
	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 2	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 17/03/2022

CONTENIDO:

1. OBJETIVO	2
2. ALCANCE	2
3. METODOLOGÍA	2
4. MARCO LEGAL	2
5. DESARROLLO	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
5.1. Consulta de Movimientos SIIF	4
5.2. Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:	4
• Análisis Fondos de la Caja Menor 2020 V/S 2021	5
• Porcentaje de Ejecución de los Recursos Asignados	5
6. RECOMENDACIONES	6

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 2	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 17/03/2022

INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DE MARZO DEL 2022

PRESENTACIÓN

La Oficina de Control Interno presenta el Informe del Arqueo y seguimiento de la Caja Menor de la Comisión al 29 de abril 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 esta, de acuerdo con el procedimiento establecido para tal fin, entre el 01 y el 29 de abril de 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: 2	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 17/03/2022

5. DESARROLLO

5.1 Revisión de Acto Administrativo y Distribución Presupuestal

De acuerdo con 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 29 de abril 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 evidenciando los siguientes aspectos:

- ✓ 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.

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 2	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 17/03/2022


- ✓ 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 29-04-2022, en el cual se evidenció que a la fecha no se han realizado movimientos por ningún concepto.

5.1. Consulta de Movimientos SIIF

De acuerdo a los moviminetos consultados en el Aplicativo SIIF Nacion, no se observan movimientos a 29-04-2022.

		Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor		Usuario Solicitante: MHcprincon	CLAUDIA PATRICIA RINCON RUIZ
				Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 44-02-00	COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE
				Fecha y Hora Sistema: 2022-04-29 09:12:00	


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 00:00:00	Hasta:	2022-04-29 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	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 29-04-2022

5.2. Saldo Bancario Plataforma Bancolombia:

Se observa reporte Bancolombia de fecha 29-04-2022, de la cuenta Corriente No. 03194820255, con saldo total actual de \$ 9.000.000. No se evidenciaron movimientos por ningún concepto en el reporte.

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 2	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 17/03/2022



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

Número de Cuenta: 03194820255

Tipo de cuenta: Corriente

Fecha y Hora Actual: 29-04-2022 09:05:17

Fecha y Hora Consulta: 29-04-2022 09:05:17

Impreso por: 1026263988C

Saldo Efectivo Actual: \$9,000,000.00	Saldo en Canje Actual: \$0.00	Saldo Total Actual: \$9,000,000.00
--	--------------------------------------	---

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

Fuente: Pantallazo enviado por la cuentadante de la Sucursal Bancaria a 29-04-2022

• **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:

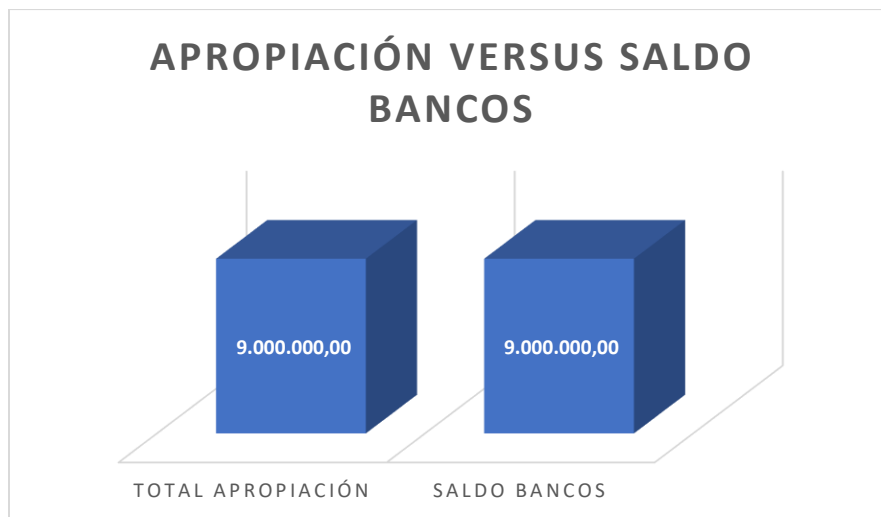


Fuente: Arqueo de caja menor 2021 y 2022

• **Porcentaje de Ejecución de los Recursos Asignados**

No se evidencia ejecución de la Caja Menor a corte 29 de abril de 2022, se tiene el 100% de los recursos disponibles.

	INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 2	Código: F1.P2.ECI
			Fecha Publicación: 17/03/2022



Fuente Arqueo No. 03/2022

6. RECOMENDACIONES

- Teniendo en cuenta el cierre de operación de la Comisión de la Verdad establecido para el 27 de junio de 2022, determinar la fecha de cierre de la caja menor y dar a conocer dichas fechas a cada una de las dependencias.
- Incorporar la reducción del 50% del monto de caja menor para la vigencia 2022, propuesta por la Dirección Administrativa y Financiera, el pasado 26 de abril, para que se vea reflejada en el arqueo de caja menor del mes de mayo.

