

CONTENIDO:

PRESENTACIÓN	2
1. OBJETIVO	2
2. ALCANCE	2
3. METODOLOGÍA	2
4. MARCO LEGAL.....	2
5. DESARROLLO.....	3
5.1. Distribución Presupuestal.....	3
5.2. Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor.....	3
5.3. Desarrollo del Arqueo.....	3
• DOCUMENTOS ANEXOS:.....	10
6. RECOMENDACIONES GENERALES.....	10

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DEL 27 DE SEPTIEMBRE DE 2019			
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI	Fecha Publicación: 19/09/2019

PRESENTACIÓN

La oficina de Control interno presenta el Informe de Arqueo de Caja Menor, en el cual se realizó evaluación de los controles implementados en el manejo de la caja y efectuó el arqueo con fecha del 27 de septiembre de 2019 verificando las operaciones económicas y financieras de los recursos asignados a la caja menor.

De igual forma se realiza el seguimiento a las recomendaciones efectuadas en el informe anterior.

1. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento normativo de la caja menor, el manejo de los recursos asignados y la ejecución, con corte al 30 de septiembre del 2019.

2. ALCANCE

La Oficina de Control Interno dentro de su rol de asesoría realiza el arqueo periódico y sorpresivo a la caja menor, con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas; realizando el conteo físico, el seguimiento de los rubros presupuestales autorizados y de esta manera establecer las observaciones, recomendaciones que se puedan implementar en el proceso, en pro del mejoramiento continuo de la institución.

3. METODOLOGÍA

La metodología empleada es la siguiente:

- Verificación de la normatividad: Actos administrativos
- Comprobación verbal: Indagación y Aspectos Generales
- Comprobación física: Desarrollo del arqueo
- Comprobación SIIF Nación: Consulta

4. MARCO LEGAL

- Decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012
- Circular SIIF 058 del 29 de octubre de 2013
- Resolución No. 07 del 20 de febrero de 2019
- Resoluciones No. 26 del 19 de marzo de 2019.
- Resoluciones No. 31 del 04 de abril de 2019.
- Resoluciones No. 060 de 04 de Julio del 2019.

5. DESARROLLO

5.1. Distribución Presupuestal

La conformación de la caja menor de la Dirección Administrativo y Financiera, es la siguiente:

Caja Menor Administrativa 2019						
Fecha de Registro	Numero Documento	CDP	Compromisos	Rubro	Descripción	Valor Inicial
2019-03-27	Resolución 026 del 2019	15019	86119	A-02-02-01-002	Productos alimenticios bebidas y tabaco, textiles prendas de vestir y productos de cuero	16.000.000
				A-02-02-01-003	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos maquinaria y equipo)	10.000.000
				A-02-02-01-004	Productos metálicos y paquetes de software	10.000.000
Total Caja Menor						36.000.000

Fuente: SIIF Nación – CEN de Compromisos

5.2. Indagación de los aspectos generales de la Caja Menor

- Responsable de la caja menor: Claudia Patricia Rincón Ruiz - Analista en el área Recursos Físicos y Apoyo Logístico de la Dirección Administrativo y Financiera.
- Pólizas 980-87-99400000070-1 y 980-87-99400000070-2.
- Valor de Constitución \$36.000.000.
- La cuenta Bancolombia corriente No, 03194820255.

5.3. Desarrollo del Arqueo

- Con el fin de corroborar el valor en efectivo, se realizó la verificación física, el cual se consolida en el acta del arqueo No. 2 así:

DENOMINACIÓN	VERIFICACIÓN EFECTIVO		
	\$	CANTIDAD	TOTAL
BILLETES	50.000	41	\$ 2.050.000
	20.000	0	\$ -
	10.000	0	\$ -
	5.000	0	\$ -
	2.000	3	\$ 6.000
	1.000	1	\$ 1.000
MONEDAS	1.000	0	\$ -
	500	0	\$ -
	200	3	\$ 600
	100	2	\$ 200
	50	6	\$ 300
TOTAL EFECTIVO			\$ 2.063.100

- Los soportes físicos que dan origen a los registros efectuados en el mes de septiembre se encuentra en custodia del Área Financiera, con ocasión de la solicitud de reembolso efectuado mediante la Resolución No. 103 del 25 de septiembre de 2019, como se muestra a continuación:

