

Informe Definitivo de Auditoría

NOMBRE DEL PROCESO	SIIF NACIÓN – CUMPLIMIENTO POLÍTICAS DE SEGURIDAD MHCP
LIDER DE PROCESO	LUZ STELLA RESTREPO HENAO Subdirectora Administrativa y Financiera
AUDITORES	GERMÁN ARMANDO CORREA AMADO Asesor de Control Interno (E) JULIE ANDREA FANDIÑO PINTO Contratista (Apoyo) KAREN ANDREA LEÓN DURÁN Contratista (Apoyo)
FECHA DE AUDITORIA	Diciembre de 2022

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 y el cumplimiento de las políticas de seguridad por parte de todos los usuarios del sistema en la Entidad

ALCANCE DE LA AUDITORIA

El alcance de la auditoría comprende las actividades y acciones descritas anteriormente para el periodo comprendido entre el 01 de diciembre de 2021 y el 30 de noviembre de 2022.

CRITERIOS DE LA AUDITORIA

- Ley 298 de 1996
- LEY 1952 DE 2019
- Ley 179 de 1994
- Decreto 111 de 1996
- Decreto 2789 de 2004
- Decreto 2674 de 2012
- Decreto 1068 de 2015
- Resolución 357 de 2008
- Documento Conpes 3361 de 2005,
- Circular Externa 040 de 2015 Ministerio de Hacienda
- Circular 064 de 2016 Ministerio de Hacienda
- Circular Externa 035 de 2020 Ministerio de Hacienda
- Políticas de seguridad de la información del SIIF Nación del 22 de agosto de 2019
- Guía para Generar Reportes y Consultas para Control Financiero, Versión 4.0.

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

Con la expedición y reglamentación del Sistema Integrado de Información Financiera- SIIF, el Comité Directivo del SIIF Nación estableció las políticas de operación y seguridad del SIIF, el cual requiere del compromiso de aplicación por parte de los usuarios de la información de este.

La Coordinación del SIIF Nación del Fondo de Previsión Social del Congreso la ejerce la doctora Luz Stella Restrepo Henao, Subdirectora Administrativa y Financiera, en cumplimiento de lo dispuesto por el Decreto 2674 de 2012.

Con el objeto de constatar que los funcionarios autorizados por la Coordinación del Sistema en la Entidad sean los que se encuentran inscritos en el sistema, se envió por parte del área de Planeación y Sistemas el listado de las personas usuarias del SIIF y sus roles dentro del sistema.

A continuación, se presenta el listado de los dispositivos asignados con corte a 23 de diciembre de 2022:

Tipo de Documento		Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Unidad / Subunidad Ejecutora: 19-13-01 FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES									
Código y nombre usuario: MHmarizala - ARIZALA AREVALO MARY SANDRA									
Cédula de Ciudadanía	31985788	CARRERA 10 24-55 PISOS 2 Y 3	msarizala@fonprecon.gov.co	3415557	Directivo	Activo	SI	2023-12-07	
Ultima fecha de conexión:		2022-12-19 01:18:21 p. m.			Fecha reenvio contraseña:		2022-11-10 03:34:08 p. m.		
Código y nombre usuario: MHjballen - BALLEEN BENITEZ JUAN CARLOS									
Cédula de Ciudadanía	93358434	CARRERA 19 39B-59	jballen@fonprecon.gov.co	3344494	Directivo	Activo	SI	2023-12-07	
Ultima fecha de conexión:		2022-12-19 02:21:32 p. m.			Fecha reenvio contraseña:		2022-11-10 03:58:43 p. m.		
Código y nombre usuario: MHvcoerquer - Cerquera Lozano Viviana Rocio									
Cédula de Ciudadanía	1075225496	Carrera 10 No. 24 55	vcoerquera@fonprecon.gov.co	3415566	Directivo	Activo	SI	2023-12-07	
Ultima fecha de conexión:		2022-12-19 02:38:01 p. m.			Fecha reenvio contraseña:		2022-10-31 08:31:11 a. m.		
Código y nombre usuario: MHgcorrea - Correa Amado German Armando									
Cédula de Ciudadanía	79468852	Carrera 10 No. 24 55	gcorrea@fonprecon.gov.co	341 55 66 Ext 2035	Directivo	Activo	SI	2023-12-07	
Ultima fecha de conexión:		2022-12-19 02:18:43 p. m.			Fecha reenvio contraseña:		2022-11-18 09:04:17 a. m.		
Código y nombre usuario: MHfduque - Duque Echeverry Fernando									
Cédula de Ciudadanía	19414296	Cra 10 No. 24 55 pisos 2 y 3	fduque@fonprecon.gov.co	3415566 ext 2023	Directivo	Activo	SI	2023-12-07	
Ultima fecha de conexión:		2022-12-19 02:37:50 p. m.			Fecha reenvio contraseña:		2022-11-10 01:37:48 p. m.		

