
	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

CONTENIDO:

PRESENTACIÓN.....	2
1. OBJETIVO.....	2
2. ALCANCE.....	2
3. METODOLOGÍA.....	2
4. MARCO LEGAL.....	2
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO.....	3
5.1. Distribución Presupuestal.....	3
5.2. Histórico de mensual Egresos Caja Menor.....	3
5.3. Desarrollo del Arqueo.....	4
5.3.1. Efectivo Disponible.....	4
5.3.2. Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:.....	4
5.3.3. Egresos Caja Menor.....	5
6. RECOMENDACIONES.....	7

PÚBLICA

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

PRESENTACIÓN

En cumplimiento a su rol de evaluación y seguimiento, la oficina de Control interno presenta el Informe del Arqueo de la Caja Menor del mes de agosto del 2020, efectuado a través de medios electrónicos por las actuales condiciones del país, en el marco de la situación generada por el COVID 19 y de la Emergencia Económica, Social y Ecológica.

1. OBJETIVO

Validación de saldos bancarios y presupuestales en los sistemas de información SIIF y en la plataforma bancaria al mes de agosto y generar las recomendaciones necesarias.

2. ALCANCE

Verificar el estado de los registros de caja menor realizados en el periodo comprendido del 01 al 27 de agosto a nivel bancarios y presupuestales en los sistemas de información disponibles.

3. METODOLOGÍA

La validación de los procesos desarrollados es realizada a través de soportes digitales remitidos por la cuentadante a través del correo electrónico el día 27 de agosto del 2020, para adelantar el presente ejercicio.

Por lo anterior, se realizará la verificación de saldos en el Aplicativo SIIF Nación y el Portal Bancario a través de medios electrónicos.

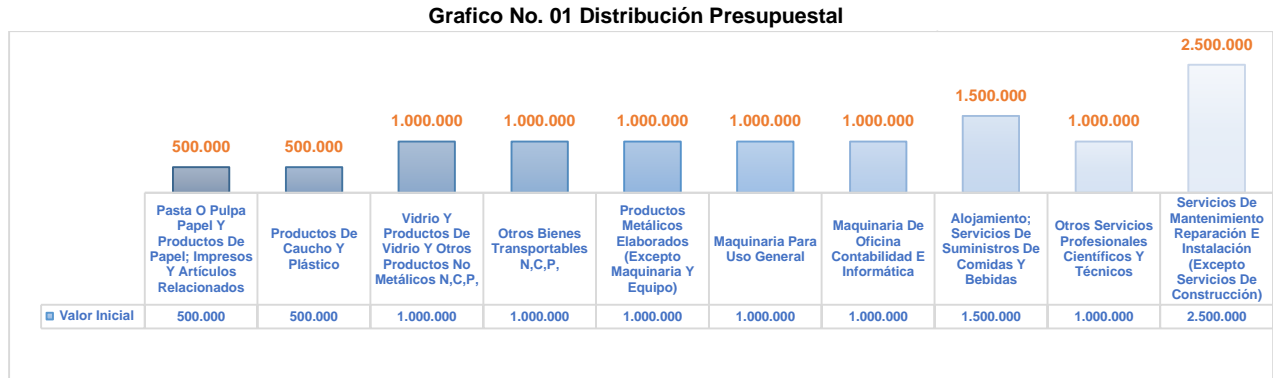
4. MARCO LEGAL

- 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 octubre de 2013, cambios y mejoras en las cajas menores.
- Procedimiento de Caja Menor P3.SA del 7 de febrero de 2020.
- Resolución No. 09 del 22 de enero de 2020 constitución de la caja menor.
- Resolución No. 10 del 24 de enero de 2020.

