

# REGIÓN CENTRAL




RAP-E | Estamos Construyendo Región

## ARQUEO DE CAJA MENOR

RAP-E Región Central

Febrero 2021

	TIPO DE DOCUMENTO:	FORMATO	VERSIÓN No. 06	
	PROCESO:	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
	TITULO:	INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO:	VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020
			F-CMC.02 - 01	Página 1 de 10

# INFORME DE ARQUEO DE CAJA MENOR Febrero 2021

## Región Administrativa y de Planeación Especial RAP-E – REGIÓN CENTRAL

**FERNANDO FLORÉZ ESPINOSA**  
Gerente

**JORGE ENRIQUE GONZÁLEZ GARNICA**  
Director Administrativo y Financiero

**MAGDA PAOLA NUÑEZ GANTIVA**  
Directora Técnica

**MARTHA LILIANA PILONIETTA RUBIO**  
Jefe de Oficina Asesora de Planeación Institucional


**JORGE ALBERTO CAMACHO LIZARAZO**  
Asesor de Comunicaciones

**KAROL GONZÁLEZ MORA**  
Asesora Jurídica

**STELLA CAÑÓN RODRÍGUEZ**  
Asesora Control Interno

Febrero 15 2021



	TIPO DE DOCUMENTO:	FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO:	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TÍTULO:	INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: F-CMC.02 - 01


# ARQUEO DE CAJA MENOR

## Febrero 2021

### Tabla de Contenido

1.	<b>Introducción</b> .....	3
2.	<b>Información General</b> .....	3
	<b>2.1 Marco Legal</b> .....	3
	<b>2.2. Objetivo</b> .....	3
	<b>2.3 Alcance</b> .....	3
3.	<b>Análisis</b> .....	4
	<b>3.1 Arqueo de caja menor</b> .....	4
	<b>3.2 Verificación de Soportes</b> .....	5
	<b>3.2 Valores consignados en la caja menor al cierre de vigencia</b> .....	5
4.	<b>Conclusiones y recomendaciones</b> .....	6



	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b> FORMATO	VERSIÓN No. 06
	<b>PROCESO:</b> CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	<b>TÍTULO:</b> INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	<b>CÓDIGO:</b> F-CMC.02 - 01

## 1. Introducción

Dentro del rol de evaluación y seguimiento de la Oficina de Control Interno, en los procesos y actividades que desarrolla la entidad en todas sus áreas, se realizó la verificación de los valores y documentos soporte de caja menor, a fecha 15 de febrero de 2021, y la legalización de los recursos asignados, acorde con lo establecido en la Resolución No. 007 de 2021 “Por la cual se constituye la Caja Menor para la vigencia fiscal 2021 y se dictan otras disposiciones”.

## 2. Información General

Tipo de Informe:

Informe de arqueo de valores de caja menor

Fuente(s) de la Información:

- Recursos de caja menor, asignados al Profesional encargada del Proceso de Talento Humano.
- Formato de legalización de gastos de caja menor.
- Soportes de gastos efectuados

### 2.1 Marco Legal


- Resolución 007 de 2021 “Por la cual se constituye la caja menor para la vigencia fiscal 2021 y se dictan otras disposiciones”.

### 2.2. Objetivo

Realizar la verificación de los recursos encontrados en la Caja Menor de la RAPE- Región Central, a la fecha de corte, así como, los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución y legalización definitiva de los recursos y los documentos que soportan dichos gastos.

### 2.3 Alcance




Se realiza el arqueo del efectivo, encontrado en caja menor y la revisión de los documentos soporte de los gastos correspondientes al corte a 15 de febrero de 2021, entregados por el funcionario encargado de la caja menor, tomando como base el registro de los movimientos de la caja menor y soportes de los gastos realizados.