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

SIIF Nación		Reporte de Usuarios			Usuario Solicitante:	MHduque	Fernando Duque Echeverry	
					Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	19-13-01	FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	
					Fecha y Hora Sistema:	2022-12-19 14:38:07		
Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Código y nombre usuario: MHdagarcia - Garcia Fajardo Diego Alejandro								
Cédula de Ciudadanía	1013668971	Carrera 10 No. 24 55	dgarcia@fonprecon.gov.co	3415566 Ext 2015	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-19 02:20:41 p. m.						2022-11-30 09:59:49 a. m.		
Código y nombre usuario: MHcherrera - HERRERA CASTILLO CLAUDIA LILIANA								
Cédula de Ciudadanía	52365934	Carrera 10 No. 24 55	cherrera@fonprecon.gov.co	3415566 Ext 2030	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-16 11:11:25 a. m.						2022-09-20 02:22:43 p. m.		
Código y nombre usuario: MHmlopez - Lopez Jimenez Martha Fabiola								
Cédula de Ciudadanía	51890293	carrera 52 72-15	mlopez@fonprecon.gov.co	3505024	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-19 12:07:59 p. m.						2022-04-11 04:32:02 p. m.		
Código y nombre usuario: MHjmartin - MARTINEZ JUAN ALBERTO								
Cédula de Ciudadanía	19398510	diagonal 4B 39b-90 int 2 apto 615	martinez@fonprecon.gov.co	3415566 ext 2026	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-19 01:52:39 p. m.						2022-09-23 11:25:27 a. m.		
Código y nombre usuario: MHvmora - Mora Aguirre Victor Alejandro								
Cédula de Ciudadanía	1031180582	Carrera 10 No 24 55	vmora@fonprecon.gov.co	341 55 66	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-16 09:10:09 a. m.						2022-11-10 03:17:35 p. m.		

SIIF Nación		Reporte de Usuarios			Usuario Solicitante:	MHduque	Fernando Duque Echeverry	
					Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	19-13-01	FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	
					Fecha y Hora Sistema:	2022-12-19 14:38:07		
Tipo de Documento	Número Documento	Dirección	E-Mails	Teléfonos	Tipo de Usuario	Estado de Privilegio	Cuenta Habilitada	Fecha de Expiración
Código y nombre usuario: MHmemorale - MORALES DIAZ NUBIA ESPERANZA								
Cédula de Ciudadanía	28429039	Carrera 10 No. 24 55	memorales@fonprecon.gov.co	3415566 Ext 20107	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-16 09:17:54 a. m.						2022-10-25 06:14:15 p. m.		
Código y nombre usuario: MHrojas - ROJAS RIVERA LUCIA								
Cédula de Ciudadanía	27433002	DIAGONAL 81 Nro. 73 B 20	lrojas@fonprecon.gov.co	2864449	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-19 10:23:55 a. m.						2022-08-02 03:09:56 p. m.		
Código y nombre usuario: MHctobar - Tobar Sierra Carolina								
Cédula de Ciudadanía	51800232	10 No. 24 55	ctobar@fonprecon.gov.co	3415566 Ext 2032	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-05 09:06:18 a. m.						2022-11-25 03:19:24 p. m.		
Código y nombre usuario: MHjavargar - VARGAS RODRIGUEZ JAIRO								
Cédula de Ciudadanía	79050196	Carrera 10 No. 24 55	jvargas@fonprecon.gov.co	3415566 Ext. 2016	Directivo	Activo	SI	2023-12-07
Ultima fecha de conexión:						Fecha reenvío contraseña:		
2022-12-14 11:06:25 a. m.						2022-11-22 01:37:44 p. m.		

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

Al realizar el cruce de la información correspondiente, entre el listado enviado de los dispositivos asignados enviado por Planeación Y Sistemas y la emitida por el reporte generado por el sistema denominado "REPORTE DE USUARIOS" (Seguridad/ reportes/ usuarios del sistema) se encontró que se lleva control con respecto a los usuarios del sistema, cumpliendo con lo establecido en las responsabilidades del Coordinador SIIF en la Entidad según el artículo 2.9.1.1.15 del Decreto 1068 de 2015.

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

Teniendo en cuenta lo señalado por el documento de Políticas de Seguridad de la Información del SIIF Nación del 22 de agosto de 2019 publicado por el Ministerio de Hacienda, específicamente en el numeral 3.3 que menciona: “ (...) Para el caso de contratistas, los respectivos contratos deben incluir una cláusula de confidencialidad, de igual manera cuando se permita el acceso a la información o a los recursos del SIIF NACIÓN a personas o entidades externas (...)”.

Por lo anterior, se verifico por parte de la Oficina de Control Interno que los contratos de prestación de servicios profesionales realizados por la entidad contienen la siguiente cláusula de confidencialidad:

Confidencialidad

El CONTRATISTA se obliga y garantiza guardar absoluta reserva sobre toda la información, documentos, archivo, políticas, procedimientos, programas y operaciones que llegue a conocer por **FONPRECON** con ocasión del desarrollo del presente contrato y respetar las políticas de seguridad de la información y los lineamientos dados por la entidad relacionados con el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información y ciberseguridad. En consecuencia, EL CONTRATISTA se obliga a tomar todas las medidas necesarias para garantizar la confidencialidad de los mencionados datos o información a la que tenga acceso en desarrollo del contrato, las cuales en ningún caso serán menores de aquellas tomadas por EL CONTRATISTA para mantener sus propios asuntos y negocios importantes en reserva. El incumplimiento de esta cláusula implica que el CONTRATISTA deberá responder por todos los daños y perjuicios que le cause a **FONPRECON** y a terceros perjudicados.

