

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

CONTENIDO:

INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE FEBRERO DEL 2022	2
PRESENTACIÓN.....	2
1. OBJETIVO	2
2. ALCANCE.....	2
3. METODOLOGÍA.....	2
4. MARCO LEGAL	2
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	3
5.1 Revisión de Acto Administrativo y Distribución Presupuestal	3
5.2 Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor.....	3
5.3 Desarrollo del Arqueo	4
• Consulta de Movimientos SIIF	4
• Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:	5
• Análisis Fondos de la Caja Menor 2020 V/S 2021	5
• Porcentaje de Ejecución de los Recursos Asignados.....	6
6. RECOMENDACIONES	6

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE FEBRERO DEL 2022

PRESENTACIÓN

La Oficina de Control Interno presenta el Informe del Arqueo y seguimiento de la Caja Menor de la Comisión al 28 de febrero de 2022, en el cual se verifica el cumplimiento razonable de la normatividad, los actos administrativos y/o resoluciones de creación de la caja menor y los registros de la Caja Menor para la vigencia 2022.

1. OBJETIVO

Verificar la conformación presupuestal, apertura y manejo de los recursos asignados a la caja menor para la vigencia 2022, dando cumplimiento a la normatividad vigente.

2. ALCANCE

Realizar la verificación de la constitución de la Caja Menor y la puesta en operación de la misma, de acuerdo con el procedimiento establecido para tal fin, entre el 01 y el 28 de febrero del 2022.

3. METODOLOGÍA

La metodología empleada es la siguiente:

- Verificación de la normatividad: Revisión de Actos Administrativos
- Comprobación verbal: Indagación y Aspectos Generales
- Comprobación física: Desarrollo del arqueo a través de los medios digitales.
- Comprobación SIIF Nación: Consulta.

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. 01 del 19 de enero de 2022” *Por la cual se establecen los mecanismos para la constitución, manejo y control de la Caja Menor en la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la No Repetición y se asigna un responsable durante la vigencia fiscal 2022”*

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

5.1 Revisión de Acto Administrativo y Distribución Presupuestal

De acuerdo a la información remitida por la cuentadante, se procedió a revisar los actos administrativos para la conformación de la Caja Menor de la Dirección Administrativo y Financiera, para la vigencia 2022 encontrando lo siguiente:

- Resolución No. 01 del 19 de enero de 2022**

La resolución establece lineamientos internos en la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la No Repetición, para el manejo de la caja menor para la vigencia 2022.

Se constituye la Caja Menor por un valor de hasta nueve millones de pesos (\$ 9.000.000) M/CTE, se asigna como responsable al Analista 6 en el Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico y se constituye para sufragar gastos de los siguientes rubros presupuestales, bajo la unidad ejecutora 44-02-00, así:

Distribución Presupuestal

RUBRO PRESUPUESTAL	CONCEPTO	MONTO
A-02-02-01-003	OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	\$ 2.500.000,00
A-02-02-01-003-002	PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	\$ 1.000.000,00
A-02-02-01-003-006	PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO	\$ 500.000,00
A-02-02-01-003-007	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO Y OTROS PRODUCTOS NO METÁLICOS N.C.P.	\$ 1.000.000,00
A-02-02-01-004	PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	\$ 3.000.000,00
A-02-02-01-004-002	PRODUCTOS METÁLICOS ELABORADOS (EXCEPTO MAQUINARIA Y EQUIPO)	\$ 1.000.000,00
A-02-02-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	\$ 1.000.000,00
A-02-02-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	\$ 1.000.000,00
A-02-02-02-006	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	\$ 1.000.000,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	\$ 1.000.000,00
A-02-02-02-008	SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN	\$ 2.500.000,00
A-02-02-02-008-003	OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS	\$ 500.000,00
A-02-02-02-008-007	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN E INSTALACIÓN (EXCEPTO SERVICIOS DE CONSTRUCCIÓN)	\$ 2.000.000,00
TOTAL		\$ 9.000.000,00

Fuente: Resolución No. 01 del 19 de enero de 2022

5.2 Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor

Mediante memorando, la Oficina de Control Interno, el día 28 de febrero de 2022, en cumplimiento de lo establecido en el Programa Anual de Auditoría, se procedió a realizar el arqueo de la Caja Menor de la Dirección Administrativo y Financiera, de manera virtual evidenciado los siguientes aspectos:

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- ✓ Se evidencia como responsable de la caja menor a la funcionaria Claudia Patricia Rincón, Analista 6 de la Dirección Administrativa y Financiera/Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico,
- ✓ Se evidencia póliza de seguro de responsabilidad civil para servidores públicos No. 8001483024 la cual se encuentra vigente, con la Aseguradora AXA Colpatria Seguros S.A.
- ✓ Se evidencia constitución de la caja menor por valor de nueve millones de pesos \$ 9.000.000, en el sistema SIIF Nación.
- ✓ Se evidencia manejo para las operaciones de la caja menor en la cuenta corriente Bancolombia No. 031-948202-55.