	TIPO DE DOCUMENTO:	FORMATO	VERSIÓN No. 06
	PROCESO:	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	TITULO:	INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	CÓDIGO: F-CMC.02 - 01

### 3. Análisis

#### 3.1 Arqueo de caja menor

Se realizó de manera virtual el arqueo de la caja menor, con la funcionaria responsable del manejo Olga Lucía López y la participación de la funcionaria encargada de Tesorera Leidy Johana Ramírez, se obtuvo el siguiente resultado:

	TIPO DE DOCUMENTO:	FORMATO	VERSIÓN No. 4		
	MANUAL:	ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE CAJA MENOR	VIGENTE A PARTIR DE: 22/10/2019		
	TITULO:	ARQUEO DE CAJA MENOR	CÓDIGO: F-M-GF.04-07	Página 1 de 1	
<b>ARQUEO DE CAJA MENOR</b>					
Funcionario de Manejo	OLGA LUCÍA LÓPEZ MORA				
Dependencia	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA				
Resolución	RES. 007 DEL 21/01/2021				
Siendo las 2:00 p.m. del día 15 de febrero de 2021 se reunieron a través de la plataforma Teams los funcionarios Olga Lucía López Mora profesional responsable del manejo de caja menor, Leidy Joana Ramírez Pérez profesional responsable de tesorería y Stella Cañón asesora de control interno con el fin de proceder a elaborar el Arqueo de Caja Menor, encontrando las siguientes situaciones:					
<b>Cuento del efectivo</b>					
	<b>Billetes</b>		<b>Monedas</b>		
Denominación	Cantidad	Valor	Denominación	Cantidad	Valor
\$ 1.000.00		\$ -	\$ 10.00	0	\$ -
\$ 2.000.00		\$ -	\$ 20.00	0	\$ -
\$ 5.000.00		\$ -	\$ 50.00	0	\$ -
\$ 10.000.00	1	\$ 10.000.00	\$ 100.00	0	\$ -
\$ 20.000.00	2	\$ 40.000.00	\$ 200.00	0	\$ -
\$ 50.000.00	9	\$ 450.000.00	\$ 500.00	0	\$ -
\$ 100.000.00		\$ -	\$ 1.000.00	0	\$ -
<b>TOTAL BILLETES (1)</b>		<b>\$ 500.000.00</b>	<b>TOTAL MONEDAS (2)</b>		<b>\$ -</b>
<b>Revisión de Soportes</b>					
Rubro Presupuestal	Fecha	Pagado a	Concepto	Valor	
<b>TOTAL (3)</b>				<b>\$ -</b>	
<b>Total Caja Menor</b>					
Cuento de Efectivo (1) + (2)	\$	500.000.00	Saldo según libros	\$	500.000.00
(+) Reembolsos Pendientes	\$	-	(+) Reembolsos Pendientes	\$	-
(+) Saldo en Bancos	\$	-	(+) Saldo en Bancos	\$	-
(+) Vales definitivos (3)	\$	-	(+) Vales definitivos (3)	\$	-
<b>Total Arqueo de Caja</b>	\$	<b>500.000.00</b>	<b>Total Arqueo de Caja</b>	\$	<b>500.000.00</b>
Valor Total Fondo	\$	500.000.00			
Diferencia:	\$	-			
<b>Observaciones</b>					
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="text-align: center;">   2021.02.15 15:28:35 -05'00" <b>STELLA CAÑÓN RODRIGUEZ</b> Asesora Control Interno </div> <div style="text-align: center;"> Firmado digitalmente por LEIDY JOANA RAMIREZ PEREZ Fecha: 2021.02.15 13:13:04 -05'00" <b>LEIDY JOANA RAMIREZ PEREZ</b> Profesional Universitario - Tesorería Dirección Administrativa y Financiera </div> <div style="text-align: center;">   Firmado digitalmente por OLGA LUCIA LOPEZ MORA Fecha: 2021.02.15 14:35:33 -05'00" <b>OLGA LUCÍA LÓPEZ MORA</b> Responsable Caja Menor Dirección Administrativa y Financiera </div> </div>					

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b> FORMATO	<b>VERSIÓN No.</b> 06
	<b>PROCESO:</b> CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	<b>TÍTULO:</b> INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	<b>CÓDIGO:</b> F-CMC.02 - 01

Los valores encontrados corresponden a la base de los \$ 500.000, asignados mensualmente al fondo de caja menor, según la Resolución de Constitución en su Artículo Cuarto.

A la fecha no se ha efectuado ningún gasto por este rubro de caja menor, por lo que no se hace verificación de soportes de gastos.