En cuanto al numeral 3.4 de la Política de Seguridad de la Información del SIIF Nación señala lo siguiente: “*Esta política requiere del desarrollo de un programa efectivo y continuo de capacitación, en la creación de la cultura en seguridad de la información del SIIF NACIÓN para los usuarios del SIIF Nación*”. Para cumplir con lo dispuesto anteriormente, se comprobó que la última capacitación virtual de SIIF fue realizada el día 14 de diciembre de 2022 vía Microsoft Teams como se evidencia en la siguiente captura de pantalla:

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

De: CapacitacionSIIF2
Enviado el: martes, 13 de diciembre de 2022 10:38 a. m.
Para: CapacitacionSIIF2 <CapacitacionSIIF2@minhacienda.gov.co>
Asunto: Capacitación Virtual - Recaudos Tesoro Nacional (DGCPTN)

Cordial saludo respetado(a) Usuario(a):

La administración del SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, los invita a participar en la **Capacitación Virtual – Recaudos Tesoro Nacional**

(DGCPTN) que se describe a continuación:

Fecha de realización: El 14 de diciembre de 2022

Horario: De 8:30 a.m. a 12:00 m., se puede conectar a partir de las 8:00 a.m. el tutor inicia a las 8:30 a.m.

Enlace de conexión: https://teams.microsoft.com/join/19%3ameeting_OGUzY2M2YzOTNk1NCO0MDFiLTI0DgtZDMYy2FjNGFhOTEz%40thread.v2?context=%7B%22Tid%22%3A%22b4ea60d8-be49-40bc-98c4-18c43bfd721e%22%2C%22Oid%22%3A%22bfe317ab-ae2f-4b8f-835e-c1f245737a0%22%2C%22IsBroadcastMeeting%22%3Atrue%2C%22role%22%3A%22a%22%22%7D&btype=a&role=a

Modo de realización: Transmisión en directo por Microsoft TEAMS

Asesor: Hamilton Campos Días

Cordial Saludo,

CapacitacionSIIF2

CapacitacionSIIF2@minhacienda.gov.co
Carrera 8 No. 6 C 38 - Código Postal 111711
Conmutador (57) 601 3811700 Extensión:
Bogotá D. C. Colombia



**MINISTERIO DE HACIENDA Y
CRÉDITO PÚBLICO**

www.minhacienda.gov.co

[@MinHacienda](https://twitter.com/MinHacienda)

Imprimir este correo no da un valor probatorio por ser una copia, el original por favor consérvelo dentro del outlook o pc y absténgase de imprimir. Evitemos desperdicio de espacio, tiempo y papel.

PROCEDIMIENTO ADMINISTRACIÓN DE USUARIOS SIIF NACIÓN EN FONPRECON (PRO-GAF-030)

El procedimiento se encuentra actualizado a la segunda versión del día 17 de febrero de 2021, tiene como por objetivo: “Definir las actividades que deben adelantarse en relación con la administración de los usuarios designados en FONPRECON para intervenir, de acuerdo con su competencia, rol y funciones asignadas por la entidad, en las operaciones inherentes al SIIF Nación, garantizando que los mismos actúan de acuerdo con las responsabilidades asociadas a su respectivo rol, cumplan con las políticas de seguridad y se ejerzan los respectivos controles respecto de las novedades que se presenten en los usuarios habilitados en la citada plataforma para su permanente actualización”.

Dentro del procedimiento se encuentran descritas las actividades desarrolladas, los responsables de ejecutarlas y los documentos utilizados en el proceso; así mismo se encuentran descritos tres controles correspondientes al procedimiento y uno al mapa de riesgos, la implementación de este procedimiento permite coordinar las actividades para cumplir con lo dispuesto en el artículo 2.9.1.1.15 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, relativo a las responsabilidades que tiene el funcionario Coordinador del SIIF en la Entidad.

REGISTRO DE AUDITORIA (Seguridad/reportes/Registros de Log de Auditoría)

Posteriormente se procedió a consultar el informe de REGISTRO DE AUDITORIA (Seguridad/reportes/Registros de Log de Auditoría) donde se pudo evidenciar todas las acciones realizadas en el sistema por el personal inscrito y activo, responsable de las mismas, tomando las consultas correspondientes al alcance del presente informe.

F04-PRO-CIG-001

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

SIF - Sistema integrado de información financiera - Google Chrome
portal.sifnacion.gov.co/SIF/Reportes/Reportes/Comun/Danainfo#a3SAUTVYVWkTUSEOHV+PopUpReporte.aspx?pt=SEG/LogAuditoria

Reporte de Registros de Log de Auditoría

Usuario Sistema: Mijangas Germán Armando Carrea Amado
Unidad o Subunidad Ejecutora Solicitante: FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES
Fecha y Hora Sistema: 2022-12-22 2:58 p.m.