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO. Legalizar el gasto y autorizar el reembolso de la Caja Menor No 219 de la Comisión para el Esclarecimiento de la Verdad, la Convivencia y la no Repetición de los movimientos de pago efectuados, por valor de UN MILLÓN CIENTO SIETE MIL CUATROCIENTOS CUARENTA (\$1.107.440), discriminados así:

CÓDIGO	CONCEPTO	VALOR	VALOR GASTADO
A-02-02-01-004	Productos metálicos y paquetes de software	\$	1.107.440
TOTAL			\$ 1.107.440

ARTÍCULO SEGUNDO. La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

COMUNIQUESE Y CÚMPLASE

Dada en la ciudad de Bogotá, D.C., el 25 de septiembre de 2019.


JUAN CARLOS ORTEGA BERMÚDEZ
 Director Administrativo y Financiero
 Ordenador del Gasto

Revisó y aprobó: Magaly Cala Rodríguez – Asesora Experta 2 – Área de Recursos Fiscales y Apoyo Logístico
 Proyecto: Claudia Patricia Rincón Ruiz – Analista 6 – Área de Recursos Fiscales y Apoyo Logístico

- Los registros efectuados en el SIIF Nación, con ocasión a los montos se presentan a continuación:



Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor

Usuario: Soluciones
 Unidad: Subunidad Ejecutora
 Solicitante:
 Fecha y Hora Sistema: 2019-09-30 08:26:10

MIdmpena
 44-02-00
 DEISY MILENA PENA NÚÑEZ
 COMISIÓN PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA
 CONVIVENCIA Y LA NO REPETICIÓN

Movimientos Caja Menor

Nro Caja Menor:	219	Nro CDP:	15019	Responsable:	CLAUDIA RINCON	
Ordenador Gasto:	SECRETARIO GENERAL-MAURICIO KATZ				Valor Total:	36.000.000,00
Valor Saldo en Bancos:	32.834.800,00	Valor Saldo en Caja:				2.058.060,00
Vr Movimiento en Bancos:					Vr Movimiento en caja:	2.088.060,00
Fecha Movimientos	Desde:	Hasta:				

Movimientos

Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Motivo de Pago/Recabido	No. Cheque	Saldo Afectado	Fondo Caja / Traslado recursos a Cuenta	Signo	Valor
Egreso	3519	2019-08-12	Efectivo		Caja	No	-	370.000,00
Egreso	3619	2019-09-17	Abono en cuenta		Bancos	No	-	80.000,00
Egreso	3719	2019-09-17	Abono en cuenta		Bancos	No	-	438.800,00
Egreso	3819	2019-09-19	Abono en cuenta		Bancos	No	-	185.640,00
Valor Total Movimientos:								34.293.440,00
Valor de la Constitución:								36.000.000,00
Valor del Reembolso:								1.107.440,00
Defecto:								0,00

Fuente SIIF Nación – Movimientos de la Caja Menor

De lo anterior se evidencia que el registro de las operaciones en el sistema, la ordenación del gasto no ha sido modificado en el aplicativo SIIF Nación, de acuerdo a la Resolución 060 del 04 de julio del 2019, en la cual se delega al Dr. Juan Carlos Ortega.

Validación Bancolombia:

El saldo de la Cuenta Corriente No, 03194820255 de la Caja Menor, evidencia que el reembolso solicitado a la fecha del presente arqueo ya había sido depositado en la cuenta corriente como se refleja a continuación:



NT 890 903 938

Empresa: COMISIÓN PARA EL ESTABLECIMIENTO DE LA VERDAD
NIT: 901179431

Número de Cuenta: 03194820255
Tipo de cuenta: Corriente

Fecha y Hora Actual: 27-09-2019 11:13:57
Fecha y Hora Consulta: 27-09-2019 11:13:57

Impreso por: 1026263688C

Saldo Efectivo Actual: \$34.127.580,00 Saldo en Caja Actual: \$0,00 Saldo Total Actual: \$34.127.580,00

