANO	52830019	SIIF	29/08/2019
13	JUAN CARLOS BALLEEN BENITEZ	93358434	SIIF	29/08/2019

14	Revisor Fiscal Dr.GILDARDO TIJARO	19092858	SIIF	04/10/2019
15	MARTHA FABIOLA LOPEZ JIMENEZ	51890293	SIIF	09/10/2019
16	JORGE EDUARDO REYES AMADOR	80505173	SIIF	POR VENCER

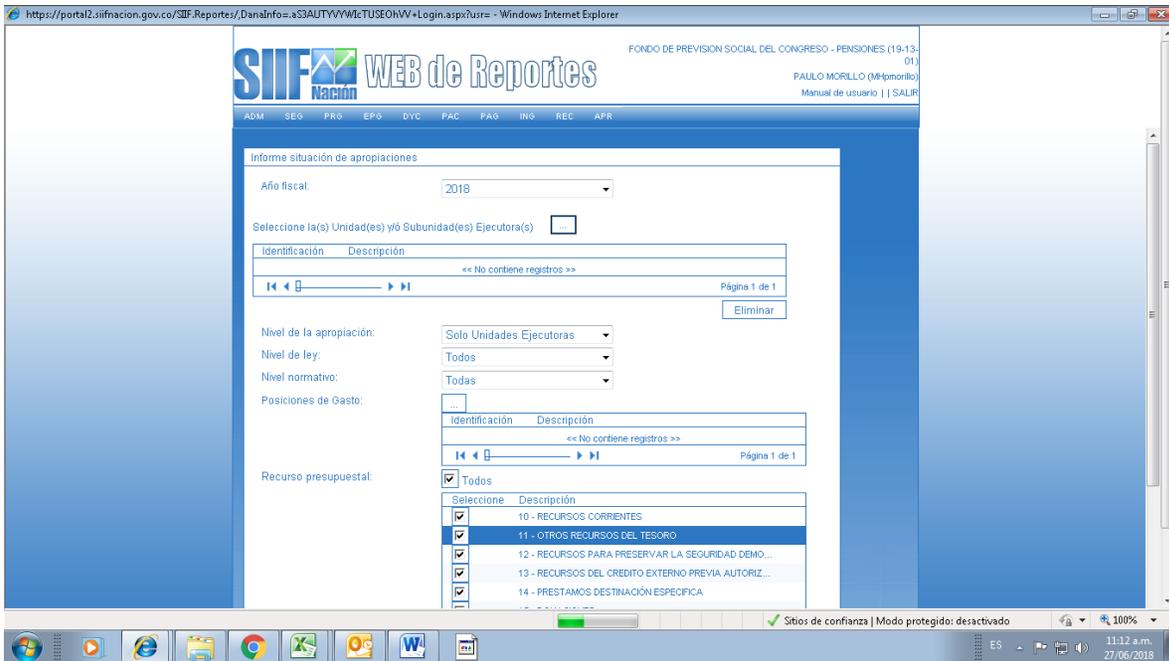
Posteriormente se procedió a consultar el informe de REGISTRO DE AUDITORIA (seg/reportes/registros de log de auditoria), donde se pudo evidenciar todas las acciones realizadas en el sistema por el personal inscrito y activo, responsable de las mismas, tomando las consultas durante el mes de Junio de 2018, evidenciando que estas acciones adelantaron de manera óptima y en los tiempos laborales.



Identificador	Usuario	Nombre del Usuario	Número de Documento	Fecha y Hora	Función de Negocio	Transacción	Estado Transacción	Descripción Transacción	Firmado Digital	Ubicación de Firma Digital
11	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 05:36:05 p.m.	Ejecución presupuestal de	EPG115	Activo	Crear orden de pago presupuestal de gasto	SI	EPG115-294d0f48-0677-46f1-a254-04394e39-6640
12	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 05:33:23 p.m.	Ejecución presupuestal de	EPG115	Activo	Crear orden de pago presupuestal de gasto	SI	EPG115-02218a19-04394e39-6640
13	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 05:30:18 p.m.	Ejecución presupuestal de	EPG115	Activo	Crear orden de pago presupuestal de gasto	SI	EPG115-17099392-a3ad-4905-a6a7-
15	MHIjmartin	MARTINEZ JUAN ALBERTO	19398510	2018-06-25 04:50:49 p.m.	Seguridad	SEG019	Activo	Aceptación de Términos Nota Legal	SI	SEG019-14c1807d-f500-4b12-936a-
16	MHIjmartin	MARTINEZ JUAN ALBERTO	19398510	2018-06-25 04:28:22 p.m.	Seguridad	SEG019	Activo	Aceptación de Términos Nota Legal	SI	SEG019-0c8abaf1-3214-462b-b054-
17	UBatchProd	Batch Usuario	20	2018-06-25 04:22:08 p.m.	Gestión de tesorería - Pagos	PAG049	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro	SI	PAG_OrdenPagoNoP presupuestalEstadoPo
18	UBatchProd	Batch Usuario	20	2018-06-25 04:22:07 p.m.	Gestión de tesorería - Pagos	PAG049	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro	SI	PAG_OrdenPagoNoP presupuestalEstadoPo
19	MHIrcmrey	REY ARCHILA CLAUDIA MARCELA	1018444491	2018-06-25 04:21:34 p.m.	Ejecución presupuestal de	EPG066	Activo	Registrar Obligación Presupuestal	SI	EPG066-1842267c-720c-485c-8e72-
20	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 04:14:46 p.m.	Gestión de tesorería - Pagos	PAG049	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro	SI	PAG049-06206e4b-6ab8-471e-8279-
21	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 04:05:32 p.m.	Gestión de tesorería - Pagos	PAG033	Activo	Generar Orden Bancaria Giro	NO	
22	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 03:52:37 p.m.	Gestión de tesorería - Pagos	PAG015	Activo	Autorizar Ordenes de Pago	SI	PAG015-074ed455-7714-49cb-9ec5-
23	MHIrojasr	ROJAS RIVERA LUCIA	27433002	2018-06-25 03:41:26 p.m.	Gestión de tesorería - Pagos	PAG047	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Giro	NO	

Posteriormente se ingresó al informe "RESUMEN DE LA PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL" (reportes/prg/versiones/resumen), determinando el cumplimiento de la entidad en la información enviada desde el año 2017 para la realización del presupuesto 2018. En este mismo informe también se pudo determinar el cumplimiento en la entrega de la información solicitada para la realización del anteproyecto de presupuesto del año 2019.

Posteriormente se pasó a determinar en el módulo de apropiaciones, en el reporte denominado "INFORME SITUACION DE APROPIACIONES" (reportes/apr/apropriaciones gasto/informe/informe situación de apropiación de gastos), cuales habían sido los traslados presupuestales adelantados durante la vigencia 2017 y 2018 el soporte de los mismos, encontrando el cumplimiento de la información ingresada al sistema y la documentación soporte.



