

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO 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.....	3
5.1 Distribución Presupuestal	3
5.2 Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor.....	3
5.3 Desarrollo del Arqueo	4
• Acto Administrativo:.....	4
• Soportes Digitales:.....	4
• Saldos Bancos SIIF Nación	11
• Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:	11
• Consulta Saldos, Bancos SIIF Nación	12
6. Seguimiento a las Recomendaciones	12
7. Recomendaciones	14

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

Presentación

A continuación, se presenta el Informe producto del desarrollo de el Arqueo de la Caja Menor de manera virtual realizado el día 28 de julio del 2021, en el cual se verifican los saldos en el Sistema de Información Financiera SIIF y las transacciones del portal bancario, bajo la información remitida por la Profesional a cargo, en cumplimiento al rol de seguimiento de la oficina de Control interno.

1. Objetivo

Verificar los soportes digitales allegados, las operaciones presupuestales realizadas en el SIIF Nación, y analizar los movimientos bancarios efectuados, dando cumplimiento a la normatividad vigente, y efectuar el seguimiento a las recomendaciones del informe del mes de julio.

2. Alcance

Realizar la verificación de las transacciones financieras y presupuestales de la Caja Menor entre el 01 al 28 de julio del 2021

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. 09 del 22 de enero de 2020 constitución de la caja menor.

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

- Resolución N° 032 Del 26 de julio de 2021 “Por la cual se legaliza el gasto y se autoriza el reembolso de la Caja Menor de la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la No Repetición”

5. Resultados Del Seguimiento

5.1 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

5.2 Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor

Mediante memorando, la oficina de Control Interno, el día 28 de julio 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:

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

1. Formato Arqueo de Caja Menor.
2. Reporte SIIF - Movimientos de Caja Menor.
3. Reporte Bancolombia - Movimientos de Caja Menor.
4. Resolución Reembolso No. 5 - CM No. 121
5. Soportes Reembolso No. 5 - Caja Menor No. 121

Por otra parte, se informa que, para fomentar el uso de la Caja Menor, se aprovechó la reunión que se sostuvo el pasado 30 de junio con los funcionarios de las Casas de la Verdad de Ibagué, Sincelejo, Florencia y Arauca, dado que dicha casa se va a desmontar el próximo 31 de agosto, y se recordó el proceso de Caja Menor y la disposición para atender lo que sea necesario (...)

5.3 Desarrollo del Arqueo

Con el objetivo de realizar la validación de los registros, transacciones y operaciones efectuadas, la oficina de control interno relaciona las siguientes actividades:

- **Acto Administrativo:**

Los soportes digitales se encuentran en el Área Financiera, con el objeto de que los mismos sean reembolsados bajo la Resolución N° 032 del 26 de julio de 2021, el cual contempla los siguientes rubros:

Imagen No. 1 Acto Administrativo

RUBRO - USO	CONCEPTO	VALOR GASTOS
A-02-02-01-004	PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	\$ 48.000,00
A-02-02-01-004-003	MAQUINARIA PARA USO GENERAL	\$ 48.000,00
A-02-02-01-003	OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)	\$ 261.264,50
A-02-02-01-003-007	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO Y OTROS PRODUCTOS NO METÁLICOS N.C.P.	\$ 261.264,50
TOTAL		\$ 309.264,50

Fuente: Resolución N° 032 Del 26 de julio de 2021

- **Soportes Digitales:**

Después de realizar la validación de los documentos digitales, se estableció que los soportes cumplen con los requisitos legales y los conceptos de gastos están acorde los rubros presupuestales.:

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

- La transacción corresponde al Egreso 1221, por valor de \$48.000, por la compra de tres (3) llaves para lavamanos de los baños de los pisos 4 y 7 de la sede central:

Imagen No. 02 Egreso 1221

	Egresos sin Referencia		Usuario Solicitante:	MHcprincon	CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ				
			Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	44-02-00	COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION				
			Fecha y Hora Sistema:	2021-07-19-7:35 a. m.					
COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR									
Numero:	1221	Fecha Registro:	2021-07-19	Estado:	Pagado	Uej / Sue:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION		
Nro Caja Menor:	121	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		Numero Pago:	1221	
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:		Información de la Cuenta Bancaria:			Se autoriza retiro por ventanilla de sucursal Bancolombia por valor de \$48.000, por compra de 3 llaves para lavamanos de los baños de los pisos 4 y 7 de la sede central.	
Valor Antes de Iva:	40.336,13	Valor Iva:	7.663,87	Valor Neto:	48.000,00	Deducciones:	0,00	Valor Total:	48.000,00
Pendiente Legalizacion:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Pago Sin Descuentos	Tercero Benef.:	900009735	GRIFOS & CERAMICAS LA ROCA SAS			
Solicitud Adquisicion Bienes y Servicios:		Solicitud de Comision Viaje:			Pendiente de Pasajes:	No			
Item de Afectacion de Gastos de la Caja Menor									
Dependencia	Posicion Catalogo de Gasto		Fuente	Recurso	Situacion	Valor			
24 DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	A-02-02-01-004-003 MAQUINARIA PARA USO GENERAL		Nación	10	CSF	48.000,00			

Documentos soporte
17 - FACTURA - F2043 Fecha Documento: 19/07/2021 Expede: PROVEEDOR Notas: Compra de 3 llaves para lavamanos de los baños de los pisos 4 y 7 de la sede central.

Imagen No. 03 Factura F 2043



INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO DEL 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

Factura Electrónica de Venta No. F2043

Numero de resolución:18764011793916
Rango Autorizado: Desde F-1 Hasta F- 20000
Vigencia:24/03/2021 Hasta 24/03/2022



Datos del documento	CuFe: c53a1cb89ccf7d1b88bd71c235450f01ab2d48159a6274e01fe6301af9a0525aa13ca2b036d5622553dd1e6699dec2c						
Fecha de expedición	15/07/2021 10:54 AM	Fecha de vencimiento					
Tipo de pago	Contado	Medio de pago		Efectivo			
Observaciones	#\$44-02-00; cajamenor121; claudia.rincon@comisiondelaverdad.co#\$						
Datos del emisor	Razón social: GRIFOS Y CERAMICAS LA ROCA SAS						
Nit	900009735-0	Dirección		cr 13 13-65			
Departamento	Bogotá	Telefono		3117353970			
Municipio	BOGOTÁ, D.C.	Correo		larocanc@hotmail.com			
Tipo de contribuyente	Persona Jurídica	Régimen contable		Impuesto sobre las ventas - IVA			
Datos del adquirente	Razón social: COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD,LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION						
Número documento	NIT 901179431-9	Dirección		CARRERA 9 N 12C 10			
Departamento	Bogotá	Telefono		3005627170			
Municipio	BOGOTÁ, D.C.	Correo		silfnacion.facturacionelectronica@minhacienda.gov.co			
Codigo	Descripción	Cantidad	Valor unitario	Descuento	IVA	INC	Total
777VENTAMERCANCIA	L176 LLAVE L/MANOS BOCA GRIVAL	3 unidad(s)	\$ 13,445.38	\$ 0	\$ 7,663.87	\$ 0	\$ 40,336.14
Total Items	1	Total cantidad	3				

Información cargos y descuentos

Descripción	Valor
-------------	-------

Subtotal:	\$ 40,336.14
Descuento:	\$ 0
IVA:	\$ 7,663.87
Total factura:	\$ 48,000.01
Cargos:	\$ 0
Otros descuentos:	\$ 0
Total a pagar:	\$ 48,000

CUARENTA Y OCHO MIL PESOS.

Recibido por _____

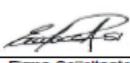
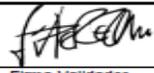
Fecha recibido _____