FECHA	DESCRIPCIÓN	MONEDA	MONEDA LOCAL	REFERENCIA 1	REFERENCIA 2	DOCUMENTO	VALOR
2019/09/27	PAGO INTERBANCARIOS	ACH CENT	CENTRO				1.107.445,00
2019/08/19	PAGO EN EFEC Yoly Cristina Pan		INTERNACIONAL				-436.800,86
2019/08/18	PAGO EN EFEC Yoly Cristina Pan		INTERNACIONAL				-90.000,00
2019/08/06	PAGO EN EFEC Yoly Cristina Pan		CENTRO				-160.000,88
2019/08/30	PAGO EN EFEC Dary Yaset Mosquera		INTERNACIONAL				-23.000,00
2019/08/29	PAGO INTERBANC DIR TISSORO MACI		CENTRO	000000000			712.876,90
2019/08/28	PAGO EN EFEC Sotangel Rodriguez		INTERNACIONAL				-70.000,00
2019/08/27	PAGO EN EFEC Jaida Sheila Negre		INTERNACIONAL				-56.000,86
2019/08/08	PAGO EN EFEC Dary Yaset Mosquera		CENTRO				-80.000,00

Fuente: Portal Bancario de BANCOLOMBIA

Existe un pago por ventanilla pendiente de cobro, por valor de \$185.680, de ahí que se presente diferencia con relación al valor total de \$36.000.000 de la constitución de la caja menor.



Fuente: Portal Bancario de BANCOLOMBIA – Conteo Físico

• **Validación SIIF Nación:**

Los conceptos de afectación presupuestal realizados se muestran a continuación:

• **Pago 3719 del 2019-08-27**

El valor del egreso corresponde al registro efectuado en el mes de agosto, el cual no se incluyó en el reembolso anterior:

	Egreso Caja Menor Comprobante		Usuario Solicitante Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante	MHdmpena 44-02-00	DEISY MILENA PENA NUNEZ COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
			Fecha y Hora Sistema	2019-09-30-8 29 a m	
COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR					
Numero:	3419	Fecha Registro:	27/09/2019	Estado:	Pagado
Nro Caja Menor:	219	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	SECRETARIO GENERAL
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA		Num. Cheque:	Información de la Cuenta Bancaria:	
Valor Antes de Iva:	23 000 00	Valor Iva:	0,00	Valor Neto:	23 000 00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Adquisición de Servicio a Personas NO Declarantes	Tercero Benef.:	1077427674 DARLY YASET MOSQUERA LONDOÑO
Solicitud Adquisición 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
44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-004 PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	Nación	10	CSF	23 000 00
Documentos soporte					
11 - CUENTA DE COBRO - 2 Fecha Documento: 27/08/2019 Expede: PROVEEDOR Notas: Extracción y duplicado de llave de puerta principal en Casa de la Verdad de Quibdó					

• **Pago 3819 del 2019-09-12**

	Egreso Caja Menor Comprobante		Usuario Solicitante Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante	MHdmpena 44-02-00	DEISY MILENA PENA NUNEZ COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
			Fecha y Hora Sistema	2019-09-30-8 29 a m	
COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR					
Numero:	3519	Fecha Registro:	12/09/2019	Estado:	Pagado
Nro Caja Menor:	219	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	SECRETARIO GENERAL
Medio de Pago:	EFECTIVO		Num. Cheque:	Información de la Cuenta Bancaria:	
Valor Antes de Iva:	370 000 00	Valor Iva:	0,00	Valor Neto:	370 000 00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Compra de Activos Movibles -NO Declarantes	Tercero Benef.:	52701706 MARIA PAULA PRADA RAMIREZ
Solicitud Adquisición 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
44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-004 PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	Nación	10	CSF	370 000 00
Documentos soporte					
11 - CUENTA DE COBRO - 1 Fecha Documento: 12/09/2019 Expede: PROVEEDOR Notas: Compra de astas para banderas para reunión el 12/09/2019 con alta funcionaria de la Unión Europea Federa Mogherini					

• **Pago 3919 del 2019-09-17**



INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DEL 27 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno

Versión: 1

Código: F1.P2.ECI

Fecha Publicación: 19/09/2019



Egreso Caja Menor Comprobante

Usuario Solicitante: MHómpena DEISY MILENA PENA NÚÑEZ
 Unidad o Subunidad: 44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
 Ejecutora Solicitante:
 Fecha y Hora Sistema: 2019-09-30-8:29 a. m.

COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR

Numero:	3619	Fecha Registro:	2019-09-17	Estado:	Pagado	Uej / Sue:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
Nro Caja Menor:	219	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUZ	Ordenado Gasto:	SECRETARIO GENERAL	Numero Pago:	3919
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA	Num. Cheque:		Información de la Cuenta Bancaria:	Se autoriza retiro por ventanilla de Sucursal Bancolombia por valor de \$90.000 por instalación de 17 bombillos y un reflector en Casa de la Verdad de Buenaventura.		
Valor Antes de Iva:	90.000,00	Valor Iva:	0,00	Valor Neto:	90.000,00	Deducciones:	0,00
Valor Total:	90.000,00						
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Adquisición de Servicios a Personas NO Declarantes	Tercero Benef.:	31587769 YOLY CRISTINA PANTOJA SUAREZ		
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:		Solicitud de Comision Viaje:		Pendiente de Pasajes:	No		

Item de Afectación de Gastos de la Caja Menor

Dependencia	Posicion Catalogo de Gasto	Fuente	Recurso	Situacion	Valor
44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-004 PRODUCTOS METALICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	Nación	10	CSF	90.000,00

Documentos soporte

11 - CUENTA DE COBRO - 2
 Fecha Documento: 17/09/2019
 Expide: PROVEEDOR

• Pago 4019 del 2019-09-17



Egreso Caja Menor Comprobante

Usuario Solicitante: MHómpena DEISY MILENA PENA NÚÑEZ
 Unidad o Subunidad: 44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
 Ejecutora Solicitante:
 Fecha y Hora Sistema: 2019-09-30-8:29 a. m.

COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR

3719	Fecha Registro:	17/09/2019	Estado:	Pagado	Uej / Sue:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
219	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUZ	Ordenado Gasto:	SECRETARIO GENERAL	Numero Pago:	4019
	Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA	Num. Cheque:	Información de la Cuenta Bancaria:	Se autoriza retiro por ventanilla de Sucursal Bancolombia por valor de \$438.800 por compra de 17 bombillos y un reflector para Casa de la Verdad de Buenaventura.	
438.800,00	Valor Iva:	0,00	Valor Neto:	438.800,00	Deducciones:	0,00
Valor Total:	438.800,00					
No	Tipo Cuenta x Pagar:	Compra de Activos Movibles -NO Declarantes	Tercero Benef.:	31587769 YOLY CRISTINA PANTOJA SUAREZ		
Bienes y Servicios:		Solicitud de Comision Viaje:		Pendiente de Pasajes:	No	

Item de Afectación de Gastos de la Caja Menor

Dependencia	Posicion Catalogo de Gasto	Fuente	Recurso	Situacion	Valor
COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD, LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	A-02-02-01-004 PRODUCTOS METALICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	Nación	10	CSF	438.800,00

Documentos soporte

RO - 3
 19/2019

bombillos y reflector para la Casa de la Verdad de Buenaventura

• Pago 4119 del 2019-09-19

		Egreso Caja Menor Comprobante		Usuario Solicitante: MHDmpena Unidad e Subunidad: 44-02-00 Ejecutora Solicitante: SECRETARIO GENERAL Fecha y Hora: 2019-09-30 8:29 a.m.	DEISY MILENA PENA NUNEZ COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION
COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR					
Numero:	3619	Fecha Registro:	2019-09-19	Estado:	Pagado
Nro Caja Menor:	219	Responsable:	CLAUDIA RINCON RUIZ	Ordenado Gasto:	SECRETARIO GENERAL
Medio de Pago:	ABONO EN CUENTA	Num. Cheque:		Información de la Cuenta Bancaria:	
Valor Antes de Iva:	185.640,00	Valor Iva.:	0,00	Valor Neto:	185.640,00
Deducciones:		Valor Total:			185.640,00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta a Pagar:	Compra de Activos Muebles -NO Declarantes	Tercero Benef.:	S2E30597 LILIANA ANDREA LOPEZ DIAZ
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:		Solicitud de Comisión Viaje:		Pendiente de Pasajes:	No
Resumen de Afectación de Gastos de la Caja Menor					
Dependencia:	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	Posición Catalogo de Gasto:	A-02-02-01-004 PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE	Fuente:	Nacion
Recursos:		Situación:	CSF	Valor:	185.640,00

Documentos soporte

11 - CUENTA DE COBRO - 1
 Fecha Documento: 19/09/2019
 Expediente: PROVEEDOR
 Notas: Compra e instalación de película adhesiva en Casa de la Verdad de Florencia.