Identificador	Unidad o Sub Unidad Ejecutora	Usuario	Nombre del Usuario	Tipo de Documento	Numero de Documento	Fecha y Hora	Función de Registro	Transacción	Estado Transacción	Descripción Transacción	Firmado Electrónicamente	Ubicación de Firma Digital
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	UrbanoFrod	Baeh Usuario	Cédula de Custodiana	20	2022-11-30 09:31:47 a.m.	Declaración de reserva - Pagos	EP0009	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago giro	SI	PA0_OrdenPagosPresupuestalesModifPresupuestales
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mhingar	ROJAS RIVERA LUCIA	Cédula de Custodiana	27433002	2022-11-30 08:02:29 a.m.	Seguridad	EP0012	Activo	Adaptación de Términos Nota Legal	SI	SEG019-020200a-30a-4343-aj89-3a185247a2d1a4 p72
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	UrbanoFrod	Baeh Usuario	Cédula de Custodiana	20	2022-11-30 01:29:41 a.m.	Declaración de reserva - Pagos	EP0009	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago giro	SI	PA0_OrdenPagosPresupuestalesModifPresupuestales
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	UrbanoFrod	Baeh Usuario	Cédula de Custodiana	20	2022-11-30 01:29:29 a.m.	Declaración de reserva - Pagos	EP0009	Activo	Pago de ordenes de pago por tipo de moneda y con medio de pago Abono de cuenta	SI	PA0_OrdenPagosPresupuestalesModifPresupuestales
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mhingar	ROJAS RIVERA LUCIA	Cédula de Custodiana	27433002	2022-11-30 01:14:40 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Ordenes Bancarias para Medio de Pago Abono de Cuenta	NO	
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mhingar	ROJAS RIVERA LUCIA	Cédula de Custodiana	27433002	2022-11-30 12:08:53 a.m.	Seguridad	EP0013	Activo	Autorizar Ordenes de Pago	SI	PA015-011902b-4351-4205-8623-af7125964ad-2pg p72
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	García Modesto Daniel Antonio	Cédula de Custodiana	76395687	2022-11-30 10:00:35 a.m.	Seguridad	EP0019	Activo	Adaptación de Términos Nota Legal	SI	SEG019-020200a-30a-4343-aj89-3a185247a2d1a4 p72
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	García Fausto Diego Alejandro	Cédula de Custodiana	101898871	2022-11-30 10:00:35 a.m.	Seguridad	EP0019	Activo	Adaptación de Términos Nota Legal	SI	SEG019-020200a-30a-4343-aj89-3a185247a2d1a4 p72
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	García Saúl Diego Alejandro	Cédula de Custodiana	6064130	2022-11-30 10:00:35 a.m.	Seguridad	EP0019	Activo	Adaptación de Términos Nota Legal	SI	SEG019-020200a-30a-4343-aj89-3a185247a2d1a4 p72
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	ARCILA AREVALO MARY SANDRA	Cédula de Custodiana	3188739	2022-11-30 08:48:34 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Aprobar Cuenta Por Pagar	NO	
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	HERRERA REQUERO GARMEN ISABEL	Cédula de Custodiana	3384418	2022-11-30 07:45:47 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Crear Orden de Pago de Conceptos de Pago No Presupuestales	NO	
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	HERRERA CASTILLO CLAUDIA LILIANA	Cédula de Custodiana	4239594	2022-11-30 07:45:47 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Crear Orden de Pago de Conceptos de Pago No Presupuestales	NO	
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	Hernán Para Claudia Marian	Cédula de Custodiana	52170810	2022-11-30 07:45:47 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Crear Orden de Pago de Conceptos de Pago No Presupuestales	NO	
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	HERRERA BARRETO CRISTIAN GABRIEL	Cédula de Custodiana	103422196	2022-11-30 07:45:47 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Crear Orden de Pago de Conceptos de Pago No Presupuestales	NO	
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mhingar	ROJAS RIVERA LUCIA	Cédula de Custodiana	27433002	2022-11-29 16:44:59 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Ordenes Bancarias para Medio de Pago Abono de Cuenta	NO	
19-13-01-03	PROGRAMA AUTOMATIZADO DE SOBREVIVENCIA	Mijangas	MARTINEZ JUAN ALBERTO	Cédula de Custodiana	1636610	2022-11-29 03:27:10 a.m.	Administración	AD0061	Activo	Creación de una Permite Natural, Nacional e Extranjero como Termino en el sistema	SI	ADM001-0ca9160-1804-4323-9206-8d447d2300a-2pg p72
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES	Mijangas	MARTINEZ JUAN ALBERTO	Cédula de Custodiana	1636610	2022-11-29 03:17:15 a.m.	Seguridad	EP0011	Activo	Exportar Certificado de Disponibilidad Presupuestal (CDP) para Gastos	NO	