Informe situación de apropiaciones

Año fiscal: 2018

Selección de Unidad(es) y Subunidad(es) Ejecutora(s)

Identificación Descripción

<< No contiene registros >>

Nivel de la apropiación: Solo Unidades Ejecutoras

Nivel de ley: Todos

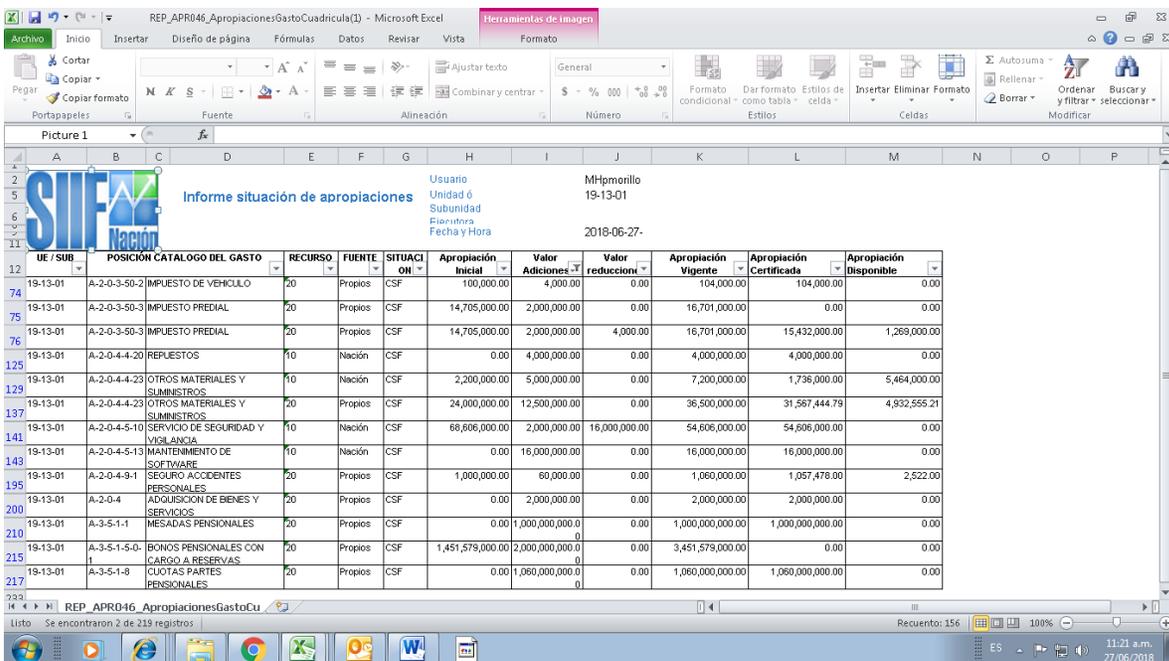
Nivel normativo: Todas

Posiciones de Gasto:

Recurso presupuestal:

Todos

Selección	Descripción
<input checked="" type="checkbox"/>	10 - RECURSOS CORRIENTES
<input checked="" type="checkbox"/>	11 - OTROS RECURSOS DEL TESORO
<input checked="" type="checkbox"/>	12 - RECURSOS PARA PRESERVAR LA SEGURIDAD DEMO...
<input checked="" type="checkbox"/>	13 - RECURSOS DEL CREDITO EXTERNO PREVIA AUTORIZ...
<input checked="" type="checkbox"/>	14 - PRESTAMOS DESTINACIÓN ESPECIFICA

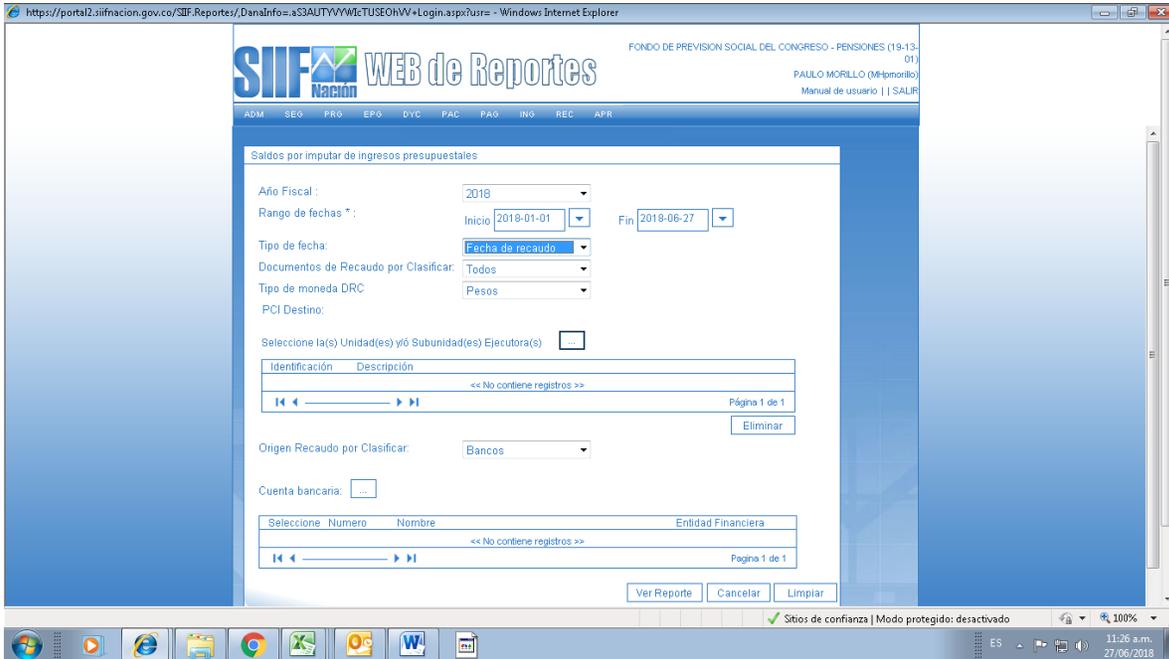


Informe situación de apropiaciones

Usuario: MHpmorillo  
Unidad ó Subunidad: 19-13-01  
Fecha y Hora: 2018-06-27

UE / SUB	POSICIÓN CATALOGO DEL GASTO	RECURSO	FUENTE	SITUACIÓN	Apropiación Inicial	Valor Adiciones	Valor reducciones	Apropiación Vigente	Apropiación Certificada	Apropiación Disponible
19-13-01	A-2-0-3-50-2 IMPUESTO DE VEHICULO	20	Propios	CSF	100,000.00	4,000.00	0.00	104,000.00	104,000.00	0.00
19-13-01	A-2-0-3-50-3 IMPUESTO PREDIAL	20	Propios	CSF	14,705,000.00	2,000,000.00	0.00	16,701,000.00	0.00	0.00
19-13-01	A-2-0-3-50-3 IMPUESTO PREDIAL	20	Propios	CSF	14,705,000.00	2,000,000.00	4,000.00	16,701,000.00	15,432,000.00	1,269,000.00
19-13-01	A-2-0-4-4-20 REPUESTOS	10	Nación	CSF	0.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00
19-13-01	A-2-0-4-4-23 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	10	Nación	CSF	2,200,000.00	5,000,000.00	0.00	7,200,000.00	1,736,000.00	5,464,000.00
19-13-01	A-2-0-4-4-23 OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	20	Propios	CSF	24,000,000.00	12,500,000.00	0.00	36,500,000.00	31,567,444.79	4,932,555.21
19-13-01	A-2-0-4-5-10 SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	10	Nación	CSF	68,606,000.00	2,000,000.00	16,000,000.00	54,606,000.00	54,606,000.00	0.00
19-13-01	A-2-0-4-5-13 MANTENIMIENTO DE SOFTWARE	10	Nación	CSF	0.00	16,000,000.00	0.00	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00
19-13-01	A-2-0-4-9-1 SEGURO ACCIDENTES PERSONALES	20	Propios	CSF	1,000,000.00	60,000.00	0.00	1,060,000.00	1,057,478.00	2,522.00
19-13-01	A-2-0-4-9-1 SEGURO ACCIDENTES PERSONALES	20	Propios	CSF	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
19-13-01	A-3-5-1-1 MESADAS PENSIONALES	20	Propios	CSF	0.00	1,000,000,000.00	0.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00
19-13-01	A-3-5-1-5-0-1 BONOS PENSIONALES CON CARGO A RESERVAS	20	Propios	CSF	1,451,579,000.00	2,000,000,000.00	0.00	3,451,579,000.00	0.00	0.00
19-13-01	A-3-5-1-8 CUOTAS PARTES PENSIONALES	20	Propios	CSF	0.00	1,060,000,000.00	0.00	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00	0.00

Se pudo determinar en el informe "SALDOS POR IMPUTAR DE INGRESOS PRESUPUESTALES" (reportes/ing/informes/saldos por imputar) que al 27 de Junio de 2018, la entidad contaba con unos ingresos por imputar de \$ 1.530.422, correspondiente al 0.18% de los ingresos recibidos en bancos.