De lo anterior se concluye que la afectación de gastos para el reembolso solicitado solo tuvo afectación del "Rubro de A-02-02-01-004 PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE".

• **Análisis de Fondos Caja Menor**

De los \$36 millones asignados, los gastos acreditados para el mes de septiembre ascienden a \$1.107.440 es decir el 3.08%; el efectivo disponible es de \$2.058.060 que corresponde al 5,72% y los recursos disponibles en banco ascienden a \$32.834.500 que representa el 90,21% de la apropiación:



Fuente: Arqueo de Caja Menor del 27 de septiembre del 2019

• **Deducciones practicadas**

De acuerdo a lo expresado por la Dra. Claudia a la fecha se continúan efectuando el registro de las operaciones a nombre de los colaboradores de la entidad, situación que se había evidenciado anteriormente.

• **Ejecución Consolidada**

Basados en la consulta realizada de la ejecución consolidada de la caja menor No. 219 con corte al 30 de septiembre del 2019, se evidencia que la afectación presupuestal realizada en los periodos anteriores y el actual, solo han presentado ejecución la Posición del Catálogo de Gastos "A-02-02-01-004 PRODUCTOS METÁLICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE por valor de (\$5.526.700) y OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO por valor de: (\$397.670))" ASÍ:



Ejecución de una Caja Menor

Usuario Solicitante

MHdmpena

DEISY MILENA PENA

Unidad ó Subunidad

44-02-00

Nº INF7

Ejecutora Solicitante

2019-08-30-8 17 a

COMISION PARA EL
ESCLARECIMIENTO DE LA
VERDAD LA CONVIVENCIA
Y LA NO REPETICION

Fecha y Hora Sistema

m

EJECUCION CAJA MENOR							
Nro Caja Menor:	219	Nro CDP:	15019	Responsable:	CLAUDIA RINCON		
Ordenador Gasto:	SECRETARIO GENERAL MAURICIO KATZ			Valor Total:	\$ 36.000.000,00		
Valor Saldo en Bancos:	\$ 32.834.500,00			Valor Saldo en Caja:	\$ 2.058.060,00		
Fecha Movimientos	Desde:			Hasta:			
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr.Constitucion	Vr.No Vinculados	Saldo x Ejecutar
A-02-02-01-002	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	Nación	10	CSF	\$ 16.000.000,00	\$ 0,00	\$ 16.000.000,00
PRODUCTOS ALIMENTICIOS, BEBIDAS Y TABACO, TEXTILES, PRENDAS DE VESTRIR Y PRODUCTOS DE CUERO					Vr.Reintegros	Vr.Ing. Reembolso	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr.Constitucion	Vr.No Vinculados	Saldo x Ejecutar
A-02-02-01-003	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	Nación	10	CSF	\$ 10.000.000,00	\$ 0,00	\$ 10.000.000,00
OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METALICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)					Vr.Reintegros	Vr.Ing. Reembolso	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 397.670,00	(\$ 397.670,00)
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			
Egreso	3019	2019-08-09	-	\$ 397.670,00			
Ingreso Reembolso	519	2019-09-09	+	\$ 397.670,00			
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr.Constitucion	Vr.No Vinculados	Saldo x Ejecutar
A-02-02-01-004	44-02-00 COMISION PARA EL ESCLARECIMIENTO DE LA VERDAD LA CONVIVENCIA Y LA NO REPETICION	Nación	10	CSF	\$ 10.000.000,00	\$ 0,00	\$ 8.892.560,00
PRODUCTOS METALICOS Y PAQUETES DE SOFTWARE					Vr.Reintegros	Vr.Ing. Reembolso	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 5.526.700,00	(\$ 6.634.140,00)

Fuente: SIF Nación al 30 de septiembre del 2019

• **Historial de Reembolsos**

A continuación, se relaciona el reporte de los reembolsos realizados a la fecha del Arqueo de la caja menor.

