
	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE MAYO 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 reembolsos.....	3
5.3. Desarrollo del Arqueo.....	4
5.3.1. Conteo físico del efectivo.....	4
5.3.2. Egreso registrado:.....	4
5.3.3. Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:.....	5
5.3.4. Fondos de la Caja Menor.....	6
6. RECOMENDACIONES.....	6

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

PRESENTACIÓN

La oficina de Control interno dando cumplimiento a su rol de evaluación y seguimiento, presenta el Informe del Arqueo de la Caja Menor del mes de mayo del 2020, en el cual se verifica el registro efectuado a través de medios electrónicos, originado por las condiciones actuales en el marco de la situación generada por el COVID 19 y de la Emergencia Económica, Social y Ecológica.

1. OBJETIVO

Validar el saldo bancario, y revisar el soporte digital realizado durante el periodo del mes de mayo dando cumplimiento a lo establecido en la normatividad vigente.

2. ALCANCE


Verificar los movimientos bancarios originados por los registros efectuados en el aplicativo SIIF y realizadas en el periodo comprendido del 01 al 29 de mayo del 2020.

3. METODOLOGÍA

Verificación del registro efectuado en el Aplicativo SIIF Nación y el Portal Bancario a través de medios electrónicos, situación originada por las condiciones actuales en el marco de la situación generada por el COVID 19 y de la Emergencia Económica, Social y Ecológica.

4. MARCO LEGAL

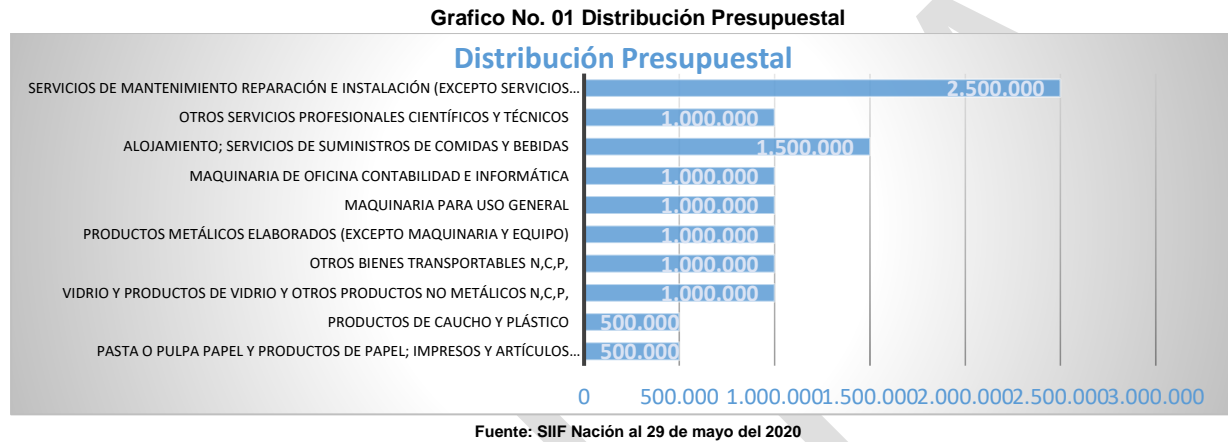
- Decreto 1068 de 2015, “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”.
- Decreto 2768 de 2012, por el cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de las cajas menores expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- Decreto 111 de 1996, por medio del cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el Estatuto Orgánico del Presupuesto.
- Ley 1712 de 2014, por medio de la cual se crea la ley de transparencia y del derecho de acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.
- 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.

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

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

5.1. Distribución Presupuestal

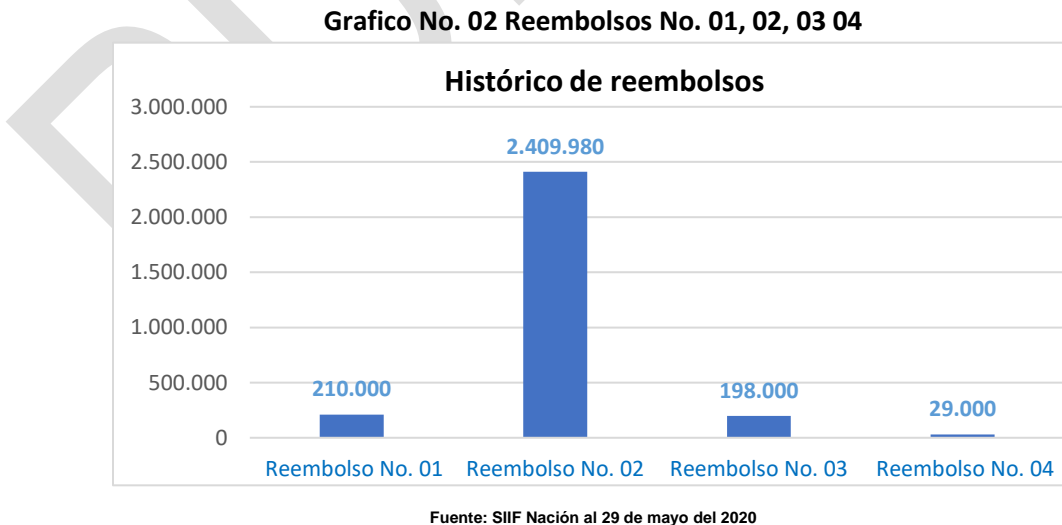
A continuación, la distribución efectuada y la asignación a cada uno de los rubros presupuestales, que conforman la caja menor para la vigencia 2020.