URL: https://portal2.siifnacion.gov.co/SIIF-Reportes/DanaInfo=s3SAUTYVWtTUSEOHW+Login.aspx?usre - Windows Internet Explorer

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES (19-13-01)  
PAULO MORILLO (M. Morillo)  
Manual de usuario | SALIR

ADM SEO PRO EPO DYC PAC FAO ING REC APR

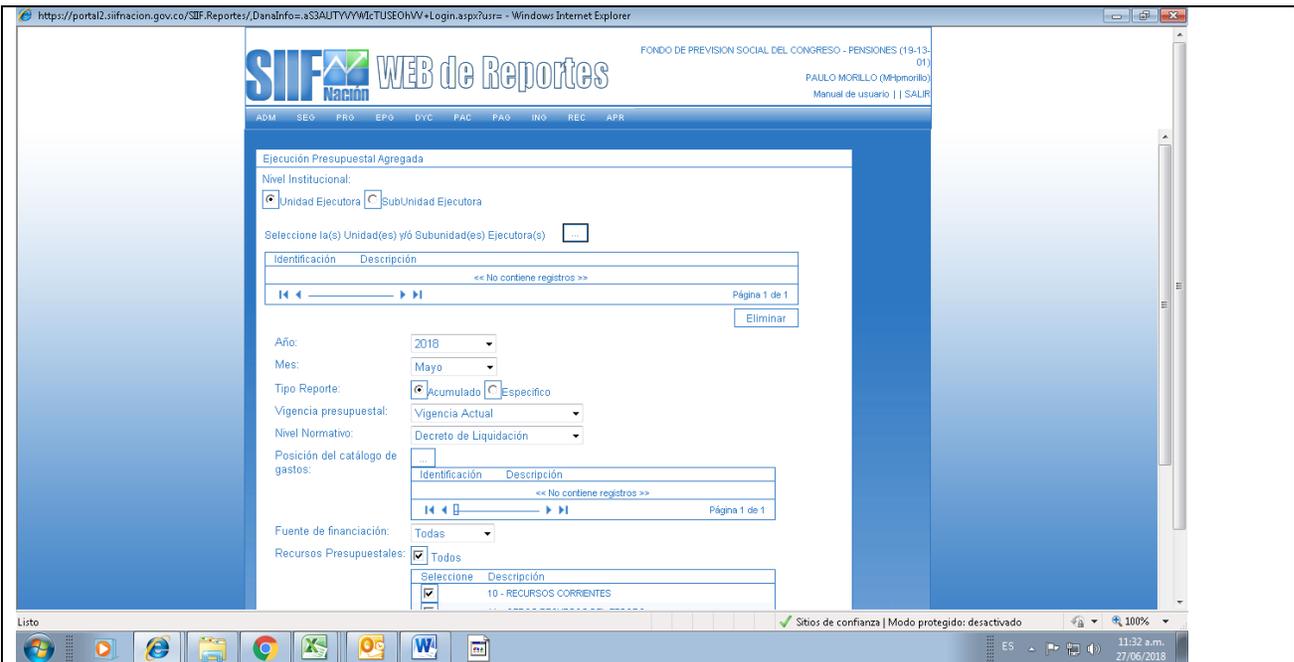
Salidos por imputar de ingresos presupuestales

Año Fiscal: 2018  
Rango de fechas \*: Inicio 2018-01-01 Fin 2018-06-27  
Tipo de fecha: Fecha de recaudo  
Documentos de Recaudo por Clasificar: Todos  
Tipo de moneda DRC: Pesos  
PCI Destino:  
Seleccione la(s) Unidad(es) y/o Subunidad(es) Ejecutora(s):  
Identificación Descripción  
<< No contiene registros >>  
Página 1 de 1  
Eliminar  
Origen Recaudo por Clasificar: Bancos  
Cuenta bancaria:  
Seleccione Numero Nombre Entidad Financiera  
<< No contiene registros >>  
Página 1 de 1  
Ver Reporte Cancelar Limpiar

Sitios de confianza | Modo protegido: desactivado 11:26 a.m. 27/06/2018

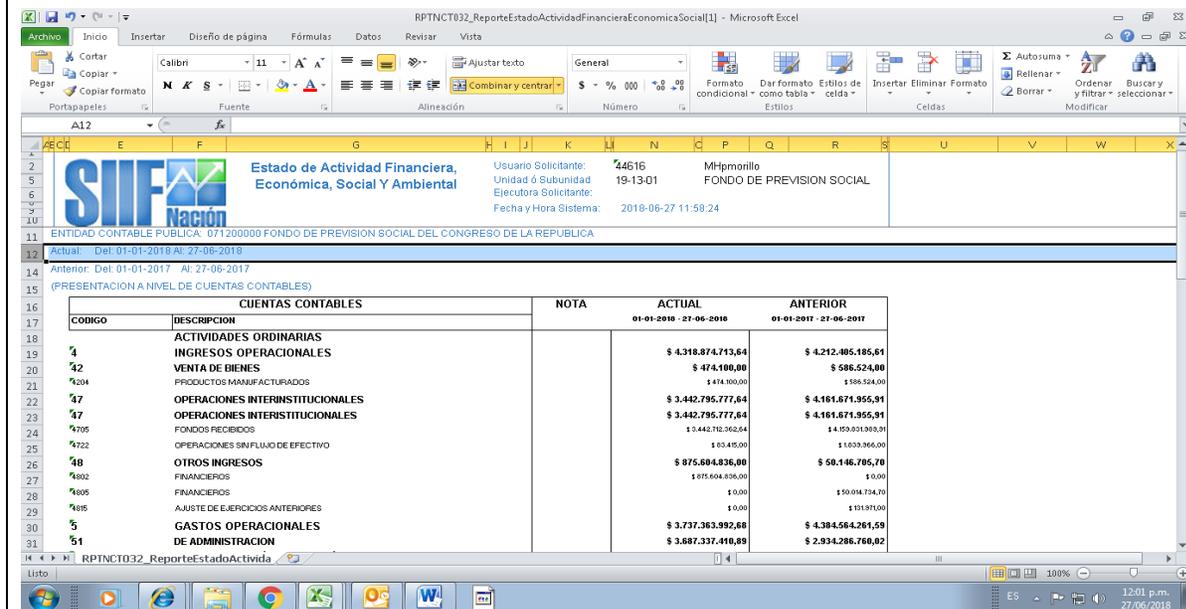
TOTALES ENTIDAD				
Codigo de la Entidad PCI Destino	Valor Total en COP	Valor aplicado en COP	Valor Reducción en COP	Saldo por Imputar en COP
19-13-01	829.654.142,00	828.123.720,00	0,00	1.530.422,00

En el informe “EJECUCION PRESUPUESTAL AGREGADA” (reportes/epg/ejecución/ejecución presupuestal agregada), se determinó que al 31 de Mayo, la entidad había comprometido \$ 103.085.200.093,00 correspondiente a 35,15% del presupuesto de gastos ejecutado.



Los encargados del cargue de información en todos los procesos de la entidad han cumplido con su labor, ya que se revisaron los siguientes reportes y estos fueron generados correctamente por el sistema, lo que indica que la información requerida para estos fue cargada en el mismo.