MM/DD/AAAA _____

PÚBLICO

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

Imagen No. 4 Formato de reconocimiento de Gastos Por Caja Menor

	FORMATO DE RECONOCIMIENTO DE GASTOS POR CAJA MENOR	Código: F1.P2.SA
	Proceso de Servicios Administrativos	Versión: 1 Fecha de publicación: 18/07/2019 Calificación de la Información: Pública
SOLICITANTE: Einer Jaider Russi		FECHA SOLICITUD: 19-Jul-2021
CARGO: Responsable Mantenimiento		CIUDAD: Bogotá
AREA: Dirección Administrativa y Financiera		Consecutivo:
JUSTIFICACIÓN DE LA SOLICITUD DE RECURSOS: Se requería con urgencia el cambio de tres llaves para lavamanos de los baños ubicados en la sede central, pisos 4 y 7, debido a que presentaban daño en sus manijas.		
DETALLE DE GASTOS Se realizó compra de las tres llave y se realizaron los respectivos cambios, quedando en correcto funcionamiento.		
TOTAL VALOR A REEMBOLSAR: \$48.000		
SOPORTE FOTOGRÁFICO: Se adjunta		
 Firma Solicitante Nombre Completo: Einer Jaider Russi c.c.: 80815191		 Firma Validador Nombre Completo: Magda Lucía Pérez Mosos c.c.: 38140399
 Firma Cuéntadante Nombre Completo: Claudia Patricia Rincón Ruiz		 Firma Autorización Ordenador del Gasto Nombre Completo: Juan Carlos Ortega Bermúdez
<small> Importante: Artículo 2.6.5.7. Legalización. La legalización de los gastos de la caja menor deberá efectuarse durante los cinco (5) días siguientes a su realización. No se podrán entregar nuevos recursos a un funcionario, hasta tanto no se haya legalizado el gasto anterior. (Art. 7 Decreto 2768 de 2012) Se entenderán como gastos que se reconocen, los sucesos urgentes y de resolución inmediata, presentados dentro de la Entidad y las Casas de la Verdad y Oficinas en el territorio, que no sean el resultado de la falta de planeación para adelantar un proceso a través de la Oficina Asesora Jurídica y de Gestión Contractual. Por favor consultar en la Resolución 31 de 4 de abril de 2019 en la cual se establece en detalle la operación en el territorio. </small>		

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.
 Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA.



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

✚ La transacción corresponde al Egreso 1321, por valor de \$261.264,5, por compra de 2 lámparas herméticas y 15 bombillos LED para cambiar los dañados del sótano, lobby y escaleras de los pisos 6 al 7 de la sede central

Imagen No. 5 Factura F 2043

	FORMATO DE RECONOCIMIENTO DE GASTOS POR CAJA MENOR		Código: F2.P3.SA
			Versión: 1
	Proceso de Servicios Administrativos		Fecha de publicación: 18/07/2019
			Calificación de la información: Pública

SOLICITANTE: Einer Jaider Russi	FECHA SOLICITUD: 22-Jul-2021
CARGO: Responsable Mantenimiento	CIUDAD: Bogotá
AREA: Dirección Administrativa y Financiera	Consecutivo

JUSTIFICACIÓN DE LA SOLICITUD DE RECURSOS:

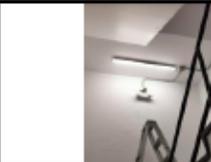
Después de revisar las luminarias del sótano, el lobby y las escaleras entre el piso 6 y 7, se evidenció que habían varias dañadas, por esa razón se requería con urgencia la compra de las lámparas Herméticas para el sótano y el lobby y las luminarias para las escaleras entre el piso 6 y 7. Debido a que son lugares por los que transita el personal y se corría el riesgo de que se presentaran situaciones como caídas o tropezones.

DETALLE DE GASTOS

Se realizó compra de dos lámparas herméticas y 15 bombillos LED, se procedió con el cambio y se confirma que han quedado en correcto funcionamiento.

TOTAL VALOR A REEMBOLSAR: \$261.265
--

SOPORTE FOTOGRAFICO:





 Firma Solicitante	 Firma Validador
Nombre Completo: Einer Jaider Russi c.c.: 80815191	Nombre Completo: Magda Lucia Pérez Mosos c.c.: 38140399
 Firma Cuentadante	 Firma Autorización Ordenador del Gasto
Nombre Completo: Claudia Patricia Rinoón Rutz	Nombre Completo: Juan Carlos Ortega Bermúdez

Importante: Artículo 2.8.5.7. Legalización. La legalización de los gastos de la caja menor deberá efectuarse durante los cinco (5) días siguientes a su realización. No se podrán entregar nuevos recursos a un funcionario, hasta tanto no se haya legalizado el gasto anterior. (Art. 7 Decreto 2768 de 2012)
 Se entenderán como gastos que se reconocen, los sucesos urgentes y de resolución inmediata, presentados dentro de la Entidad y las Casas de la Verdad y Oficinas en el territorio, que no sean el resultado de la falta de planeación para adelantar un proceso a través de la Oficina Asesora Jurídica y de Gestión Contractual. Por favor consultar en la Resolución 31 de 4 de abril de 2019 en la cual se establece en detalle la operación en el territorio.



INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO DEL 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

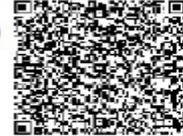
Imagen No. 06 Factura F 10623



ELÉCTRICOS H.R. S.A.S

Importadores y Distribuidores Directos de fábrica

CARRERA 12 No. 17-66 PEK - 3342565 -2434091
E-MAIL: cerencia@electricoshr.com



Nit: 800.186.332-0

FACTURA ELECTRONICA DE VENTA

Nro. DI 10623

FECHA Y HORA VALIDACION DIAS 2021-07-21T10:03:13

COSE: 846*522ac4e15b2f2d4*137092*430ace4d54970b3555b75ec3437a5845b1ec5904b26dec42c904468bfa029b*538dec6

SEÑOR(ES)	COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA	FECHA FACTURA	21/ 7/2021 10:03:10
DIRECCION	CARRERA 9 N 12C-10	VENCE	21/ 07/2021
NIT	901175491 - 9	FORMA DE PAGO	CONTADO
TELEFONO	CIUDAD BOGOTÁ	ORDEN DE COMPRA	

ITEM	DESCRIPCION	CANTIDAD	VR. UNITARIO	% IVA	VR. IVA	VR. TOTAL
1	LAMPARA HERMETICA 40W MW SYLVANIA	2	75,275	19,00	28,605	150,550
2	BOMBILLO LED SW UN CULO SYLVANIA (P244e9-19)	15	4,600	19,00	13,110	69,000

NOTAS

#44-02-00

ca1smenor121

claudia.rincon@comisiondelaverdad.co#

REMISIONES

Total Hno Líneas: 2

SOM	DOSCIENTOS SESENTA Y UN MIL DOSCIENTOS SESENTA Y CINCO PESOS	SUBTOTAL	219,550
MEDIO DE PAGO:	EFFECTIVO	I.V.A	41,715
		T O T A L	261,265

ACTIVIDAD ECONOMICA SEGUN TABLA 11.44 N DEL REGIMEN COMEX -SE SOMOS CREADOS COMO ENTIDAD SIN DOCUMENTO OFICIAL DE AUTORIZACION DE NUMERACION DE FACTURACION No. 12764314295325 2011/05/11 DESDE EL DI 10001 AL DI 13480 VIG LA MESES DIA FACTURA DE VENTA LE AFINILA EN TODOS SUS EFECTOS A UNA LETRA DE CAMBIO ART. 774 DEL CODIGO DE COMERCIO ESTA FACTURA CAUSA LA LOS INTERESES POR HOCA AUTORIZADOS POR LEY POR MES PROPORCIONAL A PARTIR DE LA FECHA ATENDIDA PARA EL PAGO. FACTURA ELECTRONICA ELECTRICOS H.R. S.A.S. -Sede: Calle 14 No. 17-66 PEK - 3342565 -2434091. Proveedor tecnológico ATES (COLOMBIA NIT: 90455992) CUIDA CHEQUE A ELECTRICOS H.R. S.A.S CON SELLO "PAGUESE UNICAMENTE AL PRIMER BENEFICIARIO" EL NO PAGO OPORTUNO DE LA OBLIGACION AQUI CONTENIDA DECLARA VENCIDO EN EL TERMINO DE LA MISMA.