5.2. Histórico de reembolsos

La solicitud de reembolso del mes de mayo se realizó por medio de la Resolución 048 del 26 de mayo de 2020, y el Área Financiera realizó la cadena presupuestal para el reconocimiento del reembolso y reintegro de los recursos desembolsados el día de hoy 29 de mayo de 2020.

A continuación, se presentan de manera gráfica el histórico de los reembolsos efectuados, a la fecha:



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

La ejecución presupuestal de la caja menor constituida por un valor de \$11.000.000, ha alcanzado su máxima ejecución porcentual en el mes de marzo del 21,93% en el segundo reembolso, para el mes de mayo se ejecutó el 0,26%, situación generada por el cierre temporal de las sede principal y las casas de la verdad a nivel nacional, por la actual situación actual creada por el COVID 19 y la Emergencia Económica, Social y Ecológica, que ha llevado a mantener el distanciamiento obligatoria y realizar el trabajo en casa.

5.3. Desarrollo del Arqueo

A continuación, se realiza la validación de la custodia del efectivo, operaciones efectuadas en el Aplicativo SIIF Nación, el portal bancario:

5.3.1. Conteo físico del efectivo

De acuerdo a lo informado por la cuentadante, el efectivo de la caja menor se encuentra desglosado de la siguiente manera y custodiado en la caja fuerte de la Oficina del Central de la Comisión, oficina de la Asesora Experta de Recursos Físicos.

Tabla No. 01 Arqueo No. 03

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

Fuente: Acta de Arqueo de Caja Menor No. 04 al 29 de mayo del 2020

5.3.2. Egreso registrado:

De acuerdo a la verificación efectuada de acuerdo a la información remitida por la cuentadante, en el aplicativo SIIF Nación se realizó una única transacción, la cual se presenta a continuación:


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

Imagen No. 01 Sede Central

		Egreso Caja Menor Comprobante		Usuario Solicitante: MHcprincon Unidad & Subunidad Ejecutora: 44-02-00 Solicitante: COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION Fecha y Hora Sistema: 2020-05-26-1:38 p.	Usuario: CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION				
COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR									
Numero:	1920	Fecha Registro:	2020-05-19	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:	2020	
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:			Información de la Cuenta Bancaria:	Se autoriza retiro por ventanilla de sucursal Bancolombia por valor de \$29.000. Por compra de cerrojo y candado para terraza de piso 9 en sede centro por alto riesgo de intrusión.		
Valor Antes de Iva:	24.370,00	Valor Iva.:	4.630,00	Valor Neto:	29.000,00	Deducciones:	0,00	Valor Total:	29.000,00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Compra de Activos Fijos -NO Declarantes	Tercero Benef.:	19484403	JORGE LUIS TEJEDOR VILLAMIZAR			
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	29.000,00		

Fuente: Soportes Digitales SIIF Nación - Arqueo al 29 de mayo del 2020

5.3.3. Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:

La consulta de la Cuenta Corriente No, 03194820255, arroja un valor consolidado de \$7.526.000

Imagen No. 04 Arqueo No. 04



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

Número de Cuenta: 03194820255
Tipo de cuenta: Corriente

Fecha y Hora Actual: 29-05-2020 11:43:31
Fecha y Hora Consulta: 29-05-2020 11:43:30


Impreso por: 1026263988C

Saldo Efectivo Actual: \$7,669,000.00	Saldo en Canje Actual: \$0.00	Saldo Total Actual: \$7,669,000.00
--	--------------------------------------	---

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL/CANAL	REFERENCIA 1	REFERENCIA 2	DOCUMENTO	VALOR
2020/05/29	PAGO INTERBANCARIOS ACH CENIT	CENTRO INTERNACIONAL				29,000.00
2020/05/26	PAGO EN EFEC Einer Jaider Russ	CENTRO INTERNACIONAL				-29,000.00
2020/05/18	PAGO EN EFEC Andrea Janeth Red	CENTRO INTERNACIONAL				-55,000.00