Fuente: SIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

INFORME DE SITUACIÓN DE APROPIACIONES (Administración de Apropiaciones y Afors (APR/Reportes/Informe de situación de apropiaciones de gastos))

Se verificó con este reporte en el módulo de apropiaciones, en el reporte INFORME DE SITUACIÓN DE APROPIACIONES (Administración de Apropiaciones y Afors (APR/Reportes/Informe de situación de apropiaciones de gastos)), cuales habían sido los traslados presupuestales adelantados durante la vigencia:

SIF - Sistema integrado de información financiera - Google Chrome
portal.sifnacion.gov.co/SIF/Reportes/Reportes/Comun/Danainfo#a3SAUTVYVWkTUSEOHV+PopUpReporte.aspx?pt=APR/RP_APRO46_ApropiacionesGastoCuadrícula

Informe situación de apropiaciones

Usuario Sistema: Mijangas Germán Armando Carrea Amado
Unidad o Subunidad Ejecutora Solicitante: FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES
Fecha y Hora Sistema: 2022-12-22 2:51 p.m.

VE / SUB	DESCRIPCIÓN PCI	DEPENDENCIA DE AFECTACIÓN DEL GASTO	POSICIÓN CATALOGO DEL GASTO	RECURSO	FUENTE	SITUACIÓN	Apropiación Inicial	Valor Adho
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01 SALARIO	10	Nación	CSP	2.434.927.000,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-881 SUeldo BASICO	10	Nación	CSP	1.676.054.138,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-883 PRIMA TECNICA SALARIAL	10	Nación	CSP	84.264.114,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-884 SUBSIDIO DE ALIMENTACIÓN	10	Nación	CSP	12.900.136,00	1,56
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-885 AGUILO DE TRANSPORTE	10	Nación	CSP	5.076.000,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-886 PRIMA DE SERVICIO	10	Nación	CSP	90.873.133,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-887 BONIFICACIÓN POR SERVICIOS PRESTADOS	10	Nación	CSP	70.116.403,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-888 HORAS EXTRAS, COMUNALES, FESTIVOS Y RECAUDOS	10	Nación	CSP	1.000.000,00	500,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-889 PRIMA DE NAVIDAD	10	Nación	CSP	194.479.000,00	17,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-810 PRIMA DE VACACIONES	10	Nación	CSP	92.968.029,00	179,96
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-811 VISTOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN	10	Nación	CSP	1.000,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-812 AGUILO DE CONECTIVIDAD DIGITAL	10	Nación	CSP	2.902.147,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 CONTRIBUCIONES REFERENTES A LA NOMBRÍA	10	Nación	CSP	918.353.893,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-882 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN PENSIONES	10	Nación	CSP	276.800.714,00	1,56
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 APORTES A LA SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	10	Nación	CSP	189.088.473,00	1,56
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 AGUILO DE CESANTIAS	10	Nación	CSP	237.400.134,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN/PABELLAN	10	Nación	CSP	30.130.004,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 APORTES GENERALES AL SISTEMA DE RESERVO LABORALES	10	Nación	CSP	19.139.970,00	2,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 APORTES AL ICFP	10	Nación	CSP	66.187.498,00	2,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 APORTES AL BENA	10	Nación	CSP	66.133.896,00	1,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 REMUNERACIONES NO CONSTITUTIVAS DE FACTOR SALARIAL	10	Nación	CSP	494.002.997,00	0,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-881 VICACIONES	10	Nación	CSP	16.096.268,00	30,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-882 INDEMNIZACIÓN POR VACACIONES	10	Nación	CSP	28.750.877,00	19,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-883 BONIFICACIÓN ESPECIAL DE RECREACIÓN	10	Nación	CSP	4.638.420,00	7,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 PRIMA TECNICA NO SALARIAL	10	Nación	CSP	190.112.021,00	14,50
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 PRIMA DE COORDINACIÓN	10	Nación	CSP	66.138.201,00	5,00
19-13-01	FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES		A-01-01-01-001-880 BONIFICACIÓN DE DIRECCIÓN	10	Nación	CSP	63.150.833,00	0,00

Fuente: SIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

SALDOS POR IMPUTAR DE INGRESOS PRESUPUESTALES (Gestión de Ingresos presupuestales (ING)/Reportes/Recaudos por Clasificar)

En el reporte de SALDOS POR IMPUTAR DE INGRESOS PRESUPUESTALES (Gestión de Ingresos presupuestales (ING)/Reportes/Recaudos por Clasificar) se observó que al 23 de diciembre de 2022, la Entidad contaba con unos ingresos por imputar de \$60.401.193,08 correspondiente al 1,85% de los ingresos recibidos en bancos

TOTALES ENTIDADES DEL REPORTE			
Valor Total en COP	Valor Aplicado en COP	Valor Reducción en COP	Saldo por Imputar en COP
3.247.813.703,08	3.187.412.510,00	0,00	60.401.193,08

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AGREGADA” (Gestión de Gastos (EPG/Reportes/Ejecución presupuestal agregada)

En el informe de “EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AGREGADA” (Gestión de Gastos (EPG/Reportes/Ejecución presupuestal agregada), se observó que al 23 de diciembre de 2022 la Entidad había comprometido \$326.621.126.760,43 correspondiente al 99,5% del presupuesto de gastos ejecutado.