➤ **Reporte estado de actividad**



CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL		ANTERIOR
			01-01-2018 - 27-06-2018	01-01-2017 - 27-06-2017	
4	ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 4.318.874.713,64		\$ 4.212.405.185,81
42	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 474.100,00		\$ 586.524,00
4204	VENTA DE BIENES		\$ 474.100,00		\$ 586.524,00
47	OPERACIONES INTERINSTITUCIONALES		\$ 3.442.795.777,64		\$ 4.161.671.955,91
47	OPERACIONES INTERSTITUCIONALES		\$ 3.442.795.777,64		\$ 4.161.671.955,91
7105	FONDOS RECIBIDOS		\$ 1.442.712.362,64		\$ 1.493.031.903,91
7222	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 63.450,00		\$ 1.033.366,00
8	OTROS INGRESOS		\$ 875.604.836,00		\$ 50.146.705,70
8002	FINANCIEROS		\$ 875.604.836,00		\$ 0,00
8005	FINANCIEROS		\$ 0,00		\$ 50.146.705,70
8015	AJUSTE DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 0,00		\$ 1.033.366,00
5	GASTOS OPERACIONALES		\$ 3.737.363.992,68		\$ 4.384.564.261,59
51	DE ADMINISTRACION		\$ 3.687.337.410,89		\$ 2.934.286.760,92

## ➤ Reporte estado de cambio en el patrimonio

CONSULTA ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

1 de enero de 2018

07120000 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA      Fecha de Consulta    27/06/2018 12:02:36

VALORES					
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2017					
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2018					
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2018					
					\$7.517.685.834,36
CUENTA	INCREMENTOS	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
5105	CAPITAL FISCAL		\$3.902.026.544,17	\$0,00	\$3.902.026.544,17
5145	IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO		\$3.615.659.290,19	\$0,00	\$3.615.659.290,19
CUENTA	DISMINUCIONES	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
CUENTA	PARTIDAS SIN VARIACIÓN	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR

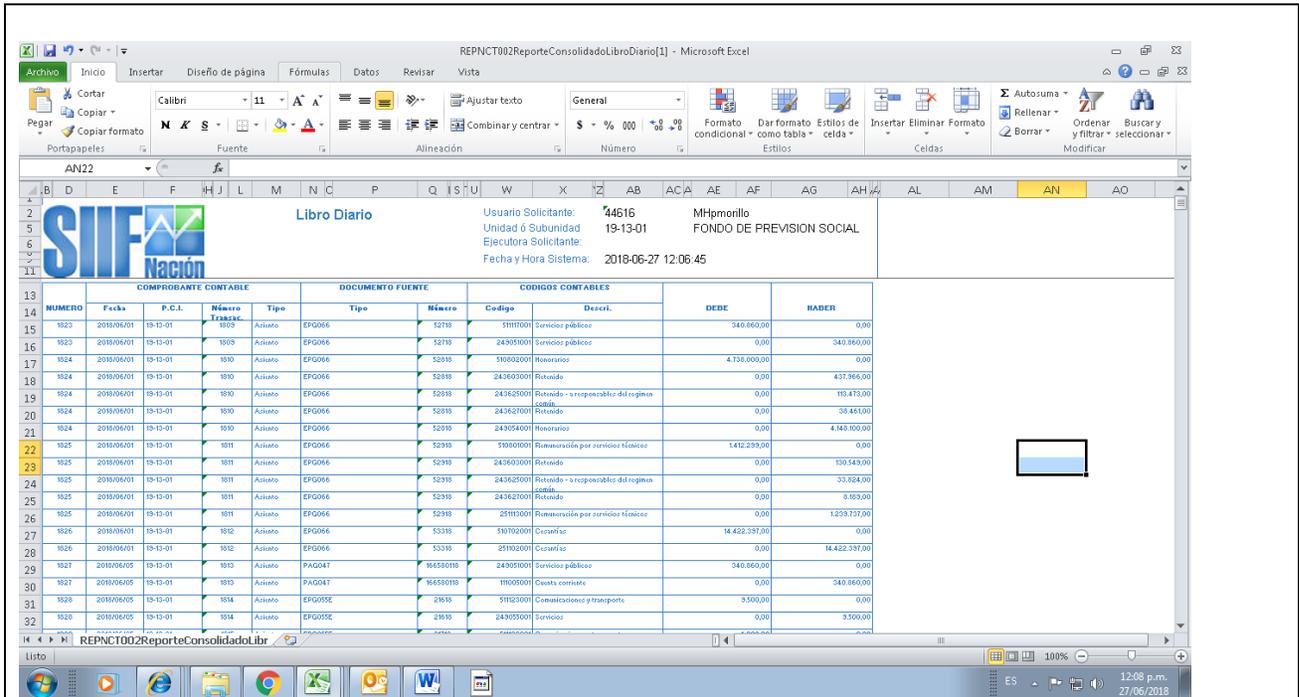
## ➤ Reporte libro mayor

**LIBRO MAYOR**

Usuario Solicitante: 44616      MHPmonillo  
 Unidad ó Subunidad: 19-13-01      FONDO DE PREVISION SOCIAL  
 Ejecutora Solicitante:  
 Fecha y Hora Sistema: 2018-06-27 12:04:20

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS DEBITO	MOVIMIENTOS CREDITO	SALDO FINAL
1190	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.500.762.608,06	2.311.920.419,76	2.059.346.844,54	1.743.746.183,28
1316	VENTA DE BIENES	0,00	414.300,00	414.300,00	0,00
1304	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	23.651.043,54	425.026.546,00	420.739.334,00	21.817.660,54
1514	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	2.627.453,33	0,00	2.627.453,33
1605	TERRENOS	933.057.000,00	0,00	0,00	933.057.000,00
1610	CONSTRUCCIONES EN CURSO	534.305.029,00	0,00	534.305.029,00	0,00
1635	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	200.000.000,00	53.302.000,00	147.488.000,00
1640	EDIFICACIONES	4.061.146.900,00	534.305.029,00	0,00	4.595.451.929,00
1665	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	337.442.530,43	0,00	0,00	337.442.530,43
1670	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	333.423.442,42	0,00	0,00	333.423.442,42
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	13.003.653,00	0,00	0,00	13.003.653,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERIA	4.880.590,00	0,00	0,00	4.880.590,00
1685	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (GR)	-1.912.179.541,49	0,00	311.649,76	-1.762.536.229,24
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	65.217.631,04	107.078.555,00	35.005.543,79	33.209.642,25
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	692.195,00	0,00	0,00	692.195,00
1907	ANTICIPOS, RETENCIONES Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	42.835,00	0,00	0,00	42.835,00
1909	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACION	1.332.393.336,60	455.158.333,00	347.251.128,00	1.440.305.003,60
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	110.741.379,06	72.206.297,00	17.605.221,03	1.168.343.046,13
1975	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (GR)	-395.339.129,36	0,00	17.605.221,03	-1.024.344.350,39
2401	ADICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	101.183.536,22	430.584.502,49	313.765.941,21	70.370.135,00

