
	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

CONTENIDO:

Presentación.....	2
1. Objetivo	2
2. Alcance	2
3. Metodología	2
4. Marco Legal	2
5. Resultados Del Seguimiento.....	2
• Distribución Presupuestal	3
• Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor.....	3
• Ejecución al mes de junio de la Caja Menor:.....	4
• Saldos Bancos SIIF Nación	4
• Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:	4
6. Seguimiento a las Recomendaciones	5
7. Recomendaciones	6

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

Presentación

En cumplimiento al rol de seguimiento, la oficina de Control interno realizó el Arqueo de la Caja Menor de manera virtual el día 29 de junio del 2021, por lo anterior se presenta a continuación el Informe producto del desarrollo del mismo, en el cual se verifican los saldos en el Sistema de Información Financiera SIIF y las transacciones del portal bancario, bajo la información remitida virtualmente por la profesional a cargo.

1. Objetivo

Verificar las operaciones presupuestales realizadas en el SIIF Nación, los soportes digitales allegados y analizar los movimientos bancarios efectuados, dando cumplimiento a la normatividad vigente.

2. Alcance

Realizar la verificación de las transacciones financieras y presupuestales de la Caja Menor entre el 01 y el 29 de junio del 2021 y realizar las recomendaciones necesarias.

3. Metodología


La metodología empleada es la siguiente:

- Verificación de la normatividad: Procedimiento de la Caja Menor y demás disposiciones internas y externas.
- Comprobación física: Desarrollo del arqueo a través de los medios digitales.
- Comprobación SIIF Nación: Consulta
- Comprobación Plataforma Bancaria.

4. Marco Legal

- Decreto 1068 de 2015, "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público".
- Decreto 2768 de 2012, por el cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de las cajas menores expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- Circular SIIF 058 del 29 de noviembre de 2013, cambios y mejoras en las cajas menores.
- Procedimiento de Caja Menor P3.SA del 7 de febrero de 2020.
- Resolución No. 004 del 19 de enero de 2021 constitución de la caja menor.

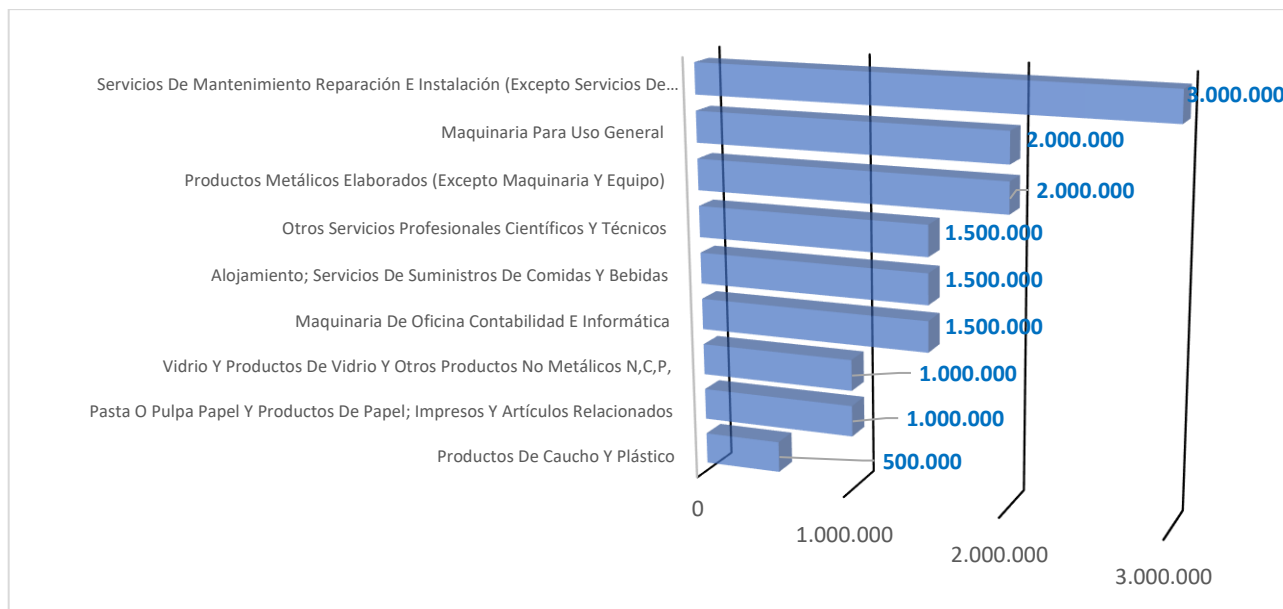
5. Resultados del Seguimiento

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- **Distribución Presupuestal**

Según la Resolución No. 004 proyectada el 19 de enero de 2021 y firmada el 26 de enero del 2021, la conformación por rubros presupuestales y la asignación presupuestal fijada para la Caja Menor de la Dirección Administrativo y Financiera se desglosa a continuación:

Gráfico No. 01 Distribución Presupuestal



Fuente: SIIF Nación


- **Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor**

Mediante memorando, la oficina de Control Interno, el día 29 de junio del 2021, en cumplimiento de lo establecido en el Plan de Auditoría, se procedió a realizar el arqueo de la Caja Menor de la Dirección Administrativo y Financiera, de manera virtual.