Año Fiscal:	2022			APR. VIGENTE	APR BLOQUE	CDP	APR. DISPONIBLE	COMPROMISO
Vigencia:	Actual							
Período:	Diciembre							
UEJ	NOMBRE UEJ	RUBRO	SIT					
	SUB TOTAL TIPO GASTO	A		\$327.594.438.227,00	\$0,00	\$326.129.452.661,53	\$1.464.985.565,47	\$325.989.312.072,43
	SUB TOTAL TIPO GASTO	B		\$379.304.447,00	\$0,00	\$379.304.447,00	\$0,00	\$379.304.447,00
	SUB TOTAL TIPO GASTO	C		\$267.273.700,00	\$0,00	\$252.510.241,00	\$14.763.459,00	\$252.510.241,00
	TOTAL PRESUPUESTO			\$328.241.016.374,00	\$0,00	\$326.761.267.349,53	\$1.479.749.024,47	\$326.621.126.760,43

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

Adicionalmente se validó el cargue de información en todos los procesos financieros de la Entidad, identificando su cumplimiento, al revisar los siguientes reportes los cuales fueron generados correctamente por el sistema.

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

- Reporte de estado de Actividad Financiera, Económica, Social y Ambiental


Estado de Actividad Financiera, Económica, Social Y Ambiental

Usuario Solicitante: 79643 MHgcorrea
 Unidad ó Subunidad: 19-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES
 Ejecutora Solicitante:
 Fecha y Hora Sistema: 2022-12-20 11:15:33

ENTIDAD CONTABLE PUBLICA: 071200000 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA

Actual: Del: 01-01-2022 Al: 23-12-2022

Anterior: Del: 01-01-2021 Al: 31-12-2021

(PRESENTACION A NIVEL DE SUB-CUENTAS CONTABLES)

CODIGO	DESCRIPCION	NOTA	ACTUAL	ANTERIOR
			01-01-2022 - 23-12-2022	01-01-2021 - 31-12-2021
4	ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 10.719.300.160	\$ 12.128.125.977
47	INGRESOS OPERACIONALES		\$ 10.054.750.095	\$ 11.424.235.392
4705	FONDOS RECIBIDOS		\$ 9.800.076.800	\$ 11.200.008.848
470508	Funcionamiento		\$ 9.800.076.800	\$ 11.200.008.848
4722	OPERACIONES SIN FLUJO DE EFECTIVO		\$ 164.171.444	\$ 173.226.544
472201	Cruce de cuentas		\$ 164.171.444	\$ 173.226.544
48	OTROS INGRESOS		\$ 664.550.065	\$ 703.890.586
4802	FINANCIEROS		\$ 664.550.065	\$ 703.890.586
480223	Comisiones		\$ 604.793.000	\$ 667.420.720
480223001	Comisiones		\$ 604.793.000	\$ 667.420.720
480232	Requiemientos sobre recursos entregados en administracion		\$ 37.156.163	\$ 14.070.866
480232001	Requiemientos sobre recursos entregados en administracion		\$ 37.156.163	\$ 14.070.866
5	GASTOS OPERACIONALES		\$ 11.292.852.773	\$ 12.734.317.832
51	DE ADMINISTRACION Y OPERACION		\$ 11.075.955.813	\$ 12.269.015.381
5101	SUELDOS Y SALARIOS		\$ 2.328.917.313	\$ 2.210.400.340
510101	Sueldos		\$ 1.992.786.281	\$ 1.806.374.811
510101001	Sueldos		\$ 1.992.786.281	\$ 1.806.374.811
510103	Horas extras y festivos		\$ 3.939.030	\$ 0
510103001	Horas extras y festivos		\$ 3.939.030	\$ 0
510110	Prima tecnica		\$ 270.231.792	\$ 247.209.920
510110001	Prima tecnica		\$ 270.231.792	\$ 247.209.920
510119	Bonificaciones		\$ 73.488.623	\$ 126.543.210
510119003	Bonificación por servicios prestados		\$ 36.341.041	\$ 66.611.008
510119016	Bonificación de dirección		\$ 37.856.176	\$ 59.872.121
510123	Auxilio de transporte		\$ 10.200.418	\$ 8.100.200

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

- Reporte de estado de cambios en el patrimonio


 Ancho de página

CONSULTA ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A

1 de enero de 2022

071200000 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA Fecha de Consulta 26/12/2022 11:19:36

		VALORES
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE 2021		\$6.717.738.074,21
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2022		(\$634.481.509,22)
SALDO DEL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022		\$6.083.256.564,99

CUENTA	INCREMENTOS	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3109	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(\$1.852.913.296,54)	(\$1.218.431.787,32)	(\$634.481.509,22)

CUENTA	DISMINUCIONES	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3110	RESULTADO DEL EJERCICIO		\$0,00	(\$634.481.509,22)	\$634.481.509,22

CUENTA	PARTIDAS SIN VARIACION	Nota	AÑO ACTUAL	AÑO ANTERIOR	VALOR
3105	CAPITAL FISCAL		\$3.902.026.544,17	\$3.902.026.544,17	\$0,00

Página 1 de 1

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

- Reporte del libro mayor

LIBRO MAYOR

Usuario Solicitante: 79643 MHgcorrea
Unidad o Subunidad: 19-13-01 FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES
Ejecutora Solicitante:
Fecha y Hora Sistema: 26/12/2022 11:21:10 a. m.