## ➤ Reporte libro diario



REPNT002ReporteConsolidadoLibroDiario[1] - Microsoft Excel

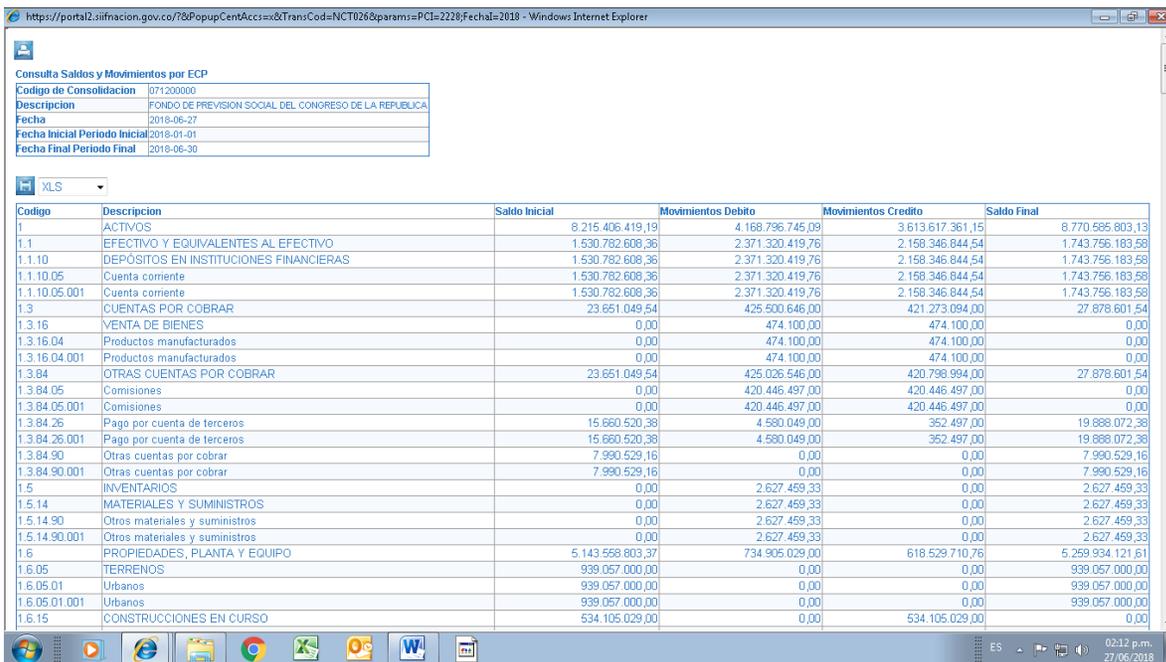
AN22

Libro Diario

Usuario Solicitante: 44616  
Unidad 6 Subunidad: 19-13-01  
Ejecutora Solicitante: FONDO DE PREVISION SOCIAL  
Fecha y Hora Sistema: 2018-06-27 12:06:45

NUMERO	Fecha	F.C.I.	Número Transac	Tipo	DOCUMENTO FUENTE		CODIGOS CONTABLES		DEBE	HABER
					Tipo	Número	Código	Descri.		
1523	2018/06/01	19-13-01	1903	Aislato	EPG066	5219	5881000	Servicio público	340.860,00	0,00
1524	2018/06/01	19-13-01	1910	Aislato	EPG066	5219	24305000	Servicio público	0,00	340.860,00
1524	2018/06/01	19-13-01	1910	Aislato	EPG066	5219	58802000	Movimiento	4.138.000,00	0,00
1524	2018/06/01	19-13-01	1910	Aislato	EPG066	5219	24350000	Rotundo	0,00	437.366,00
1524	2018/06/01	19-13-01	1910	Aislato	EPG066	5219	24362000	Rotundo - a responsable del regimen	0,00	113.473,00
1524	2018/06/01	19-13-01	1910	Aislato	EPG066	5219	24362000	Rotundo	0,00	38.481,00
1524	2018/06/01	19-13-01	1910	Aislato	EPG066	5219	24304000	Movimiento	0,00	4.140.100,00
1525	2018/06/01	19-13-01	1911	Aislato	EPG066	5239	58800000	Reintegración por servicios técnicos	1.412.293,00	0,00
1525	2018/06/01	19-13-01	1911	Aislato	EPG066	5239	24350000	Rotundo	0,00	150.543,00
1525	2018/06/01	19-13-01	1911	Aislato	EPG066	5239	24362000	Rotundo - a responsable del regimen	0,00	33.824,00
1525	2018/06/01	19-13-01	1911	Aislato	EPG066	5239	24362000	Rotundo	0,00	8.983,00
1525	2018/06/01	19-13-01	1911	Aislato	EPG066	5239	25190000	Reintegración por servicios técnicos	0,00	1.239.757,00
1526	2018/06/01	19-13-01	1912	Aislato	EPG066	5339	58800000	Cuentas	14.422.537,00	0,00
1526	2018/06/01	19-13-01	1912	Aislato	EPG066	5339	25190000	Cuentas	0,00	14.422.537,00
1527	2018/06/05	19-13-01	1913	Aislato	PAG047	96580018	24305000	Servicio público	340.860,00	0,00
1527	2018/06/05	19-13-01	1913	Aislato	PAG047	96580018	18000000	Cuentas corrientes	0,00	340.860,00
1528	2018/06/05	19-13-01	1914	Aislato	EPG03SE	2155	58800000	Comunicaciones y transportes	3.500,00	0,00
1528	2018/06/05	19-13-01	1914	Aislato	EPG03SE	2155	24305000	Servicio	0,00	3.500,00

➤ Consulta saldos y movimientos ECP (entidad contable pública)



https://portal2.sifnacion.gov.co/?P&PopupCentAccs=&TransCod=NCT026&params=PCI=2228;Fecha=2018 - Windows Internet Explorer