5.3 Desarrollo del Arqueo

Con el objetivo de realizar la validación de los registros, transacciones y operaciones efectuadas, la oficina de control interno verificó el reporte de movimientos de caja menor, extraído del SIIF Nación a corte 28-02-2022, en el cual se evidenció que a la fecha no se han realizado movimientos por ningún concepto.

- **Consulta de Movimientos SIIF**

De acuerdo a los moviminetos consultados en el Aplicativo SIIF Nacion, no se observan movimientos a 28-02-2022.

		Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor		Usuario Solicitante: MHcprincon Unidad ó Subunidad: 44-02-00 Ejecutora Solicitante: Fecha y Hora Sistema: 2022-02-28 17:13:16	CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO			
Movimientos Caja Menor								
Nro Caja Menor:	122	Nro CDP:	53922	Responsable:	CLAUDIA RINCON			
Ordenador Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO- JUAN ORTEGA		Valor Total:	9.000.000,00				
Valor Saldo en Bancos:	9.000.000,00		Valor Saldo en Caja:	0,00				
Vr Movimiento en Bancos:	9.000.000,00		Vr Movimiento en caja					
Fecha Movimientos	Desde:	2022-01-01	Hasta:	2022-02-28 00:00:00				
Movimientos								
Tipo Documento	Nro	Fecha Mov.	Medio de	No. Cheque	Saldo Afectado	Fondeo Caja /	Signo	Valor
Ingreso	122	2022-01-27	Cuenta		Bancos	No	+	9.000.000,00
Valor Total Movimientos								9.000.000,00

Fuente: Reporte movimientos Caja menor - SIIF Nación corte 28-02-2022

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:**

Se observa Cuenta Corriente No. 03194820255, el cual se encuentra con saldo disponible por valor de \$ 9.000.000, no se evidencian

28/2/22, 9:51 Sucursal Virtual Empresas

Empresa: COMISIÓN PARA EL ESC **Nit:** 901179431 **28 de Febrero de 2022 9:49:53 AM**
Usuario: Claudia Patricia Rincón Ruiz **Dirección IP:** 186.86.33.40

Su última entrada a la Sucursal Virtual Empresas fue el: lunes, 21 de febrero de 2022 - 7:02 PM

Cuentas Depósitos   

A continuación encontrará la información de las cuentas de ahorros y corrientes. Para ver los movimientos de una cuenta específica haga clic sobre el número de cuenta.

Cuentas Corrientes

Todos	Entidad	Número Producto	Tipo Producto	Nombre Producto	Saldo Disponible	Saldo en Canje	Saldo Total	Días Sobregiro
<input type="checkbox"/>	BANCOLOMBIA	031-948202-55	Corriente	Corriente	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0
Total \$					9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	

[Descargar movimientos](#) [Informe Consolidado](#)

Fuente: Pantallazo enviado por la cuentadante de la Sucursal Bancaria a 28-02-2022

- Análisis Fondos de la Caja Menor 2020 V/S 2021**

Para la vigencia 2022 la asignación de la Caja Menor es de \$ 9.000.000, es decir disminuyo en \$ 5.000.000 con relación a la vigencia 2021, la cual ascendía a \$14.000.000, tal y como se muestra a continuación:

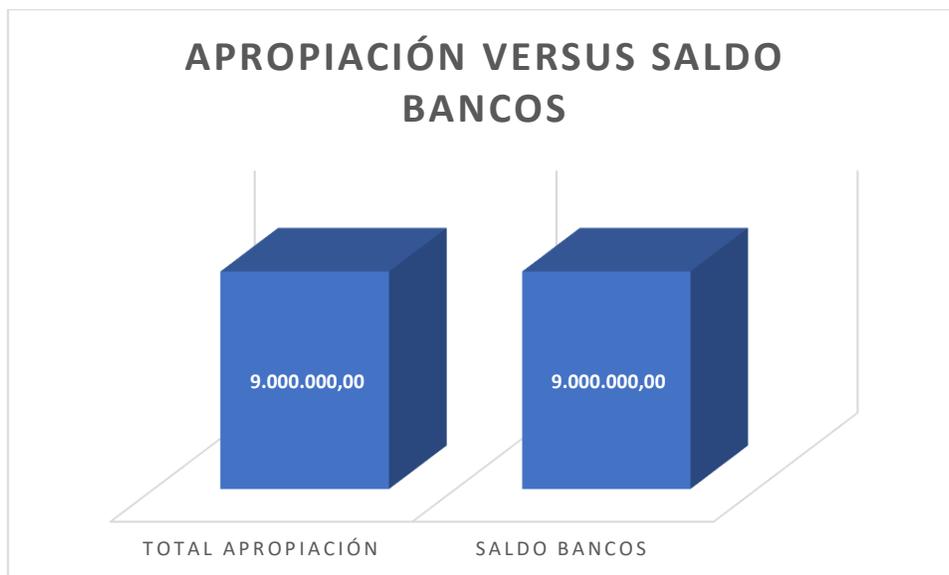


Fuente: Arqueo de caja menor 2021 y 2022

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

- **Porcentaje de Ejecución de los Recursos Asignados**

No se evidencia ejecución de la Caja Menor a corte 28 de febrero de 2022, es decir que se tienen el 100% del valor como disponible.

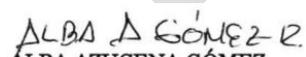


Fuente Arqueo No. 01/2022

6. RECOMENDACIONES

- Socializar con los responsables de las dependencias el manejo de caja menor, con la finalidad de promover su utilización, bajo los lineamientos establecidos en la Resolución 01 del 19 enero de 2022.
- Planear de manera previa, el cierre de la Caja Menor, con el fin de realizar todos los procesos administrativos, presupuestales y bancarios que permitan culminar el proceso previo a la terminación del mandato del Comisión de la Verdad previsto para el 27 de junio de 2022.
- Realizar periódicamente los arqueos de caja y las conciliaciones mensuales.

Firma,


ALBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Johana Patricia González Molano	Analista 6 Oficina de Control Interno	28 de febrero del 2022
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	28 de febrero del 2022
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	28 de febrero del 2022

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

Anexo: Acta de Caja menor No. 01 del 28 de febrero del 2022

	ACTA DE ARQUEO DE CAJA MENOR		Versión: 1	
	Proceso de Servicios Administrativos		Fecha de publicación: 19/07/2019	
				Calificación de la información: Pública

Constitución Caja menor Resolución No.	Resolución no. 01 del 19 de enero de 2022	Ciudad:	Bogotá D.C.
Valor (1):	9.000.000,00	Fecha del Arqueo:	28 de febrero de 2022
Responsable de la Caja Menor:	Claudia Patricia Rincón Ruiz	Hora de Inicio:	Modalidad Virtual
Cargo:	Analista 6	Hora de Finalización:	Modalidad Virtual
Área:	Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico	Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermudez
Poliza:	No. 0001483024	Periodo de ejecución:	19-01-22 al 28-02-2022
Numero de cuenta corriente:	No. 03194829255	Entidad Bancaria:	Bancolombia

VERIFICACIÓN EFECTIVO			
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL
BILLETES	50.000		\$ -
	20.000		\$ -
	10.000		\$ -
	5.000		\$ -
	2.000		\$ -
	1.000		\$ -
MONEDAS	500		\$ -
	200		\$ -
	100		\$ -
	50		\$ -
TOTAL EFECTIVO			\$ -

RESUMEN	
CONCEPTO	VALORES \$
SALDO EN BANCO	\$ 9.000.000
EFECTIVO	\$ -
EGRESOS	\$ -
TOTAL ARQUEO (2)	\$ 9.000.000
DIFERENCIA (2) = (1-2)	\$ -

VERIFICACIÓN SIF	
Saldo En Bancos	\$ 9.000.000
Saldo en Caja (Efectivo)	\$ -

VERIFICACIÓN BANCOS	
Saldo En Bancos	\$ 9.000.000

VERIFICACIÓN TRANSACCIONES	
Pendiente Retiro por Ventavilla	\$ -
Pendiente por Legalizar en SIF	\$ -
Total transacciones en curso	\$ -

OBSERVACIONES	Dadas las condiciones actuales de trabajo en casa originadas por la Emergencia Económica, Social y Ecológica decretada por el Gobierno Nacional por COVID-19, el arqueo se realizó de manera virtual.
	Toda la información fue recopilada por parte de la contadante a través del correo electrónico.
	No se evidenciaron registros por concepto de gastos en los movimientos de la caja menor en el sistema SIF Nación ni en el reporte del banco a corte 28-02-2022.

 FIRMA RESPONSABLE DE LA CAJA MENOR		 FIRMA QUIEN REALIZA EL ARQUEO	
NOMBRE:	Claudia Patricia Rincón Ruiz	NOMBRE:	Johana Patricia Gonzalez Molano
CARGO:	Analista 6 - Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico	CARGO:	Analista 6 - Oficina de Control Interno
CEDULA:	1.026.263.988	CEDULA:	1.013.583.393