### 3.2 Rangos establecidos


Los rangos establecidos por cada rubro, de acuerdo a la resolución No. 007 de 2021, durante su constitución son:

RUBRO	CONCEPTO	VALOR AUTORIZADO
2.1.2.02.02.008.03	Materiales y suministros	\$ 125.000
2.1.2.02.02.008.06	Mantenimiento	\$ 125.000
2.1.2.02.02.008.07	Impresos y publicaciones	\$ 125.000
2.1.2.02.02.008.08	Otras adquisiciones de servicios Promoción Institucional	\$ 125.000
	<b>TOTAL</b>	<b>\$500.000</b>

### 3.2 Valores en efectivo en caja menor

El saldo en efectivo disponible a febrero 15 de 2021 es: \$ 500.000, los cuales de acuerdo a la Resolución 007 de 2021 - ARTICULO CUARTO- PARAGRAFO PRIMERO, se giraron a nombre de la funcionaria responsable de caja menor a la cuenta del banco de su titularidad, para la apertura del fondo el día 22 de enero, como se evidencia en el movimiento de la cuenta de ahorros destinada para tal fin y como se registra en el libro auxiliar de fecha 22 de enero con el comprobante de egreso - CECE000011. El valor correspondiente al 4 x mil de \$ 2000 fue reintegrado por la funcionaria Olga López, según comprobante No 895706 con destino a la RAP-E Región Central.

Los recursos según lo establecido por la particularidad del manejo, en este tiempo de Emergencia Sanitaria por el COVID 19, decretada por el Gobierno Nacional y el trabajo en casa que actualmente se desarrolla, es retirado el día hábil siguiente de la cuenta por la funcionaria responsable, como se evidencia en el extracto del movimiento de la cuenta del 25 de enero de 2021, quedando así a disposición para cubrir los gastos requeridos por la entidad.

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b> FORMATO	VERSIÓN No. 06
	<b>PROCESO:</b> CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO	
	<b>TÍTULO:</b> INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	<b>CÓDIGO:</b> F-CMC.02 - 01

## 4. Conclusiones y recomendaciones

- Se verifica el manejo dado a los recursos, de acuerdo a lo establecido en la Resolución No. 007 de 2021 , por medio de la cual se constituye el fondo de caja menor para el periodo 2021, teniendo en cuenta, la situación particular del manejo del fondo en estos momentos de trabajo en casa, y se evidencia el cumplimiento y control de los recursos en su registro contable, consignación, y retiro oportuno, para disponer de estos por parte de la funcionaria de Tesorería y la funcionaria responsable del manejo del fondo.
- Al momento de realizarse el arqueo no se evidencia aún gastos por este rubro, encontrándose solo un soporte por legalizar posteriormente.
- Como recomendación, mantener el manejo controlado de los recursos de caja menor, dentro de los rubros y montos autorizados por la Resolución de constitución de la Caja y su legalización, así como los recursos consignados en bancos, por la funcionaria responsable del fondo.
- Desde la Asesoría de Control Interno, se continuará con el acompañamiento y seguimiento al manejo del fondo de caja menor durante toda la vigencia, a través de los arqueos periódicos a realizar.

Agradeciendo la atención,

**STELLA CAÑÓN RODRIGUEZ**

Asesora de Control Interno



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA




META



TOLIMA



HUILA

	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		<b>VERSIÓN No.</b> 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		<b>VIGENTE A PARTIR DE:</b> 28/09/2020
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
<b>TITULO:</b>	<b>CÓDIGO:</b>	<b>Página 7 de 10</b>	
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO	F-CMC.02 - 01		



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA



META




TOLIMA



HUILA



	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
<b>TITULO:</b>		<b>CÓDIGO:</b>	VIGENTE A PARTIR DE:
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	28/09/2020
			Página 8 de 10



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA




META



TOLIMA



HUILA

 <p><b>REGIÓN CENTRAL</b> RAP-E Estamos Construyendo Región</p>	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
<b>TÍTULO:</b>		<b>CÓDIGO:</b>	VIGENTE A PARTIR DE:
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	28/09/2020
			Página 9 de 10



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA




META



TOLIMA



HUILA

 <p><b>REGIÓN CENTRAL</b> RAP-E Estamos Construyendo Región</p>	<b>TIPO DE DOCUMENTO:</b>		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	<b>PROCESO:</b>		
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
<b>TÍTULO:</b>		<b>CÓDIGO:</b>	VIGENTE A PARTIR DE:
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	28/09/2020
			Página <b>10</b> de <b>10</b>



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA



META



TOLIMA



HUILA