Movimientos Consolidados Caja Menor			
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Valor
Ingreso Reembolso	219	2019-06-14	\$ 1.109.750,00
Ingreso Reembolso	319	2019-07-02	\$ 3.643.450,00
Ingreso Reembolso	419	2019-08-06	\$ 458.500,00
Ingreso Reembolso	519	2019-09-09	\$ 315.000,00
Total Reembolsos			\$ 5.526.700,00

Fuente: SIF Nación al 30 de septiembre del 2019

	INFORME ARQUEO DE CAJA MENOR DEL 27 DE SEPTIEMBRE DE 2019		
	Proceso: Evaluación del Sistema Control Interno	Versión: 1	Código: F1.P2.ECI

• **DOCUMENTOS ANEXOS:**

Formato F3. P.4.SA Arqueo de Caja Menor suscrito entre la responsable del manejo de la caja menor: Claudia Patricia Rincón Ruíz – Analista 6 del área de Recursos Físicos y apoyo logístico y quien realiza el arqueo: Deisy Milena Peña Núñez, Analista 6 de la Oficina de Control Interno (2 folios).

6. RECOMENDACIONES GENERALES

- Se reiteran las observaciones formuladas en el informe del arqueo de caja al 31 de julio del 2019 con radicado Id: 13163 del 2 de agosto de 2019, dado que, a la fecha del presente arqueo, no se han efectuado los ajustes necesarios al procedimiento, ni se han establecido los controles que debe realizar la cuentadante en el registro de las operaciones al proveedor del servicio. Tampoco se han efectuado las conciliaciones mensuales bancarias y tributarias con el Área Financiera.
- Efectuar los ajustes en el aplicativo SIIF incorporando la modificación del ordenador del gasto para la caja menor de conformidad con lo establecido mediante la resolución 060 del 04 de julio del 2019, ya que a la fecha sigue apareciendo en el sistema el Secretario General como ordenador del gasto.
- Incorporar los ajustes necesarios en los rubros de la caja menor que incluyan los tipos de gasto necesarios para atender las necesidades de la Comisión, dado que se ha limitado solo a gastos de mantenimiento sin que se atiendan otros gastos urgentes y necesarios para la operación de la Comisión y la ejecución mensual solo alcanza en promedio el 3% del monto total.

ALBA D GÓMEZ R
ALBA GÓMEZ RODRÍGUEZ

Asesora Experta Oficina Control Interno

Validación	Nombre	Cargo	Fecha
Elaboró	Deisy Milena Peña Núñez	Analista 6 – Oficina de Control Interno <i>DP</i>	9 de octubre del 2019
Revisó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno <i>AG</i>	9 de octubre del 2019
Aprobó	Alba Azucena Gómez	Asesora Experta - Oficina de Control Interno <i>AG</i>	9 de octubre del 2019

**ARQUEO DE CAJA MENOR**

Proceso de Gestión de Servicios Administrativos

Código	F3.P.4.SA.
Versión	1
Fecha de publicación	18/07/2019
Calificación de la información	Pública

Constitución Caja menor Resolución No.	Resolución 07 del 05 de febrero de 2019 Resolución 026 del 19 de marzo de 2019 Resolución 031 del 04 de abril de 2019
Valor (1):	\$ 36.000.000
Responsable de la Caja Menor:	Claudia Patricia Rincón Ruiz
Cargo:	Analista 6
Área:	Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico
Póliza:	Póliza 980-87-99400000070-1 Póliza 980-87-99400000070-2
Numero de cuenta corriente:	031-948-202-55

Ciudad:	Bogotá D,C
Arqueo No.	2
Fecha del Arqueo:	27 de septiembre de 2019
Hora de Inicio:	10:58:00 a. m.
Hora de Finalización:	12:15:00 p. m.
Ordenador del Gasto:	Juan Carlos Ortega Bermúdez
Periodo de ejecución:	01 - 27 de septiembre de 2019
Entidad Bancaria:	Bancolombia

VERIFICACIÓN EFECTIVO			
DENOMINACIÓN	\$	CANTIDAD	TOTAL
BILLETES	50.000	41	\$ 2.050.000
	20.000	0	\$ -
	10.000	0	\$ -
	5.000	0	\$ -
	2.000	3	\$ 6.000
	1.000	1	\$ 1.000
MONEDAS	1.000	0	\$ -
	500	0	\$ -
	200	3	\$ 600
	100	2	\$ 200
	50	6	\$ 300
TOTAL EFECTIVO			\$ 2.058.100