Consulta Saldos y Movimientos por ECP

Código de Consolidación: 071200000

Descripción: FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA

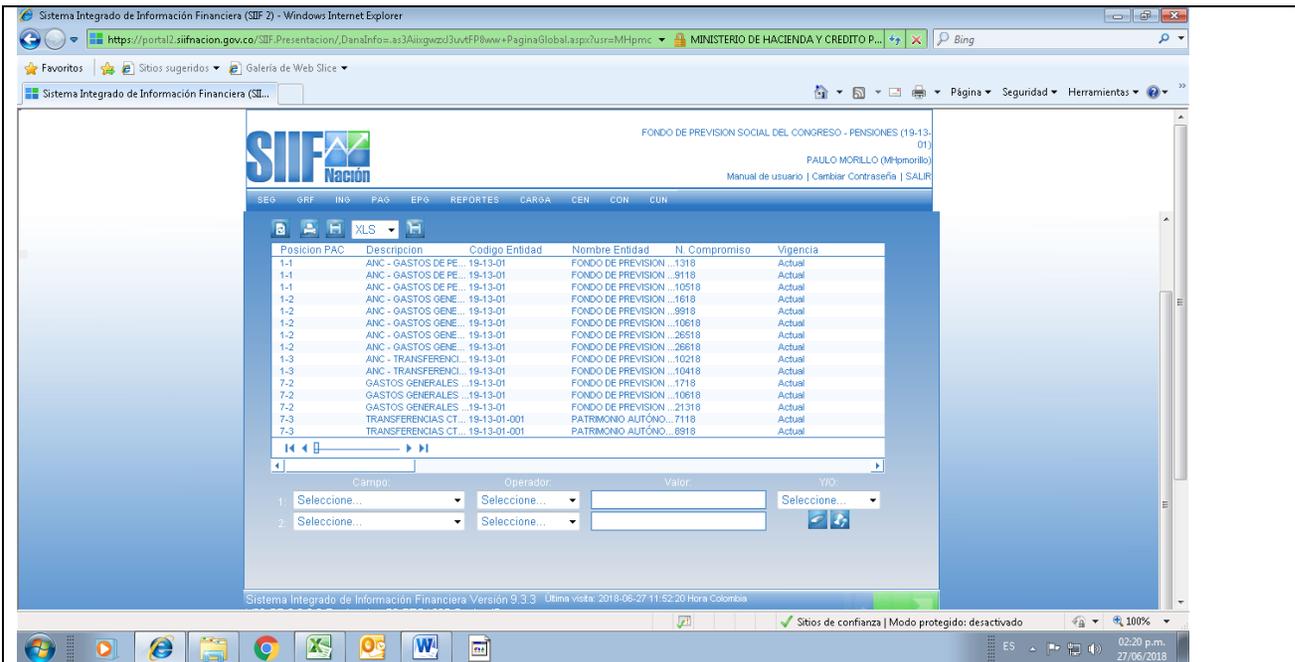
Fecha: 2018-06-27

Fecha Inicial Periodo Inicial: 2018-01-01

Fecha Final Periodo Final: 2018-06-30

Código	Descripción	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	8.215.406.419,19	4.168.796.745,09	3.613.617.361,15	8.770.585.803,13
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.530.782.608,36	2.371.320.419,76	2.158.346.844,54	1.743.756.183,58
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.530.782.608,36	2.371.320.419,76	2.158.346.844,54	1.743.756.183,58
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.530.782.608,36	2.371.320.419,76	2.158.346.844,54	1.743.756.183,58
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	1.530.782.608,36	2.371.320.419,76	2.158.346.844,54	1.743.756.183,58
1.3	CUENTAS POR COBRAR	23.651.049,54	425.500.646,00	421.273.094,00	27.878.601,54
1.3.16	VENTA DE BIENES	0,00	474.100,00	474.100,00	0,00
1.3.16.04	Productos manufacturados	0,00	474.100,00	474.100,00	0,00
1.3.16.04.001	Productos manufacturados	0,00	474.100,00	474.100,00	0,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	23.651.049,54	425.026.546,00	420.798.994,00	27.878.601,54
1.3.84.05	Comisiones	0,00	420.446.497,00	420.446.497,00	0,00
1.3.84.05.001	Comisiones	0,00	420.446.497,00	420.446.497,00	0,00
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	15.660.520,38	4.580.049,00	352.497,00	19.868.072,38
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	15.660.520,38	4.580.049,00	352.497,00	19.868.072,38
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	7.990.529,16	0,00	0,00	7.990.529,16
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	7.990.529,16	0,00	0,00	7.990.529,16
1.5	INVENTARIOS	0,00	2.627.459,33	0,00	2.627.459,33
1.5.14	MATERIALES Y SUMINISTROS	0,00	2.627.459,33	0,00	2.627.459,33
1.5.14.90	Otros materiales y suministros	0,00	2.627.459,33	0,00	2.627.459,33
1.5.14.90.001	Otros materiales y suministros	0,00	2.627.459,33	0,00	2.627.459,33
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.143.558.803,37	734.905.029,00	618.529.710,76	5.259.934.121,61
1.6.05	TERRENOS	939.057.000,00	0,00	0,00	939.057.000,00
1.6.05.01	Urbanos	939.057.000,00	0,00	0,00	939.057.000,00
1.6.05.01.001	Urbanos	939.057.000,00	0,00	0,00	939.057.000,00
1.6.15	CONSTRUCCIONES EN CURSO	534.105.029,00	0,00	534.105.029,00	0,00

➤ Consulta relación de pagos



Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF 2) - Windows Internet Explorer

https://portal2.siifnacion.gov.co/SIIF/Presentacion/Danainfo=as3AibgwzU3uvFP8ww+PaginaGlobal.aspx?usr=MHpmc MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO P... BING

Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF 2)

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES (19-13-01)  
PAULO MORILLO (M+morillo)  
Manual de usuario | Cambiar Contraseña | SALIR

SEI GRF INO PAG EPO REPORTES CARGA CEN CON CUN

XLS

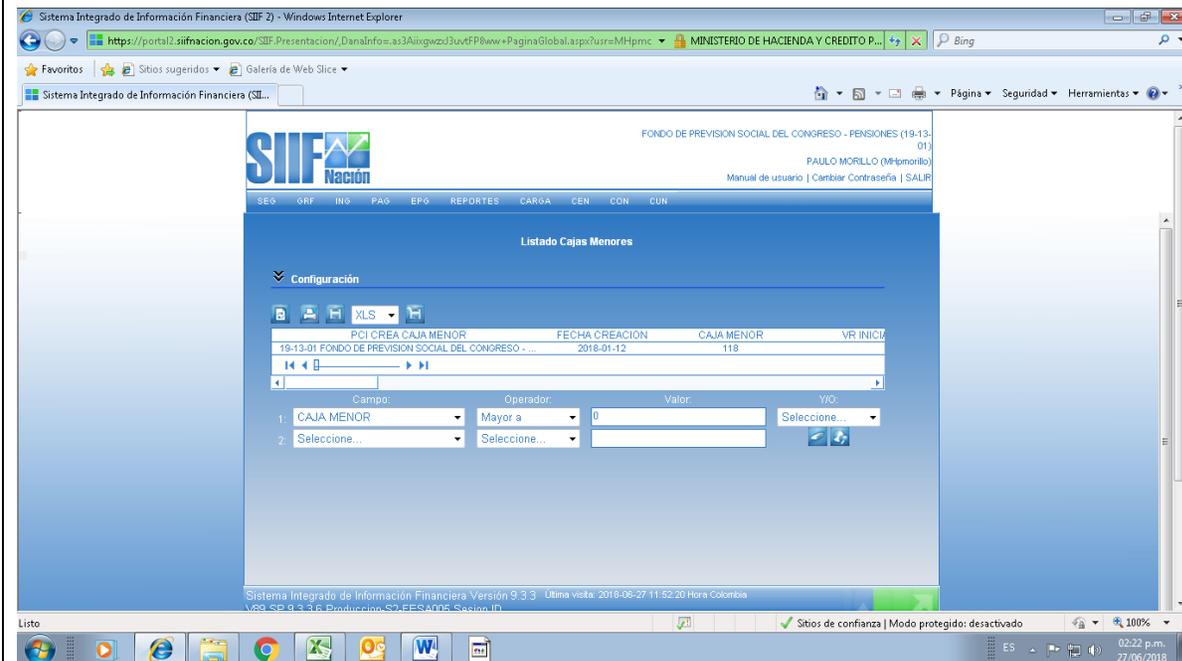
Posicion PAC	Descripcion	Codigo Entidad	Nombre Entidad	N. Compromiso	Vigencia
1-1	ANC - GASTOS DE PE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	1318	Actual
1-1	ANC - GASTOS DE PE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	9118	Actual
1-1	ANC - GASTOS DE PE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	10518	Actual
1-2	ANC - GASTOS GENE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	1618	Actual
1-2	ANC - GASTOS GENE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	9918	Actual
1-2	ANC - GASTOS GENE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	10618	Actual
1-2	ANC - GASTOS GENE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	26518	Actual
1-2	ANC - GASTOS GENE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	26618	Actual
1-2	ANC - GASTOS GENE...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	21318	Actual
1-3	ANC - TRANSFERENC...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	10418	Actual
7-2	GASTOS GENERALES...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	1718	Actual
7-2	GASTOS GENERALES...	19-13-01	FONDO DE PREVISION ...	10618	Actual
7-3	TRANSFERENCIAS CT...	19-13-01-001	PATRIMONIO AUTÓNO...	7118	Actual
7-3	TRANSFERENCIAS CT...	19-13-01-001	PATRIMONIO AUTÓNO...	8918	Actual

Sistema Integrado de Información Financiera Versión 9.3.3 Última vista: 2018-06-27 11:52:20 Hora Colombia

Sitios de confianza | Modo protegido: desactivado

ES 02:20 p.m. 27/06/2018

## ➤ Listado de cajas menores



Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF 2) - Windows Internet Explorer

https://portal2.siifnacion.gov.co/SIIF/Presentacion/Danainfo=as3AibgwzU3uvFP8ww+PaginaGlobal.aspx?usr=MHpmc MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO P... BING

Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF 2)

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES (19-13-01)  
PAULO MORILLO (M+morillo)  
Manual de usuario | Cambiar Contraseña | SALIR

SEI GRF INO PAG EPO REPORTES CARGA CEN CON CUN

Listado Cajas Menores

Configuración

PCI CREA CAJA MENOR	FECHA CREACION	CAJA MENOR	VR INICIO
19-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - ...	2018-01-12	118	

Campo: CAJA MENOR Operador: Mayor a Valor: 0 YIO: Seleccione...