Entidad: 071200000 FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES
Desde: 01/01/2022 Hasta: 31/12/2022

CUENTA CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS DEBITO	MOVIMIENTOS CREDITO	SALDO FINAL
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.253.529.366,66	4.510.387.066,38	5.231.284.171,68	532.832.291,66
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	837.284.160,00	834.494.004,00	2.870.156,00
1605	TERRENOS	930.057.000,00	0,00	0,00	930.057.000,00
1640	EDIFICACIONES	4.595.251.129,00	0,00	0,00	4.595.251.129,00
1655	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	377.714.843,83	0,00	31.127.434,40	346.587.409,43
1670	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	795.833.172,04	318.955,30	0,00	797.102.137,34
1675	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	79.032.000,00	0,00	0,00	79.032.000,00
1680	EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	2.809.500,00	0,00	0,00	2.809.500,00
1885	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1.896.725.028,72	22.310.845,09	180.127.825,05	-2.054.542.208,68
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0,00	3.218.758,00	2.000.000,00	1.218.758,00
1906	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	2.954.396,00	2.954.396,00	0,00
1907	DERECHOS DE COMPENSACIONES POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	274.853,00	0,00	274.853,00	0,00
1908	RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	724.837.348,44	8.001.702.568,04	7.438.375.225,73	1.290.164.690,75
1970	ACTIVOS INTANGIBLES	831.098.887,40	57.120.955,09	2.933.813,40	885.285.929,09
1975	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	-504.639.637,23	47.839.784,67	111.410.378,40	-568.113.231,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	390.495,89	351.155.446,53	355.724.864,67	4.669.887,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	59.711,00	5.311.262.777,62	5.570.556.728,84	259.356.960,22
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	0,00	452.187.192,00	494.775.582,00	42.588.390,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	75.701.249,14	1.068.820.763,18	1.040.357.447,02	24.437.803,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	18.118.276,00	18.118.276,00	0,00

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

- Reporte del libro diario

Libro Diario

Usuario Solicitante: 79643 MHgcorrea
Unidad o Subunidad: 19-13-01 FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO - PENSIONES
Ejecutora Solicitante:
Fecha y Hora Sistema: 26/12/2022 11:23:01 a. m.
LD: Vigencia: 2022 No. 0000000001

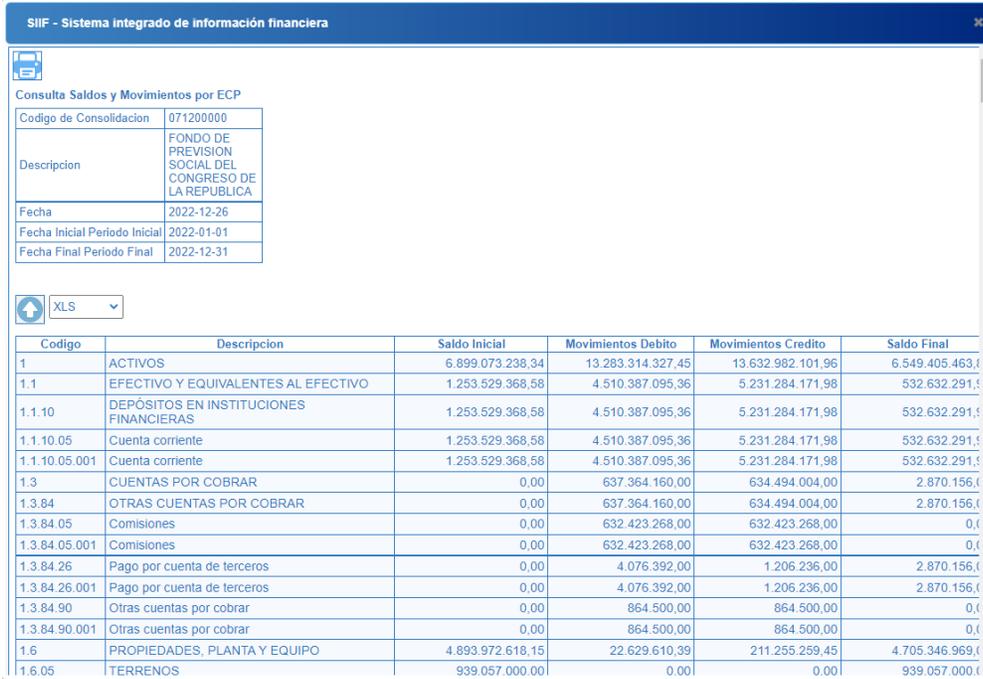
Entidad: 071200000
Rango de Fechas de Registro: Inicio: 2022-01-01 Fin: 2022-12-23