A través de correo electrónico en la misma fecha, es remitida la información por la cuentadante en la cual relaciona lo siguiente:

(...) De acuerdo con la solicitud realizada el día de hoy, como cuentadante de la Caja Menor remito toda la documentación referente a la gestión realizada en el período correspondiente:

1. *Formato Arqueo de Caja Menor.*
2. *Reporte SIIF - Movimientos de Caja Menor: En este momento SIIF Nación no está permitiendo la descarga del reporte, se adjunta documento con los pantallazos en donde se observa que queda cargando, pero no permite la descarga. Se adjunta reporte del SIIF descargado el día de ayer. Se está realizando la consulta con el soporte de SIIF Nación y apenas sea posible la descarga con corte al día de hoy se dará un alcance.*
3. *Reporte Bancolombia - Movimientos de Caja Menor.*

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

4. Correo - Información - Novedad Caja Menor mes de junio - Vigencia 2021: Correo mediante el cual se informa al Área Financiera que para el mes de junio no aplica reembolso dado que no se presentó ningún gasto urgente o imprevisto para atender.

5. Correo masivo - Información - Gestión de gastos por medio de la Caja Menor.

Con lo anterior el profesional de control interno procedió a validar los soportes y a elaborar el informe del mes de junio de 2021:


- Ejecución al mes de junio de la Caja Menor:**

De acuerdo a la informado por la cuentadante y según los reportes de SIIF Nación, a la fecha del presente arqueo, no se generó el reconocimiento de gasto por medio de la Caja Menor No. 121, y, por consiguiente, no aplica el reembolso.

- Saldos Bancos SIIF Nación**

A continuación, se valida el saldo de bancos según el aplicativo SIFF Nación:

Imagen No. 01 Saldos Bancos SIIF Nación

	Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor	Usuario Solicitante:	MHcprincon	CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ
		Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	44-02-00	COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD
		Fecha y Hora Sistema:	2021-06-29 16:25:58	


Movimientos Caja Menor								
Nro Caja Menor:	121	Nro CDP:	28221	Responsable:	CLAUDIA RINCON			
Ordenador Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO-JUAN ORTEGA			Valor Total:	14.000.000,00			
Valor Saldo en Bancos:	14.000.000,00			Valor Saldo en Caja:	0,00			
Vr Movimiento en Bancos:	95.200,00			Vr Movimiento en caja				
Fecha Movimientos	Desde:	2021-06-01 00:00:00	Hasta:	2021-06-29 00:00:00				
Movimientos								
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Medio de Pago/Recaudo	No. Cheque	Saldo Afectado	Fondeo Caja / Traslado recursos a	Signo	Valor
Ingreso Reembolso	521	2021-06-01	Cuenta		Bancos	No	+	95.200,00
Valor Total Movimientos								95.200,00

Fuente: SIIF Nación al 29 de junio del 2021

- Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:**

La consulta de la Cuenta Corriente No, 03194820255, arroja un valor consolidado de \$14.000.000,14

Imagen 02 Portal Bancario

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



NIT. 890.903.938-8

Empresa: COMISION PARA EL
ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD
NIT: 901179431

Número de Cuenta: 03194820255

Tipo de cuenta: Corriente

Fecha y Hora Actual: 29-06-2021 10:06:05

Fecha y Hora Consulta: 29-06-2021 10:06:05

Impreso por: 1026263988C

Saldo Efectivo Actual: \$14,000,000.14	Saldo en Canje Actual: \$0.00	Saldo Total Actual: \$14,000,000.14
--	-------------------------------	-------------------------------------

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL/CANAL	REFERENCIA 1	REFERENCIA 2	DOCUMENTO	VALOR
-------	-------------	----------------	--------------	--------------	-----------	-------


Fuente: Plataforma Bancaria Bancolombia

- Es importante aclarar la diferencia, entre el saldo del banco SIIF y el portal bancario corresponde ajuste de los catorce centavos (0.14), la cual fue generada en **“Egreso 521, por valor de \$15.001,14, por compra de lonas para empaque y disposición de escombros”**, identificada en el arqueo No 2 efectuado el 26 de marzo del 2021

6. Seguimiento a las Recomendaciones

El responsable de la caja menor, relaciona las actividades realizadas, atendiendo las recomendaciones efectuadas en los informes anteriores en la cual manifiesta:

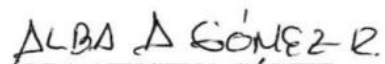
- Se informa que se continúan aprovechando los espacios posibles para socializar el proceso de Caja Menor, el día de mañana 30 de junio, se sostendrá una reunión con los administrativos de las 4 casas que serán desmontadas el próximo 31 de agosto, se recordará el proceso de Caja Menor y se reiterará la disposición para atender lo que sea necesario.
- En cumplimiento a la respuesta brindada por medio de correo electrónico el pasado 19 de marzo, respecto a las observaciones dadas en el informe de arqueo del mes de febrero, se informa que se envió un mensaje masivo el día 23 de junio a la lista de funcionarios y contratistas, con la información general del proceso para fomentar su uso y se adjuntó a dicho mensaje, un manual con recomendaciones en relación a los datos que los proveedores obligados a facturar electrónicamente deben tener en cuenta al momento de procesar la facturación.
- En cuanto a la verificación de efectividad de las recomendaciones generadas en los informes de caja menor de los arqueos I; II; III; IV, se concluye que las mismos han sido atendidas con oportunidad.