ALBA AZUCENA GÓMEZ R.
ALBA AZUCENA GÓMEZ
 Asesora Experta – Oficina de Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Johana Patricia González Molano	Profesional Oficina de Control Interno	29-04-2022
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	29-04-2022
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno	29-04-2022

Anexo: Acta de Caja menor No. 03 del 29 de abril del 2022



INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACIÓN

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 2

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 17/03/2022

COMISIÓN DE LA VERDAD		ARQUEO DE CAJA MENOR		Código	F3.P4.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 001 del 19 de enero de 2022	Ciudad:	Bogotá D.C.	Arqueo No.	No. 3																																														
Valor (1):	\$ 9.000.000	Fecha del Arqueo:	29 de abril de 2022	Hora de Inicio:	Mediador online - 8:45 a.m.																																														
Responsable de la Caja Menor:	Claudia Patricia Rincón Ruiz	Hora de Finalización:	Mediador online - 9:20 a.m.	Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermúdez, Resolución 060 del 04 de julio de 2019																																														
Cargo:	Analista 6	Periodo de ejecución:	01 de abril de 2022 - 29 de abril de 2022	Entidad Bancaria:	Bancomía																																														
Área:	Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico																																																		
Póliza:	Póliza 8001483024																																																		
Número de cuenta corriente:	031-948-202-56																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">VERIFICACIÓN EFECTIVO</th> </tr> <tr> <th>DENOMINACIÓN</th> <th>\$</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">BILLETES</td> <td>50.000</td> <td></td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>20.000</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>1.000</td> <td></td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td rowspan="6">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> </tr> </tbody> </table>						VERIFICACIÓN EFECTIVO				DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL	BILLETES	50.000		\$ -	20.000		\$ -	10.000		\$ -	5.000		\$ -	2.000		\$ -	1.000		\$ -	MONEDAS	1.000		\$ -	500		\$ -	200		\$ -	100		\$ -	50		\$ -	TOTAL EFECTIVO		\$ -
VERIFICACIÓN EFECTIVO																																																			
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL																																																
BILLETES	50.000		\$ -																																																
	20.000		\$ -																																																
	10.000		\$ -																																																
	5.000		\$ -																																																
	2.000		\$ -																																																
	1.000		\$ -																																																
MONEDAS	1.000		\$ -																																																
	500		\$ -																																																
	200		\$ -																																																
	100		\$ -																																																
	50		\$ -																																																
	TOTAL EFECTIVO		\$ -																																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">RESUMEN</th> </tr> <tr> <th>CONCEPTO</th> <th>VALORES \$</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SALDO EN BANCO</td> <td>\$ 9.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>EFFECTIVO</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>EGRESOS</td> <td></td> </tr> <tr> <td>TOTAL ARQUEO (2)</td> <td>\$ 9.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>DIFFERENCIA (3) = (1-2)</td> <td>\$ -</td> </tr> </tbody> </table>						RESUMEN		CONCEPTO	VALORES \$	SALDO EN BANCO	\$ 9.000.000,00	EFFECTIVO	\$ -	EGRESOS		TOTAL ARQUEO (2)	\$ 9.000.000,00	DIFFERENCIA (3) = (1-2)	\$ -																																
RESUMEN																																																			
CONCEPTO	VALORES \$																																																		
SALDO EN BANCO	\$ 9.000.000,00																																																		
EFFECTIVO	\$ -																																																		
EGRESOS																																																			
TOTAL ARQUEO (2)	\$ 9.000.000,00																																																		
DIFFERENCIA (3) = (1-2)	\$ -																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">VERIFICACIÓN SIF</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Saldo En Bancos</td> <td>\$ 9.000.000,00</td> </tr> <tr> <td>Saldo en Caja (Efectivo)</td> <td>\$ -</td> </tr> </tbody> </table>						VERIFICACIÓN SIF		Saldo En Bancos	\$ 9.000.000,00	Saldo en Caja (Efectivo)	\$ -																																								
VERIFICACIÓN SIF																																																			
Saldo En Bancos	\$ 9.000.000,00																																																		
Saldo en Caja (Efectivo)	\$ -																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">VERIFICACIÓN BANCOS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Saldo En Bancos</td> <td>\$ 9.000.000,00</td> </tr> </tbody> </table>						VERIFICACIÓN BANCOS		Saldo En Bancos	\$ 9.000.000,00																																										
VERIFICACIÓN BANCOS																																																			
Saldo En Bancos	\$ 9.000.000,00																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">VERIFICACIÓN TRANSACCIONES</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Pendiente Retiro por Ventanilla</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>Pendiente por Legalizar en SIF</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>Total transacciones en curso</td> <td>\$ -</td> </tr> </tbody> </table>						VERIFICACIÓN TRANSACCIONES		Pendiente Retiro por Ventanilla	\$ -	Pendiente por Legalizar en SIF	\$ -	Total transacciones en curso	\$ -																																						
VERIFICACIÓN TRANSACCIONES																																																			
Pendiente Retiro por Ventanilla	\$ -																																																		
Pendiente por Legalizar en SIF	\$ -																																																		
Total transacciones en curso	\$ -																																																		
OBSERVACIONES		<p>* Atendiendo a las condiciones de trabajo en casa en que se encuentra la CEV dada la emergencia sanitaria decretada por el Gobierno Nacional debido a la Pandemia del COVID-19, se realiza el arqueo de caja en modalidad virtual.</p> <p>* La querentante remite reporte de SIF Nación y reporte de movimientos de la Cuenta Bancaria.</p> <p>* Durante el mes de abril no se presentaron solicitudes de gastos para ser cubiertas por medio de la caja menor, por tanto el saldo corresponde al mismo de apertura: \$ 9.000.000.</p>																																																	
 FIRMA RESPONSABLE DE LA CAJA MENOR		 FIRMA QUE REALIZA EL ARQUEO																																																	
NOMBRE:	Claudia Patricia Rincón Ruiz	NOMBRE:	Johana Patricia González Molano																																																
CARGO:	Analista 6 - Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico	CARGO:	Analista 6 - Oficina de Control Interno																																																
CEDULA:	1.026.263.988	CEDULA:	1.012.583.393																																																

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