EMITIDA POR

RECIBIDA LA MERCANCIA Y ACEPTADA LA FACTURA

REPRESENTACION GRAFICA FACTURA ELECTRONICA DE VENTA

Página 1 de 1

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

Imagen No 07 Egreso 1321

	Egresos sin Referencia		Usuario Solicitante: MHcprincon Unidad ó Subunidad: 44-02-00 Ejecutora Solicitante: Fecha y Hora Sistema: 2021-07-22-8:54 a. m.	CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION					
	COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR								
Numero:	1321	Fecha Registro:	2021-07-22	Estado:	Pagado	Uej / Sua:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION		
Nro Caja Menor:	121	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO		Numero Pago:	1321	
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:			Información de la Cuenta Bancaria:	Se autoriza retro por ventanilla de sucursal Bancolombia por valor de \$261.265 por compra de 2 lámparas herméticas y 15 bombillos LED para cambiar los dañados del sótano, lobby y escaleras de los pisos 6 al 7 de la sede central.		
Valor Antes de Iva:	219.550,00	Valor Iva.:	41.714,50	Valor Neto:	261.264,50	Deducciones:	0,00	Valor Total:	261.264,50
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Pago Sin Descuentos	Tercero Benef.:	800186332	ELECTRICOS H.R. SAS			
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:			Solicitud de Comisión Viaje:			Pendiente de Pasajes:	No		
Ítem de Afiliación de Gastos de la Caja Menor									
Dependencia		Posición Catálogo de Gasto			Fuente	Recurso	Situación	Valor	
24 DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA		A-02-02-01-003-007 VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO Y OTROS PRODUCTOS NO METÁLICOS N.C.P.			Nación	10	CSF	261.264,50	

Documentos soporte
17 - FACTURA - DI10623 Fecha Documento: 22/07/2021 Expide: PROVEEDOR Notas: Compra de 2 lámparas herméticas y 15 bombillos LED para cambiar los dañados del sótano, lobby y escaleras de los pisos 6 al 7 de la sede central.

Sin embargo, en el registro del Egreso 1321, no se determinó por parte del cuentadante el subtotal de la factura con decimales, lo cual dio origen que exista una diferencia entre el saldo registrado en SIIF y la factura generada por el proveedor, en 0.50, como se muestra a continuación:

Gráfico No—02 Cálculo del Valor de la Factura



La generación de la cadena presupuestal, por un mayor valor al presentado por el proveedor, continua la generación de saldos por aproximaciones ocurridas en el mes de mayo, por causa en ese caso del proveedor. Es importante que previo al registro en el SIIF Nación, se validen las operaciones, con la finalidad de no generar esta imprecisión, por cuanto el presupuesto se afecta directamente.

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

- Saldos Bancos SIIF Nación**

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

Imagen No. 08 Saldos Bancos SIIF Nación

	Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor		Usuario Solicitante:	MHeprincon	CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ
			Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	44-02-00	COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
			Fecha y Hora Sistema:	2021-07-28 11:22:56	

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:	13.690.735,50			Valor Saldo en Caja:	0,00				
Vr Movimiento en Bancos:	-309.264,50			Vr Movimiento en caja					
Fecha Movimientos	Desde:	2021-07-01 00:00:00	Hasta:	2021-07-28 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	
Egreso	1221	2021-07-19	Abono en cuenta		Bancos	No	-	48.000,00	
Egreso	1321	2021-07-22	Abono en cuenta		Bancos	No	-	261.264,50	
Valor Total Movimientos									-309.264,50

Fuente: SIIF Nación al 28 de julio del 2021

- Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:**

La consulta de la Cuenta Corriente No, 03194820255, arroja un valor consolidado de \$13.690.735,14

Imagen 09 Portal Bancario



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

Número de Cuenta: 03194820255
Tipo de cuenta: Corriente

Fecha y Hora Actual: 28-07-2021 11:39:10
Fecha y Hora Consulta: 28-07-2021 11:39:10

Impreso por: 1026263988C

Saldo Efectivo Actual: \$13,690,735.14	Saldo en Canje Actual: \$0.00	Saldo Total Actual: \$13,690,735.14
---	--------------------------------------	--

FECHA	DESCRIPCIÓN	SUCURSAL/CANAL	REFERENCIA 1	REFERENCIA 2	DOCUMENTO	VALOR
2021/07/23	PAGO EN EFEC Einer Jaider Russ	CENTRO INTERNACIONAL				-261,265.00
2021/07/23	PAGO EN EFEC Einer Jaider Russ	CENTRO INTERNACIONAL				-48,000.00

Fuente:

Plataforma Bancaria Bancolombia

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

- **Consulta Saldos, Bancos SIIF Nación**

A continuación, se validan la ordenación del gasto, el monto total de constitución, responsable, saldos de bancos y en caja según el aplicativo SIFF Nación:

Grafico No. 03 Saldos Bancos SIIF Nación



Fuente: SIIF Nación / Plataforma Bancaria

- Es importante aclarar la diferencia, entre el saldo del banco SIIF y el portal bancario corresponde treinta y seis centavos (36) , generados en **“Egreso 521, por valor de \$15.001,14**, y registro del **Egreso 1321, por valor de \$261.264,50**, a nivel de SIIF, por compra de 2 lámparas herméticas y 15 bombillos LED para cambiar los dañados del sótano, lobby y escaleras de los pisos 6 al 7 de la sede central, sin embargo que para efecto bancario con relación al pago del egreso de la factura no presenta aproximaciones.

6. Seguimiento a las Recomendaciones

El responsable de la caja menor, relaciona mediante el correo del día 13 de julio, remite la respuesta las recomendaciones efectuadas en el arqueo del mes de junio:

Recomendación No 1: (...) *Seguir con el cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1068 del 2015 título 5 “Constitución y funcionamiento de las cajas menores”, en relación a la constitución de las cajas menores, a la existencia y vigencia de las pólizas, a los tiempos de legalización y reembolso (...)*

Respuesta: Se acoge la recomendación y se seguirá en línea con lo establecido en el Decreto 1068 de 2015, así como con la normativa asociada (Decreto 358 de 2020, Resolución 042 de 2020) y el procedimiento interno para la Caja Menor.

Recomendación No 2: (...) *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. (...)*

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO DEL 2021		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

(...) En cumplimiento con lo estipulado en el artículo 2.8.5.12, en donde se indica que: "... Con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos **independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los diferentes órganos y de las oficinas de auditoría.** En todas las revisiones se debe tener en cuenta que la información oficial es la que se encuentra registrada en el SIF Nación", se informa que el **Área Financiera realizó el pasado 07 de julio de 2021 el arqueo de Caja Menor y se adjunta el formato respectivo.** Asimismo, como lo indica la norma dicha área continuará haciendo arqueos periódicos y sorpresivos en lo que resta de la vigencia. (...)