Sistema Integrado de Información Financiera Versión 9.3.3 Última vista: 2018-06-27 11:52:20 Hora Colombia

Sitios de confianza | Modo protegido: desactivado

ES 02:22 p.m. 27/06/2018

## ➤ Consulta ejecución caja menor

SIF - Sistema integrado de información financiera - Windows Internet Explorer

https://portal2.sifnacion.gov.co/SIF/Reportes/Reportes/Comun/Danainfo=a3AUTYVWfCTUSEONV+PopUpReporte.aspx?pt=EPG/REP\_EP025\_EjecucionCajaMenor

Identificado por VenSign

**Ejecución de una Caja Menor**

Usuario Solicitante: Mhpmorillo PAULO EMILIO MORILLO GUERRERO  
Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 19-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES  
Fecha y Hora Sistema: 2018-06-27-2:31 p. m.

EJECUCION CAJA MENOR									
No Caja Menor:	118	Nro. CDP:	3518	Responsable:	JUAN BALLEEN				
Ordenador Gasto:	DIRECTOR GENERAL-FRANCISCO RAMIREZ			Valor Total:	\$ 15.000.000,00				
Valor Saldo en Bancos:	\$ 12.385.137,23			Valor Saldo en Caja:	\$ 31.621,77				
Fecha Movimientos:	Desde: 2018-06-01 00:00:00		Hasta: 2018-06-27 00:00:00						
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Metacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr. Constitucion	Vr. No Vinculados	Saldo x Ejecutar		
A2-0-4-14 GASTOS JUDICIALES	19-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Propios	20	CSF	\$ 1.400.000,00	\$ 0,00	\$ 1.400.000,00		
					Vr. Reintegros	Vr. Ing. Reembolsos	Vr. Egresos		
					\$ 0,00	\$ 88.452,40	\$ 0,00		
Movimientos									
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor					
Ingreso Reembolso	718	2018-06-18	+	\$ 88.452,40					
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Metacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr. Constitucion	Vr. No Vinculados	Saldo x Ejecutar		
A2-0-4-15 PAPELERA, UTILILS DE ESCRITORIO Y OFICINA	19-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Propios	20	CSF	\$ 1.000.000,00	\$ 0,00	\$ 1.000.000,00		
					Vr. Reintegros	Vr. Ing. Reembolsos	Vr. Egresos		
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00		
Movimientos									
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor					
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Metacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr. Constitucion	Vr. No Vinculados	Saldo x Ejecutar		
19-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL (NFI)					\$ 3.000.000,00	\$ 0,00	\$ 3.000.000,00		

➤ Consulta egresos caja menor.

Sistema Integrado de Información Financiera (SIF 2) - Windows Internet Explorer

https://portal2.sifnacion.gov.co/SIF/Presentacion/Danainfo=a3Aipgwz3uvfP8www+PaginaGlobal.aspx?usr=Mhpmorillo MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO P...

FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES (19-13-01)  
PAULO MORILLO (Mhpmorillo)  
Manual de usuario | Cambiar Contraseña | SALIR

SE6 GRF INO PAO EPG REPORTES CARGA CEN CON CUN

**Consulta de Egresos - Pagos de caja menor**

Configuración

No. Caja Menor	No. Egreso	Fecha Del Egreso	Tipo De Egreso	Estado Egreso	Tipo Documento
118	118	2018-01-18	EgresoCajaMenorSinReferencia	Anulado	Cédula de Ciudad
118	218	2018-01-19	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
118	318	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
118	418	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
118	518	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	618	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	718	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	818	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	918	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
118	1018	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	1118	2018-01-23	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
118	1218	2018-01-24	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	1318	2018-01-24	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	1418	2018-01-25	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	NIT
118	1518	2018-01-26	EgresoCajaMenorSinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad

Campo: Operador: Valor: Y/O:

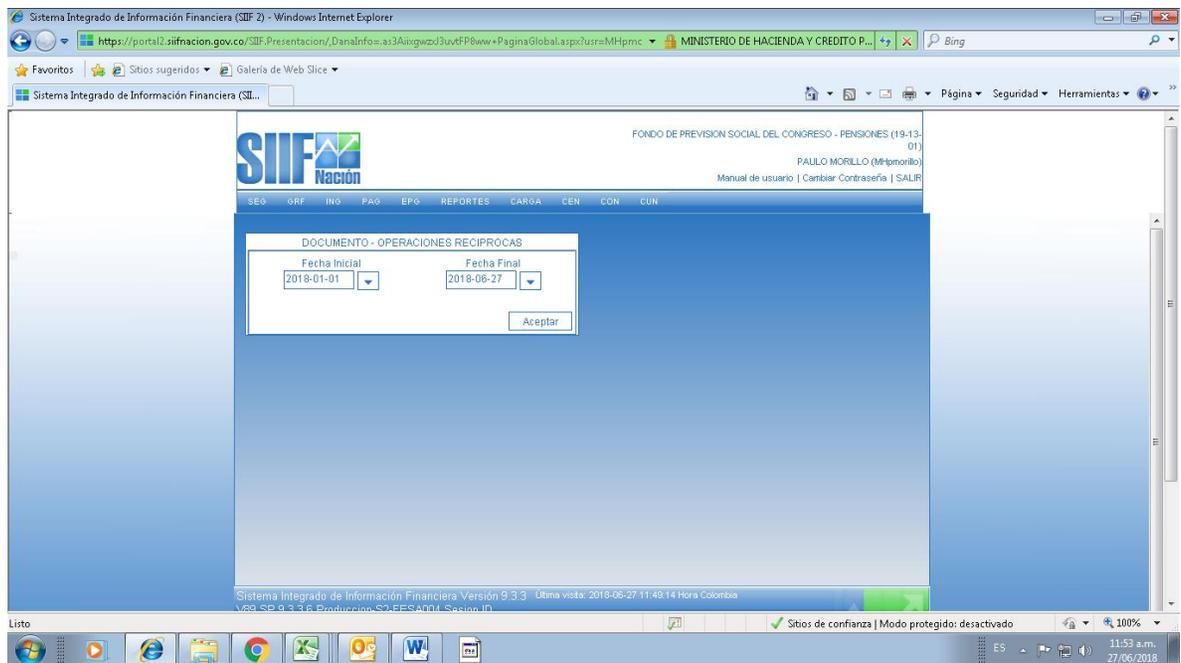
1. Seleccione... Seleccione... Seleccione... Seleccione...

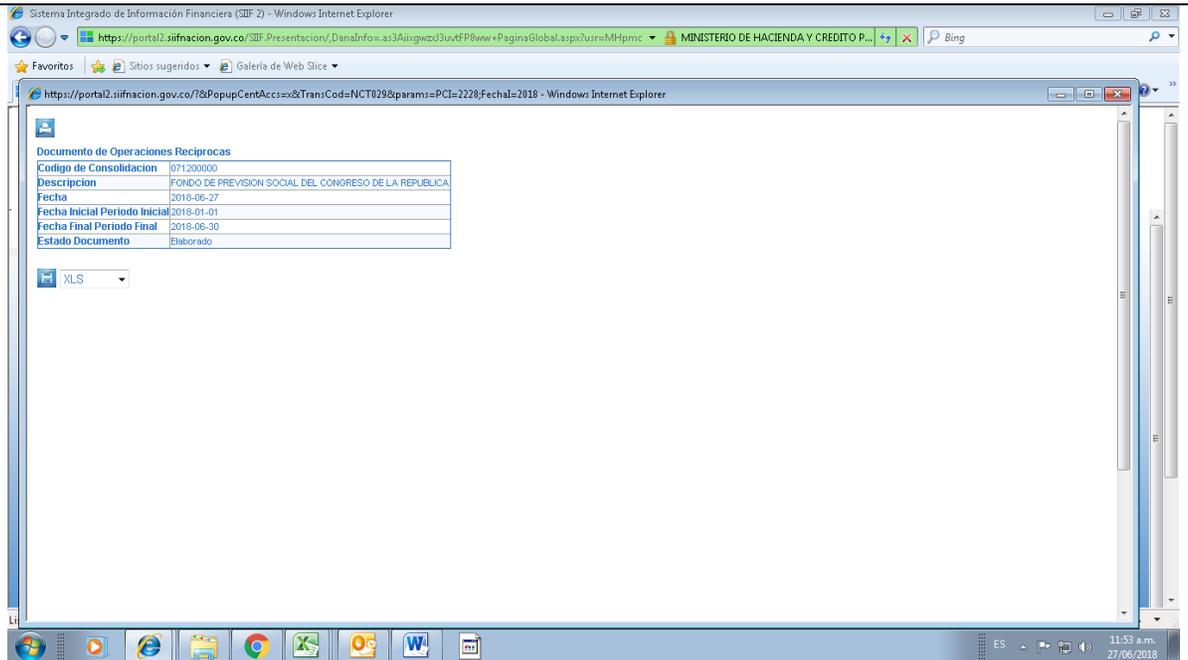
2. Seleccione... Seleccione...