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

5.1. Distribución Presupuestal

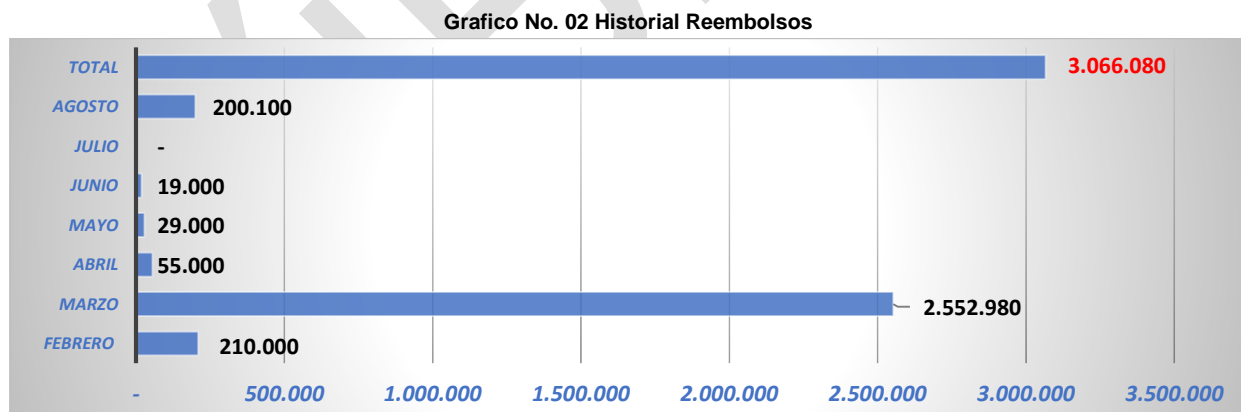
La distribución por rubros presupuestales de la caja menor para la vigencia 2020, se presenta a continuación:



Fuente: SIIF Nación

5.2. Histórico de mensual Egresos Caja Menor


Durante la vigencia 2020, la ejecución presupuestal de la caja menor ha visto gradualmente disminuida, los reembolsos efectuados se detallan a continuación:



Fuente: SIIF Nación al 27 de agosto del 2020

A continuación, se relacionan los reembolsos efectuados a la fecha y en la validación porcentual, referente al valor total asignado de \$11.000.000, en donde se evidencia que la mayor ejecución se refleja en el mes de marzo, con un 23, 21%.

Tabla No. 01 - % de Participación de los Reembolsos

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

MES	HISTORIAL REEMBOLSOS	% de Ejec
Febrero	210.000	1,91%
Marzo	2.552.980	23,21%
Abril	55.000	0,50%
Mayo	29.000	0,26%
Junio	19.000	0,17%
Julio	-	0,00%
Agosto	200.100	1,82%
TOTAL	3.066.080	11.000.000

Fuente: SIIF Nación al 27 de agosto del 2020

Lo anterior, evidencia la baja ejecución del gasto de la Caja Menor, originada por la situación actual por el COVID 19.

5.3. Desarrollo del Arqueo

A continuación, presentan de manera gráfica el efectivo y operaciones efectuadas en el Aplicativo SIIF Nación, el portal bancario:

5.3.1. Efectivo Disponible

La composición del efectivo de la caja menor se encuentra desglosado de la siguiente manera, el cual está depositado en la caja fuera de la oficina de la Asesora de Recursos Físicos:

Grafico No. 03 Efectivo Disponible Caja Menor




Fuente: Acta de Arqueo No. 07 de Caja Menor

5.3.2. Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:

La consulta de la Cuenta Corriente No, 03194820255, arroja un valor consolidado de **\$7.528.900**

Imagen No. 01 Arqueo de Agosto del 2020

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



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

Número de Cuenta: 03194820255
Tipo de cuenta: Corriente

Fecha y Hora Actual: 27-08-2020 15:00:24
Fecha y Hora Consulta: 27-08-2020 15:00:23

Impreso por: 1026263988C

Saldo Efectivo Actual: \$7,528,900.00	Saldo en Canje Actual: \$0.00	Saldo Total Actual: \$7,528,900.00
--	--------------------------------------	---

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL/CANAL	REFERENCIA 1	REFERENCIA 2	DOCUMENTO	VALOR
2020/08/14	PAGO EN EFEC Michael Emilio Be	CENTRO INTERNACIONAL				-87,600.00
2020/08/06	PAGO EN EFEC Erik Estrada	CENTRO INTERNACIONAL				-52,500.00

Fuente: Plataforma Bancaria Bancolombia

Al mes de agosto se evidencia que en la Cuenta Corriente No, 03194820255, se generaron dos retiros, originados por el egreso 2120 y 2122.

5.3.3. Egresos Caja Menor

En el período del presente arqueo se generaron tres egresos por un valor total de \$200.100:

- **Egreso 2120, por valor de \$ 52.500**




Egreso Caja Menor Comprobante

Usuario Solicitante: MHprincon CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ
Unidad ó Subunidad: 44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO
Ejecutora Solicitante: LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO
Fecha y Hora Sistema: 2020-08-24-1:45 p. m.

COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR									
Numero:	2120	Fecha Registro:	2020-07-31	Estado:	Pagado	Ue/Sue:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION		
Nro Caja Menor:	120	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		Numero Pago:	2220	
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:			Información de la Cuenta Bancaria:	Se autoriza retiro por ventanilla de sucursal Bancolombia por valor de \$ 52.500 por compra de asiento sanitario y llave para lavaplatos (mezclador), para la Casa de la Verdad de Arauca		
Valor Antes de Iva:	44.118,00	Valor Iva:	8.382,00	Valor Neto:	52.500,00	Deducciones:	0,00	Valor Total:	52.500,00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Compra de Activos Movable -Declarantes	Tercero Benef.:	901163673	INVERSIONES Y SUMINISTROS EL MARTILLO SAS ZOMAC			
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:				Solicitud de Comision Viaje:			Pendiente de Pasajes:	No	
Item de Afectación de Gastos de la Caja Menor									
Dependencia	Posición Catalogo de Gasto			Fuente	Recurso	Situación	Valor		
44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-003-006 PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO			Nación	10	CSF	52.500,00		

- **Egreso 2122, por valor de \$87.600**

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019



Egreso Caja Menor Comprobante

Usuario Solicitante: MHcprincon CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ
 Unidad ó Subunidad: 44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
 Ejecutora Solicitante:
 Fecha y Hora Sistema: 2020-08-24-1:45 p. m.

COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR									
Numero:	2220	Fecha Registro:	2020-08-10	Estado:	Pagado	Uej/ Sue:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION		
Nro Caja Menor:	120	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		Numero Pago:	2320	
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:	Información de la Cuenta Bancaria:			Se autoriza retiro por ventanilla de sucursal Bancolombia por valor de \$87.600 por compra de 4 memorias USB de 16 GB cada una para entrega de información al grupo auditor de la Contraloría General de la República.		
Valor Antes de Iva:	73.613,00	Valor Iva:	13.987,00	Valor Neto:	87.600,00	Deducciones:	0,00	Valor Total:	87.600,00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Compra de Activos Movable-Declarantes	Tercero Benef.:	830037946	PANAMERICANA LIBRERIA Y PAPELERIA SA			
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:			Solicitud de Comisión Viaje:			Pendiente de Pasajes:	No		
Item de Afectación de Gastos de la Caja Menor									
Dependencia	Posición Catalogo de Gasto			Fuente	Recurso	Situación	Valor		
44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-004-005 MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA			Nación	10	CSF	87.600,00		

• **Egreso 2320, por valor de \$60.000**




Egreso Caja Menor Comprobante

Usuario Solicitante: MHcprincon CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ
 Unidad ó Subunidad: 44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
 Ejecutora Solicitante:
 Fecha y Hora Sistema: 2020-08-24-1:45 p. m.

COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR									
Numero:	2320	Fecha Registro:	2020-08-21	Estado:	Pagado	Uej/ Sue:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION		
Nro Caja Menor:	120	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		Numero Pago:	2420	
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:	Información de la Cuenta Bancaria:			Se autoriza retiro por ventanilla de sucursal Bancolombia por valor de \$60.000 por cambio e instalación de chapa para baño social en Casa de la Verdad de Buenaventura.		
Valor Antes de Iva:	60.000,00	Valor Iva:	0,00	Valor Neto:	60.000,00	Deducciones:	0,00	Valor Total:	60.000,00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Adquisición de Servicios a Personas NO Declarantes	Tercero Benef.:	11621640	LUIS EUGENIO ASPRILLA MOSQUERA			
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:			Solicitud de Comisión Viaje:			Pendiente de Pasajes:	No		
Item de Afectación de Gastos de la Caja Menor									
Dependencia	Posición Catalogo de Gasto			Fuente	Recurso	Situación	Valor		
44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-004-002 PRODUCTOS METÁLICOS ELABORADOS (EXCEPTO MAQUINARIA Y EQUIPO)			Nación	10	CSF	60.000,00		

Fuente: SIF Nación

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

6. RECOMENDACIONES


- Implementar controles a los bienes adquiridos en la caja menor, para que estos sean ingresados con oportunidad al Área de Almacén y se les lleve su respectivo control.
- Dadas las condiciones de operatividad de la caja menor en la actualidad, se sugiere afectar los ajustes necesarios al procedimiento para realizar la implementación del giro directo al beneficiario cuenta.
- Realizar el seguimiento presupuestal a los rubros que conforman la Caja Menor, determinar si los mismos han generado necesidades, que ameriten su continuidad, es decir hacer un análisis de gastos de los recursos de la caja menor, para ser presentado al ordenador del gasto y definir los lineamientos a seguir conjuntamente con las áreas involucradas.

