

 FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CODIGO: F11-PRO-CIG-001 VERSION: 1 Fecha de aprobación: 19/12/2025
---	---	---

INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA	
NOMBRE DEL PROCESO	RECONOCIMIENTO DE PRESTACIONES ECONOMICAS – AUXILIOS FUNERARIOS.
LIDER DE PROCESO	GONZALO PARA GONZÁLEZ Subdirector de Prestaciones Económicas
AUDITORAS	Rafaela Montoya González Asesora de Control Interno Karen Andrea León Durán Contratista (Profesional Especializada)

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	22	Mes	10	Año	2025	Desde	23/10	Hasta	17/12	Día	18	Mes	12	Año	2025

OBJETIVO DE LA AUDITORIA
Evaluación y seguimiento de las actividades y controles asociados al procedimiento para el Reconocimiento de Auxilios Funerarios.

ALCANCE DE LA AUDITORIA
Evaluar las actividades anteriormente descritas, para el periodo comprendido 01 de septiembre de 2023 al 30 de septiembre de 2025.

DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS			
# de Hallazgos	Nombre	Condición	Responsable
1	Aplicación de los Lineamientos de Gestión Documental	Se verificó la aplicación de los lineamientos de gestión documental, identificando las siguientes inconsistencias: a. Diferencias entre la fecha del último documento del expediente y la fecha registrada en la hoja de control. b. Discrepancia entre la fecha de inicio registrada en el FUID y la consignada en la hoja de control. c. Falta de claridad sobre la fecha inicial del expediente, dado que la fecha del sticker de radicación y la del formulario son diferentes. d. El formato FUID código: F05-PRO-GAC-003 que se encuentran diligenciando se encuentra desactualizado. e. El proceso que realice la última gestión al expediente es quien lo entrega al Grupo interno de Trabajo de Archivo y Correspondencia, situación que no corresponde con lo descrito en el Acuerdo 001 de 2024 del AGN.	Subdirección de Prestaciones Económicas.
2	Diseño de controles en mapa	Se evidenció que, de los (20) controles evaluados del proceso de Reconocimiento de	

 FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPUBLICA	FORMATO INFORME EJECUTIVO DE AUDITORÍA INTERNA	CODIGO: F11-PRO-CIG-001 VERSION: 1 Fecha de aprobación: 19/12/2025	
DESCRIPCIÓN DE HALLAZGOS			
# de Hallazgos	Nombre	Condición	Responsable
	de riesgos y procedimiento.	Prestaciones Económicas, relacionados con auxilios funerarios (14) no cumplen con los criterios establecidos en la Guía del DAFP, en cuanto a la valoración de los atributos y el diseño del control, situación que no permite conocer el entorno del control y evaluar su efectividad. Adicionalmente, Es importante que el proceso determine si el “check list” identificado en los expedientes analizados corresponde a un punto de control, dado que se observa que no está referenciado en la documentación evaluada. En caso de que el proceso identifique la actividad como un control es	Subdirección de Prestaciones Económicas.
OBSERVACIONES			
# de Observación	Nombre	Condición	Responsable
1	Riesgos y controles identificados en el mapa de riesgos asociados al procedimiento PRO-RPE-004.	Se identifica que hay una falta de alineación entre los controles del procedimiento y los controles definidos en el mapa de riesgos vigente, sin embargo, es necesario verificar los riesgos y controles identificados y si es el caso realizar ajustes correspondientes.	• Subdirección de Prestaciones Económicas. • Unidad de Gestión Integral de Riesgos – UGIR.
NOTA: El informe definitivo detallado y ejecutivo fue firmado y comunicado al proceso auditado y a la alta dirección de la entidad mediante memorando No Radicado No.: 2025-200-002277-3 Fecha: 18 de Diciembre del 2025de diciembre de 2025.			