RESUMEN	
CONCEPTO	VALORES \$
SALDO EN BANCO	\$ 34.127.580
EFECTIVO	\$ 2.058.100
EGRESOS	
TOTAL ARQUEO (2)	\$ 36.185.680
DIFERENCIA (3) = (1-2)	-\$ 185.680

VERIFICACIÓN SIIF	
Saldo En Bancos	\$ 32.834.500
Saldo en Caja (Efectivo)	\$ 2.058.060

VERIFICACIÓN BANCOS	
Saldo En Bancos	\$ 34.127.580

VERIFICACIÓN TRANSACCIONES	
Pendiente Retiro por Ventanilla	\$ 185.640
Pendiente por Legalizar en SIIF	\$ -
Total transacciones en curso	\$ 185.640

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

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



ARQUEO DE CAJA MENOR

Proceso de Gestión de Servicios Administrativos

Código

F3.P.4.SA.

Versión

1

Fecha de publicación

18/07/2019

Calificación de la información

Pública

OBSERVACIONES

1. La custodia del efectivo se realiza mediante Caja Fuerte ubicada en la oficina de la Asesora Experta 2 del Área de Recursos Físicos y Apoyo Logístico (Coordinación Administrativa) y cuyo manejo, custodia y claves de acceso se manejan por la cuentadante, y se procedió a efectuar el conteo físico del dinero, de acuerdo con el monto consignado en la misma acta.
2. Es el segundo arqueo realizado en el mes de septiembre para la caja menor, por parte de la Oficina de Control Interno. No se ha realizado ningún otro arqueo por parte del Área Financiera.
3. El reembolso del mes de julio fue radicado ante el Área Financiera acompañado con la Resolución 0103 del 25 de septiembre de 2019, con los reportes del SIIF y los soportes de los movimientos realizados para el periodo.
4. A partir del 04 de julio de 2019, mediante Resolución 060 de 2019 fue delegada la ordenación del gasto de caja menor al Director Administrativo y Financiero, Juan Carlos Ortega Bermúdez.
5. Se adjunta la solicitud de reembolso por parte del Ordenador del Gasto. El pago del reembolso del mes de septiembre ya fue realizado y se observa en la plataforma Bancaria realizado el día 27 de septiembre de 2019.
6. Existe un retiro por ventanilla pendiente de realizar por parte de la Funcionaria Liliana López de la Territorial Florencia (\$185.640), se anexa correo electrónico del 04 de septiembre de 2019 en el cual se le notifica a la colaboradora que el dinero se encuentra listo para retiro.
7. Se encuentra una diferencia de 40 pesos, correspondiente a las diferencias generadas por los pagos en efectivo.
8. Se hace claridad de que los pagos efectuados a través de la plataforma bancaria, la dispersión es autorizada por la Tesorera de la Entidad, Andrea Redondo. El manejo de efectivo esta a cargo de la cuentadante.
9. Con ocasión al arqueo que se realizaría el 28 de agosto de 2019, y que no fue posible realizarlo teniendo en cuenta que la Cuentadante se encontraba en una tarea de urgencia asignada, relacionada con sus funciones de apoyo a la Supervisión del contrato 085 de 2019 y que requerían de su atención, se adjunta la resolución 087 del 23 de agosto de 2019 y los soportes del sistema SIIF Nación.
10. Teniendo en cuenta las recomendaciones realizadas en el Informe Arqueo de Caja Menor, Juan Carlos Ortega, como Ordenador del Gasto de Caja Menor, solicitó la reducción del monto de Caja Menor, por lo tanto, se han adelantado las gestiones necesarias por parte del Área Financiera con el Ministerio de Hacienda, y se esta realizando un acto administrativo para el ajuste correspondiente. Adicionalmente, se realizará un ajuste en los gastos aceptados por caja menor, de acuerdo con el concepto emitido por la Oficina Asesora Jurídica, se incluirán los gastos de alimentación para las reuniones de trabajo que el Presidente y el Secretario General asistan y este último autorice. Una vez se autorice la resolución, se realizará la modificación del Procedimiento P3.SA Caja Menor.

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

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

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