Firma,


ALBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Anexo: Acta de arqueo de Caja menor No. 07 del 01 al 27 de agosto del 2020 (1 folio)

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Deisy Milena Peña Núñez	Analista 6 Oficina de Control Interno	28 de septiembre del 2020
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	28 de septiembre del 2020
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	28 de septiembre del 2020

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR A AGOSTO DEL 2020		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

	ARQUEO DE CAJA MENOR		Código	F3.P.4.SA.	
			Versión	1	
	Proceso de Gestión de Servicios Administrativos		Fecha de publicación	18/07/2019	
			Calificación de la información	Pública	

Constitución Caja menor Resolución No.	Resolución 09 del 22 de enero de 2020 Resolución 10 del 24 de enero de 2020
Valor (1):	\$ 11.000.000
Responsable de la Caja Menor:	Claudia Patricia Rincón Ruiz
Cargo:	Analista 6
Área:	Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico
Póliza:	Póliza 980-63-994000000060
Numero de cuenta corriente:	031-948-202-55

Ciudad:	Bogotá D,C
Arqueo No.	No. 7
Fecha del Arqueo:	27 de agosto de 2020
Hora de Inicio:	Modalidad online - 2:40:00 p.m.
Hora de Finalización:	Modalidad online - 3:40:00 pm.
Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermúdez. Resolución 060 del 04 de julio de 2019
Periodo de ejecución:	Del 01 al 27 de agosto de 2020
Entidad Bancaria:	Bancolombia

VERIFICACIÓN EFECTIVO			
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL
BILLETES	50.000	65	\$ 3.250.000
	20.000	3	\$ 60.000
	10.000	2	\$ 20.000
	5.000		\$ -
	2.000		\$ -
	1.000		\$ -
MONEDAS	1.000		\$ -
	500	2	\$ 1.000
	200		\$ -
	100		\$ -
50		\$ -	
TOTAL EFECTIVO			\$ 3.331.000


RESUMEN	
CONCEPTO	VALORES \$
SALDO EN BANCO	\$ 7.528.900
EFFECTIVO	\$ 3.331.000
EGRESOS	\$ 200.100
TOTAL ARQUEO (2)	\$ 11.060.000
DIFERENCIA (3) = (1-2)	\$ 60.000


VERIFICACIÓN SIIF	
Saldo En Bancos	\$ 7.471.000
Saldo en Caja (Efectivo)	\$ 3.331.000

VERIFICACIÓN BANCOS	
Saldo En Bancos	\$ 7.528.900

VERIFICACIÓN TRANSACCIONES	
Pendiente Retiro por Ventanilla	\$ -
Pendiente por Legalizar en SIIF	\$ -
Total transacciones en curso	\$ -

OBSERVACIONES	<p>* Dadas las medidas de aislamiento obligatorio implementadas por el Gobierno Nacional, no es posible realizar verificación del saldo en efectivo de la caja fuerte.</p> <p>* En el período del presente arqueo se generaron tres egresos por un valor total de \$200.100: 1. Egreso 2120, por valor de \$ 52.500 correspondiente a la compra de asiento sanitario y llave para lavaplatos, para la Casa de la Verdad de Arauca. 2. Egreso 2122, por valor de \$87.600 correspondiente a la compra de 4 memorias USB de 16 GB cada una, para entregar información al grupo auditor de la Contraloría General de la República. 3. Egreso 2320, por valor de \$60.000 correspondiente al cambio e instalación de chapa de la puerta del baño social de la Territorial Buenaventura.</p> <p>* Es importante tener en cuenta que la diferencia de \$60.000 pesos se refiere al egreso 2320, el cual, se encuentra pendiente por retiro en ventanilla, debido a las restricciones de movilidad de la zona. Se adjunta correo de la funcionaria Yoli Cristina Pantoja de fecha del 26 de agosto de 2020 a las 4:04 pm, en donde se expone la justificación correspondiente.</p> <p>* La solicitud de reembolso de este mes se realizó por medio de la Resolución No. 62 del 25 de agosto de 2020.</p> <p>* Se remiten por correo electrónico los soportes del aplicativo SIIF, soportes de los movimientos realizados y el reporte de la plataforma bancaria para la verificación respectiva.</p>
----------------------	---

	
FIRMA RESPONSABLE DE LA CAJA MENOR	
NOMBRE:	Claudia Patricia Rincón Ruiz
CARGO:	Analista 6 - Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico
CEDULA:	1.026.263.988

	
FIRMA QUIEN REALIZA EL ARQUEO	
NOMBRE:	Deisy Milena Peña Núñez
CARGO:	Analista 6 - Oficina de Control Interno
CEDULA:	52.281.901