En la Auditoria realizada en el mes de Junio de 2017, esta área encontró que el informe

denominado “REPORTE CGN 2005 002 – OPERACIONES RECIPROCAS”, no fue generado por el sistema, lo cual se debió a que no contaba con los datos necesarios para generarlo, por lo que se le solicitó al área una explicación al respecto, a lo que el área encargada de cumplir con la labor de cargue manifestó en un comunicado allegado a esta oficina lo siguiente:

“... una vez documentado y estudiado el proceso de reciprocas, se ha solicitado acompañamiento a SIIF, para resolver las inconsistencias e inquietudes presentadas, el número de servicio asignado es 642494 como se observa en el pantallazo, adjunto”





Durante el periodo transcurrido entre la auditoria del año 2017 y la actual, se adelantaron las siguientes labores, según lo informado por el área de Contabilidad.

*“En el año 2017 se realizó el acompañamiento solicitado mediante IM 642494 por parte del Ministerio de Hacienda, se hizo la prueba y no fue posible la generación del formato de reciprocas, lo que se pudo observar es que genera conflicto cuando las obligaciones se causan con el tercero Fonprecon, todos los pagos deben realizarse al tercero beneficiario final. La inconsistencia fue reportada a la Contaduría General de la Nación, dando como respuesta la autorización para la no presentación vía CHIP del formato Operaciones Reciprocas -F2-.”*

Dentro de la respuesta enviada por la Contaduria General (la cual hace parte de este informe), se observa lo siguiente con respecto a FONPRECON

5. *“...Se ingresan en el PROC 34- Según requerimiento de Consolidación, las siguientes entidades, que no deben realizar el formulario No.2 de Operaciones Reciprocas y tampoco las pueden reportar como OR:*

Código	Entidad
14400000	Consorcio Fidupensiones Telecom
170105000	Entidad Administradora de Pensiones de Antioquia
40600000	Caja de Retiro de las Fuerzas Militares
40700000	Caja de Sueldos de Retiro de la Policía Nacional
61600000	Patrimonio Autónomo de Pensiones del Fondo de Previsión Social del Congreso de la República
71200000	Fondo de Previsión Social del Congreso de la República
72100000	Fondo de Pasivo Social de Ferrocarriles Nacionales de Colombia
923269198	Fonprecon - Invalidez

923269199	<b>Fonprecon - Sobrevivientes</b>
923271133	Fondo de Reservas Pensionales Superfinanciera
923272253	Patrimonio Autónomo Cajanal Archivo
923272254	PAR Cajanal S.A. EPS - En Liquidación
923272255	PAP Caja Agraria Pensiones
923272261	PAR Electrificadora del Chocó S.A. E.S.P. - En Liquidación
923272266	PAP Banco Central Hipotecario - En Liquidación / Archivo Bogotá
923272269	PAR E.S.E. Luis Carlos Galán Sarmiento - En Liquidación Archivo
923272272	PAR E.S.E. Policarpa Salavarrieta - En Liquidación - Archivo
923272274	PAP E.S.E. José Prudencio Padilla - Archivo
923272275	PA E.S.E. Rita Arango Álvarez del Pino - En Liquidación - Archivo
923272353	Patrimonio Autónomo de Pensiones de Caprecom - Riesgo Vejez
923272354	Patrimonio Autónomo de Pensiones de Caprecom - Riesgo Supervivencia
923272355	Patrimonio Autónomo de Pensiones de Caprecom - Riesgo Invalidez
923272417	Fondo para Consolidación del Patrimonio Autónomo Pensional de Cartago
923272466	PA E.S.E. Hospital Universitario de Barranquilla - En Liquidación
923272470	Colpensiones - Fondo de Vejez
923272471	Colpensiones - Fondo de Invalidez
923272472	Colpensiones - Fondo de Sobrevivientes
923272473	Colpensiones Sistema de Ahorro de Beneficios Periódicos
923272496	Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales
923272540	PA CNPS Cuotas Partes Pensionales
923272681	PA PAR E.S.P. Electrocesar S.A. - En Liquidación
923272682	PA Electrolima - En Liquidación
923272683	EFP PAR Cajanal S.A E.P.S - En Liquidación
27700000	Fondo Nacional del Café
60400000	Fondo de Fomento Palmero
60500000	Fondo de Estabilización de Precios para el Palmiste, Aceite de Palma y sus Fracciones
68500000	Fondo de Estabilización para las Exportaciones de Carne, Leche y sus Derivados
69700000	Fondo de Estabilización de Precios del Algodón
81300000	Fondo Nacional del Tabaco
82400000	Fondo de Estabilización de Precios para los Azúcares Centrifugados, las Melazas Derivadas de la Extracción o del Refinado de Azúcar y los Jarabes de Azúcar
920600000	Fondo de Fomento Arrocerero
920700000	Fondo Nacional Cacaotero
920800000	Fondo Nacional Cerealista
920900000	Fondo de Fomento de Leguminosas de Grano
921000000	Fondo Nacional de Cereales Importados
921200000	Fondo Nacional de Porcicultura

921300000	Fondo Nacional del Ganado
921400000	Fondo de Fomento Algodonero
921500000	Fondo de Fomento Cauchero
921600000	Fondo Nacional Avícola
921700000	Fondo Nacional de la Panela
921800000	Fondo de Fomento de Frijol y Soya Importado
921900000	Fondo de Fomento del Frijol y la Soya Nacional
922000000	Fondo Nacional de Fomento Hortifrutícola
923272496	Fondo Nacional de Pensiones de las Entidades Territoriales
923272555	Fondo de Estabilización de Precios del Cacao
923272597	Patrimonio Autónomo Fondo Nacional de Turismo
923272626	Fondo de Protección Solidaria
923272673	Fondo Nacional de Fomento de la Papa
923272676	Resguardo Indígena Zenú de San Andrés de Sotavento
923272684	Resguardo Indígena Kankuamo
923272693	Resguardo Indígena Arhuaco de la Sierra Nevada
923272697	Asociación de Resguardos Indígenas Pacandé
923272698	Resguardo Indígena IroKa
923272710	Resguardo Indígena Páez de Corinto
923272752	Encargo Fiduciario Cuenta Nacional de la Carne y Leche
923272763	I.P.S Indígena Outtajiapulee
923272764	Resguardo Indígena de Cristiania
923272774	I.P.S.I. EZEQ - Salud
923272775	I.P.S.I Palaima
923272776	I.P.S.I A Inmajaa Wayuu
923272796	Resguardo Indígena Totoró
923272803	PAP Ecopetrol - Fiduprevisora S.A
923272804	PA Fondo Francisco José de Caldas - Fiduprevisora S.A
923272736	Pensiones de Antioquia - Fondo Reserva de Supervivencia
923272744	Pensiones de Antioquia - Fondo de Reserva de Invalidez
923272746	Pensiones de Antioquia - Fondo Reserva de Vejez