Imagen No. 10 Arqueo No. 01 Área Financiera

COMISIÓN DE LA VERDAD		ARQUEO DE CAJA MENOR		Código: F1.P2.ECI		FSP.FSA.																																																					
Proceso de Gestión de Servicios Administrativos		Proceso de Gestión de Servicios Administrativos		Versión: 1		Fecha de publicación: 19/09/2019																																																					
				Calificación de la información: Pública																																																							
Constitución Caja menor Resolución No.: Resolución 004 del 10 de enero de 2021		Ciudad: Bogotá D.C.		Arqueo No.: 1		Fecha del Arqueo: 07 de julio de 2021																																																					
Valor (1): \$ 14.000.000		Horario de Inicio: Modalidad online - 3:45 p.m.		Horario de Finalización: Modalidad online - 4:50 p.m.		Ordenador del Cargo: Juan Carlos Ortega Bermúdez Resolución 050 del 04 de julio de 2019																																																					
Responsable de la Caja Menor: Claudia Patricia Rincón Ruiz		Área: Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico		Período de ejecución: 01 de junio de 2021 - 07 de julio de 2021		Entidad Bancaria: Bancolombia																																																					
Cargo: Analista S		Número de cuenta corriente: 031-048-202-00																																																									
Póliza: Póliza 8001483024																																																											
VERIFICACIÓN EFECTIVO				RESUMEN																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>DENOMINACIÓN</th> <th>\$</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">BILLETES</td> <td>50.000</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>200.000</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>10.000</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>5.000</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>2.000</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td rowspan="5">MONEDAS</td> <td>1.000</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>500</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>200</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>100</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>50</td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>TOTAL EFECTIVO</td> <td></td> <td></td> <td>\$ --</td> </tr> </tbody> </table>				DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL	BILLETES	50.000		\$ --	200.000		\$ --	10.000		\$ --	5.000		\$ --	2.000		\$ --	MONEDAS	1.000		\$ --	500		\$ --	200		\$ --	100		\$ --	50		\$ --	TOTAL EFECTIVO			\$ --	<table border="1"> <thead> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>VALORES \$</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SALDO EN BANCO</td> <td>\$ 14.000.000,14</td> </tr> <tr> <td>EFECTIVO</td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>EGRESOS</td> <td>\$ --</td> </tr> <tr> <td>TOTAL ARQUEO (2)</td> <td>\$ 14.000.000,14</td> </tr> <tr> <td>DIFERENCIA (2) - (1-2)</td> <td>\$ 0,14</td> </tr> </tbody> </table>				CONCEPTO	VALORES \$	SALDO EN BANCO	\$ 14.000.000,14	EFECTIVO	\$ --	EGRESOS	\$ --	TOTAL ARQUEO (2)	\$ 14.000.000,14	DIFERENCIA (2) - (1-2)	\$ 0,14
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL																																																								
BILLETES	50.000		\$ --																																																								
	200.000		\$ --																																																								
	10.000		\$ --																																																								
	5.000		\$ --																																																								
	2.000		\$ --																																																								
MONEDAS	1.000		\$ --																																																								
	500		\$ --																																																								
	200		\$ --																																																								
	100		\$ --																																																								
	50		\$ --																																																								
TOTAL EFECTIVO			\$ --																																																								
CONCEPTO	VALORES \$																																																										
SALDO EN BANCO	\$ 14.000.000,14																																																										
EFECTIVO	\$ --																																																										
EGRESOS	\$ --																																																										
TOTAL ARQUEO (2)	\$ 14.000.000,14																																																										
DIFERENCIA (2) - (1-2)	\$ 0,14																																																										
VERIFICACIÓN SSP				VERIFICACIÓN BANCOS																																																							
Saldo En Banco: \$ 14.000.000,00 Saldo en Caja (Efectivo): \$ --				Saldo En Banco: \$ 14.000.000,14																																																							
VERIFICACIÓN TRANSACCIONES																																																											
Pendiente Retiro por Ventanilla: \$ -- Pendiente por Legatizar en SSP: \$ -- Total transacciones en curso: \$ --																																																											
OBSERVACIONES		* Atendiendo a las condiciones de trabajo en casa en que se encuentra la CEV desde la emergencia sanitaria decretada por el Gobierno Nacional por la Pandemia del COVID 19, se realizó el arqueo de caja en modalidad virtual. Por ello la contable emite reporte del portal bancario, reporte de SSP y mencionando de novedad sobre recibidos en junio 2021, los cuales registran fechas y horas del tiempo empleado en el arqueo. * Según el reporte aportado por la contable y la validación en el portal bancario, el saldo en la cuenta bancaria de la caja menor corresponde con el valor constituido para la misma, siendo de \$14.000.000,14, presentando únicamente la diferencia por \$0,14 pesos producto de operaciones realizadas con anterioridad. * El reporte aportado por la contable corresponde a las operaciones en SSP de la caja menor, evidenciando que desde el 1 de junio y hasta el momento de este arqueo, no se han realizado retiradas, mostrando saldo en bancos de \$14.000.000, lo cual concuerda con el valor constituido y el saldo en bancos. * Se da por realizado el arqueo de la caja menor de la CEV por parte del Área Financiera, en recomendaciones para la contable.																																																									
FIRMA RESPONSABLE DE LA CAJA MENOR 		FIRMA QUE REALIZA EL ARQUEO 																																																									
NOMBRE: Claudia Patricia Rincón Ruiz CARGO: Analista - Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico CEDULA: 1.026.263.988		NOMBRE: Stephanie Fernanda Herrera Niño CARGO: Analista S - Área Financiera CEDULA: 1.071.888.381																																																									

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Así mismo, se solicita, se remitan los soportes de los arqueos efectuados, de acuerdo con los lineamientos fijados en el **Procedimiento De Caja Menor** Actividad 28 **Realizar arqueo como punto de control desde el Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico, se realizará como**

Piensa en el medio ambiente, antes de imprimir este documento.