NUMERO COMPRO.	COMPROBANTE CONTABLE				DOCUMENTO FUENTE		CODIGOS CONTABLES		DEBE	HABER
	Fecha	P.C.I.	Número Transac.	Tipo	Tipo	Número	Código	Descri.		
1	2022/01/01	19-13-01	0	Asiento			310902001	Pérdidas o déficits acumulados	851.857.874,22	0,00
1	2022/01/01	19-13-01	0	Asiento			311002001	Pérdida o déficit del ejercicio	0,00	851.857.874,22
2	2022/01/01	19-13-02	0	Asiento			311002001	Pérdida o déficit del ejercicio	17.176.165,00	0,00
2	2022/01/01	19-13-02	0	Asiento			310902001	Pérdidas o déficits acumulados	0,00	17.176.165,00
1	2022/01/04	19-13-01	1	Asiento	CNT051	122	111005001	Cuenta corriente	75.948.094,68	0,00
1	2022/01/04	19-13-01	1	Asiento	CNT051	122	240720001	Rescaudos por clasificar	0,00	75.948.094,68
2	2022/01/05	19-13-01	2	Asiento	EPG008	122	511117001	Servicios públicos	352.375,00	0,00
2	2022/01/05	19-13-01	2	Asiento	EPG008	122	240550001	Servicios	0,00	352.375,00
3	2022/01/05	19-13-01	3	Asiento	PAQ011	122	240720001	Rescaudos por clasificar	52.475,00	0,00
3	2022/01/05	19-13-01	3	Asiento	PAQ011	122	240796001	Cobro cartera de terceros	0,00	45.916,00
3	2022/01/05	19-13-01	3	Asiento	PAQ011	122	243903001	Retenido	0,00	4.870,00
3	2022/01/05	19-13-01	3	Asiento	PAQ011	122	243925001	Retenido - a responsables del regimen común	0,00	1.262,00
3	2022/01/05	19-13-01	3	Asiento	PAQ011	122	243927001	Retenido	0,00	428,00
4	2022/01/05	19-13-01	4	Asiento	PAQ011	222	240720001	Rescaudos por clasificar	11.716,00	0,00
4	2022/01/05	19-13-01	4	Asiento	PAQ011	222	240796001	Cobro cartera de terceros	0,00	10.282,00
4	2022/01/05	19-13-01	4	Asiento	PAQ011	222	243903001	Retenido	0,00	1.087,00
4	2022/01/05	19-13-01	4	Asiento	PAQ011	222	243925001	Retenido - a responsables del regimen común	0,00	232,00

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

EJECUCIÓN PROCESO AUDITOR

- Consulta de saldos y movimientos ECP - (entidad contable pública)



Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	6.899.073.238,34	13.283.314.327,45	13.632.982.101,96	6.549.405.463,85
1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.253.529.368,58	4.510.387.095,36	5.231.284.171,98	532.632.291,19
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	1.253.529.368,58	4.510.387.095,36	5.231.284.171,98	532.632.291,19
1.1.10.05	Cuenta corriente	1.253.529.368,58	4.510.387.095,36	5.231.284.171,98	532.632.291,19
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	1.253.529.368,58	4.510.387.095,36	5.231.284.171,98	532.632.291,19
1.3	CUENTAS POR COBRAR	0,00	637.364.160,00	634.494.004,00	2.870.156,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	637.364.160,00	634.494.004,00	2.870.156,00
1.3.84.05	Comisiones	0,00	632.423.268,00	632.423.268,00	0,00
1.3.84.05.001	Comisiones	0,00	632.423.268,00	632.423.268,00	0,00
1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	0,00	4.076.392,00	1.206.236,00	2.870.156,00
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	0,00	4.076.392,00	1.206.236,00	2.870.156,00
1.3.84.90	Otras cuentas por cobrar	0,00	864.500,00	864.500,00	0,00
1.3.84.90.001	Otras cuentas por cobrar	0,00	864.500,00	864.500,00	0,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	4.893.972.618,15	22.629.610,39	211.255.259,45	4.705.346.969,31
1.6.05	TERRENOS	939.057.000,00	0,00	0,00	939.057.000,00

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

- Listado de cajas menores



PCI GRUPO CAJA MENOR	FECHA CREACION	CAJA MENOR	VR INICIAL CONSTITUIDO	VR ACTUAL CONSTITUIDO	ESTADO CAJA	SOLICITUD ECP
10-13-01 FONDO DE PREVISION SOCIAL DEL CONGRESO	2022-02-18	122	500000	500000	Activa	NO2

Fuente: SIIF Nación – Sistema Integrado de Información Financiera

OBSERVACIONES

No se generaron observaciones

PLAN DE MEJORAMIENTO

No aplica.