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

7. Recomendaciones

- Seguir con el cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1068 del 2015 título 5 “Constitución y funcionamiento de las cajas menores”, en relación con la constitución de las cajas menores, la existencia y vigencia de las pólizas y tiempos de legalización y reembolso.
- Según el artículo 2.8.5.12 del Decreto 1068 del 2015, se plantea al área financiera debe realizar arqueo a la caja menor, como mecanismo de control, por lo anterior se solita, se remita el soporte de los arqueos realizados a la fecha.

Firma,


ÁLBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Anexo: Acta de Caja menor No. 05 junio del 2021

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Deisy Milena Peña Núñez	Analista 6 Oficina de Control Interno	30 de junio del 2021
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	30 de junio del 2021
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	30 de junio del 2021

**INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JUNIO DEL 2021**

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

COMISIÓN DE LA VERDAD		ARGUEO DE CAJA MENOR		Código	F3.P.4.SA.
		Proceso de Gestión de Servicios Administrativos		Versión	1
				Fecha de publicación	18/07/2019
				Calificación de la información	Pública
Constitución Caja menor Resolución No.	Resolución 004 del 19 de enero de 2021			Ciudad:	Bogotá D.C
Valor (1):	14.000.000			Arqueo No.	No. 5
Responsable de la Caja Menor:	Claudia Patricia Rincón Ruiz			Fecha del Arqueo:	29 de junio de 2021
Cargo:	Analista 6			Hora de Inicio:	Modalidad online - 10:00 a.m.
Área:	Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico			Hora de Finalización:	Modalidad online - 10:45 am.
Poliza:	Poliza 8001483024			Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermúdez. Resolución 050 del 04 de julio de 2019
Numero de cuenta corriente:	031-948-202-55			Periodo de ejecución:	01 de junio de 2021 - 29 de junio de 2021
				Entidad Bancaria:	Banco Colombia
VERIFICACIÓN EFECTIVO				RESUMEN	
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL	CONCEPTO	VALORES \$
BILLETES	50.000		\$ -	SALDO CTA BANCO	\$ 14.000.000,14
	20.000		\$ -	SALDO EN BANCO SIF	\$ 14.000.000,00
	10.000		\$ -	EGRESOS	\$ -
	5.000		\$ -	TOTAL ARQUEO (2)	\$ 14.000.000,00
	2.000		\$ -	DIFERENCIA (3) = (1-2)	\$ 0,14
	1.000		\$ -		
MONEDAS	1.000		\$ -		
	500		\$ -		
	200		\$ -		
	100		\$ -		
	50		\$ -		
TOTAL EFECTIVO			\$ -		
VERIFICACIÓN SIF					
Saldo En Bancos			\$ 14.000.000,00		
Saldo en Caja (Efectivo)			\$ -		
VERIFICACIÓN BANCOS					
Saldo En Bancos			\$ 14.000.000,14		
VERIFICACIÓN TRANSACCIONES					
Pendiente Retiro por Ventanilla					
Pendiente por Legalizar en SIF			\$ -		
Total transacciones en curso			\$ -		
OBSERVACIONES	<p>* Dadas las medidas de aislamiento obligatorio implementadas por el Gobierno Nacional y atendiendo a las recomendaciones recibidas en la vigencia anterior por la Oficina de Control Interno, para el presente año, no se realiza fondeo de caja, toda vez que, se continúa con los reconocimientos por medio del retiro por ventanilla.</p> <p>* En lo corrido del mes de junio de 2021, no se ha generado ningún reconocimiento de gasto por medio de la Caja Menor No. 121. Por lo tanto, no aplica el reembolso, lo cual fue informado al Área Financiera por medio de correo electrónico del día 24 de junio de 2021 a las 4:00 p.m.</p> <p>* Se presenta una diferencia de 0.14 pesos que corresponden a los decimales producto de las operaciones realizadas previamente.</p> <p>* Se remite mediante correo electrónico el reporte del aplicativo SIF y el comprobante de movimientos de la plataforma bancaria para la verificación respectiva.</p>				
 FIRMA RESPONSABLE DE LA CAJA MENOR			 FIRMA QUIEN REALIZA EL ARQUEO		
NOMBRE:	Claudia Patricia Rincón Ruiz		NOMBRE:	Delcy Milena Peña Núñez	
CARGO:	Analista 6 - Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico		CARGO:	Analista 6 - Oficina de Control Interno	
CEDULA:	1.026.283.988		CEDULA:	62.281.901	