Cualquier copia impresa de este documento se considera como COPIA NO CONTROLADA

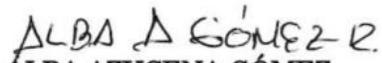
	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO DEL 2021			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

mínimo una vez al mes”, o en su defecto se solicita la modificación del mismo, por cuanto desde la Oficina de Control Interno, se realiza esta actividad mensualmente y de acuerdo a lo expuesto, será realizado desde el Área Financiera.

7. Recomendaciones

- ✚ Seguir con el cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1068 del 2015 título 5 “Constitución y funcionamiento de las cajas menores” y el Procedimiento De Caja Menor fijado por el Área.
- ✚ Previo al registro de las operaciones en SIIF, se debe verificar y determinar las cifras, cuando no son informadas por el proveedor, a fin de no generar imprecisiones y como tal el registro de mayores valores en la cadena básica presupuestal.
- ✚ Revisar Procedimiento De Caja Menor Actividad 28 **“Realizar arqueo como punto de control desde el Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico, se realizará como mínimo una vez al mes”,** o en su defecto se solicita la modificación del mismo, por cuanto desde la Oficina de Control Interno, se realiza esta actividad mensualmente y de acuerdo a lo expuesto, será realizado desde el Área Financiera.

Firma,


ÁLBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Anexo: Acta de Caja menor No. 06 julio del 2021

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



INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE JULIO DEL 2021

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019

ARQUEO DE CAJA MENOR		Código	F3.P.A.SA.
Proceso de Gestión de Servicios Administrativos		Versión	1
		Fecha de publicación	19/07/2019
		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. 6
Responsable de la Caja Menor:	Claudia Patricia Rincón Ruiz	Fecha del Arqueo:	28 de julio de 2021
Cargo:	Analista 6	Hora de Inicio:	Modalidad online - 11:30 a.m.
Área:	Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico	Hora de Finalización:	Modalidad online - 12:05 pm.
Póliza:	Póliza 800-1483024	Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermúdez. Resolución 060 del 04 de julio de 2019
Numero de cuenta corriente:	031-048-202-55	Periodo de ejecución:	01 de julio de 2021 - 28 de julio de 2021
		Entidad Bancaria:	Bancolombia
VERIFICACIÓN EFECTIVO			
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL
BILLETES	50.000	\$	-
	20.000	\$	-
	10.000	\$	-
	5.000	\$	-
	2.000	\$	-
MONEDAS	1.000	\$	-
	500	\$	-
	200	\$	-
TOTAL EFECTIVO			\$ -
VERIFICACIÓN SIF			
Saldo En Bancos SIF	\$	13.890.735,50	
Saldo en Caja (Efectivo)	\$	-	
VERIFICACIÓN BANCOS			
Saldo En Bancos	\$	13.890.735,14	
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 realizó fondo de caja, toda vez que, se continúa con los reconocimientos por medio del retiro por ventanilla.</p> <p>* En julio de 2020 se generaron dos egresos por un valor total de \$309.264,50: 1. Egreso 1221, por valor de \$48.000, correspondiente a la compra de tres (3) llaves para lavamanos de los baños de los pisos 4 y 7 de la sede central; recursos que ya fueron retirados del banco por el solicitante. 2. Egreso 1321, por valor de \$261.264,5, por compra de 2 lámparas herméticas y 15 bombillos LED para cambiar los dañados del sótano, lobby y escaleras de los pisos 6 al 7 de la sede central; recursos que ya fueron retirados del banco por el solicitante.</p> <p>* El 26 de julio se completó el proceso de Reembolso No. 5 mediante la resolución 032 de 2021 por valor de \$ 309.264,50.</p> <p>* Se presenta una diferencia de 0,36 pesos que corresponden a los decimales producto de las operaciones realizadas previamente.</p> <p>* Se remite mediante correo electrónico el reporte del aplicativo SIF, el comprobante de movimientos de la plataforma bancaria y los documentos asociados al reembolso para la verificación respectiva.</p>		
FIRMA RESPONSABLE DE LA CAJA MENOR		FIRMA QUIEN REALIZA EL ARQUEO	
NOMBRE:	Claudia Patricia Rincón Ruiz	NOMBRE:	Deisy Milena Peña Núñez
CARGO:	Analista 6 - Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico	CARGO:	Analista 6 - Oficina de Control Interno
CEDULA:	1.026.263.988	CEDULA:	52.281.901