Fuente: Plataforma Bancaria Bancolombia

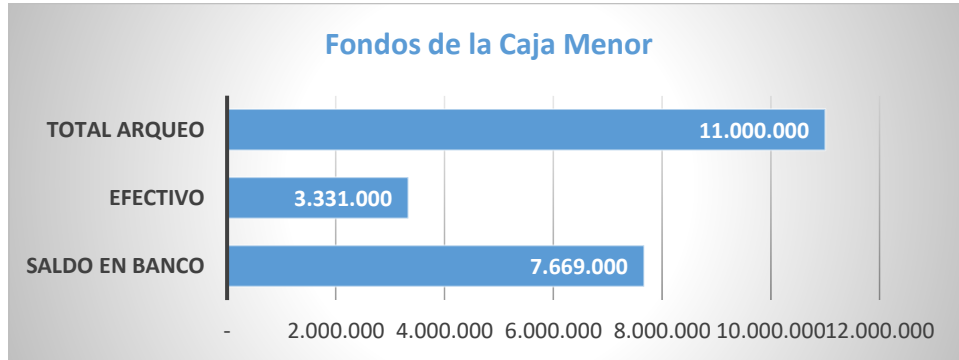
De acuerdo a la trazabilidad presentada en la Cuenta Corriente No, 03194820255, se realiza el cobro por ventanilla de la operación pendiente por valor de \$55.000 del reembolso el mes de abril. Así mismo se realiza el cobro del valor del egreso por \$29.000 y el respectivo reintegro de los recursos por el trámite de reconocimiento del gasto mediante la Resolución 048 del 26 de mayo de 2020.

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

5.3.4. Fondos de la Caja Menor

El 100% de la asignación de la Caja Menor correspondiente a \$11.000.000, el efectivo disponible el 30% y los recursos disponibles en banco representan el 70% del disponible.


Grafico No. 03 Fondos de la Caja Menor consolidados



Fuente: Acta de Arqueo No. 04

6. RECOMENDACIONES

- Realizar un análisis de las posibles necesidades que puedan surgir en la operación de la caja menor y en caso de ser necesario realizar la redistribución presupuestal necesaria.
- Contemplar la posibilidad de realizar la consignación de los recursos del efectivo, dado que la operación de la caja menor, por las actuales circunstancias de la emergencia sanitaria, se ha realizado a través de los canales electrónicos bancarios.


ALBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Anexo: Acta de arqueo de Caja menor No. 04 del 29 de mayo del 2020 (1 folio)

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Deisy Milena Peña Núñez	Analista 6 Oficina de Control Interno	31 de mayo del 2020
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	31 de mayo del 2020
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	31 de mayo del 2020

Constitución Caja menor	Resolución 09 del 22 de enero de 2020
Resolución No.	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. 4
Fecha del Arqueo:	29 de mayo de 2020
Hora de Inicio:	Modalidad online - 11:30:00 a.m.
Hora de Finalización:	Modalidad online - 12:30:00 m.
Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermúdez. Resolución 060 del 04 de julio de 2019
Periodo de ejecución:	01 de mayo de 2020 - 29 de mayo 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	\$ 7.669.000
EFFECTIVO	\$ 3.331.000
EGRESOS	
TOTAL ARQUEO (2)	\$ 11.000.000
DIFERENCIA (3) = (1-2)	\$ -

VERIFICACIÓN SIIF

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

VERIFICACIÓN BANCOS

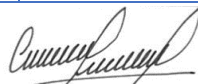
Saldo En Bancos	\$ 7.669.000
------------------------	--------------

VERIFICACIÓN TRANSACCIONES

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

OBSERVACIONES

- * Dadas las medidas de aislamiento obligatorio implementadas por el Gobierno Nacional, no es posible realizar verificación del saldo en efectivo, sin embargo los recusos se encuentran resguardados en la Caja Fuerte de la Oficina de la Sede Central.
- * El retiro pendiente por ventanilla por valor de \$ 55.000 pesos, fue realizado por la funcionaria en el mes de mayo.
- * Se realizó un movimiento por caja menor, correspondiente al Egreso No. 1920 por valor de \$29.000.
- * La solicitud de reembolso del mes de mayo se realizó por medio de la Resolución 048 del 26 de mayo de 2020 y el Area Financiera realizó el reembolso el día de hoy 29 de mayo de 2019.
- * Se remiten por correo electrónico los soportes de los egresos realizados a la fecha para la verificación respectiva.


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