

REGIÓN CENTRAL




RAP-E | Estamos Construyendo Región

ARQUEO DE CAJA MENOR

RAP-E Región Central

Junio 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	VIGENTE A PARTIR DE: 28/09/2020
			Página 1 de 10

INFORME DE ARQUEO DE CAJA MENOR Junio 2021

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

FERNANDO FLORÉZ ESPINOSA
Gerente

LUIS EDUARDO GUZMÁN GUAYAZÁN
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

CARLOS ERNESTO JIMÉNEZ ARGOTE
Asesor Jurídico

STELLA CAÑÓN RODRÍGUEZ
Asesora Control Interno

Junio 2021



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA




META



TOLIMA



HUILA


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

ARQUEO DE CAJA MENOR

Tabla de Contenido

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



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

1. Introducción

De acuerdo a lo establecido en el Plan de Auditorías 2021, y en cumplimiento del rol de evaluación y seguimiento de la Asesoría de Control Interno, en los procesos y actividades que desarrolla la entidad en sus áreas, se llevó a cabo el arqueo de los valores y documentos soporte de caja menor, a fecha 29 de junio 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 ". Y la Resolución No. 089 DE 2021 "Por la cual se reconocen unos gastos y se hace el reembolso de la Caja Menor"

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
- Libro auxiliar

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".
- Resolución No. 031 DE 2021 "Por la cual se adiciona la Caja Menor constituida para la vigencia fiscal 2021, se reconocen unos gastos y se ordena el reembolso de la caja menor"

2.2. Objetivo

Verificar el manejo dado a los recursos de la Caja Menor de la RAP-E- Región Central a la fecha de corte, así como, los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, 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 29 de junio 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 en las instalaciones de la RAP-E Región Central, el arqueo de la caja menor, con la funcionaria responsable del manejo Olga Lucia López y la participación de la funcionaria encargada del proceso de Tesorería María Fernanda Bocanegra, se obtuvo el siguiente resultado:

	TIPO DE DOCUMENTO:	FORMATO	VERSIÓN No. 4
	MANUAL:	ADMINISTRACIÓN Y MANEJO DE CAJA MENOR	
	TITULO:	ARQUEO DE CAJA MENOR	CÓDIGO: F-M-GF.04-07

ARQUEO DE CAJA MENOR

Funcionario de Manejo: OLGA LUCÍA LÓPEZ MORA
 Dependencia: DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
 Resolución: RES. 007 DEL 21/01/2021

Siendo las 9:00 a.m. del día 29 de junio de 2021 se reunieron las funcionarias Olga Lucia López Mora profesional responsable del manejo de caja Menor, María Fernanda Bocanegra Pinzón profesional responsable de tesorería y Stella Cañon Rodríguez asesora de control interno con el fin de proceder a elaborar el Arqueo de Caja Menor, encontrando las siguientes situaciones:

Cuento del efectivo					
Denominación	Billetes		Monedas		
	Cantidad	Valor	Denominación	Cantidad	Valor
\$ 1,000.00		\$ -	\$ 10.00		\$ -
\$ 2,000.00	2	\$ 4,000.00	\$ 20.00		\$ -
\$ 5,000.00		\$ -	\$ 50.00		\$ -
\$ 10,000.00		\$ -	\$ 100.00		\$ -
\$ 20,000.00	6	\$ 120,000.00	\$ 200.00	5	\$ 1,000.00
\$ 50,000.00	10	\$ 500,000.00	\$ 500.00		\$ -
\$ 100,000.00		\$ -	\$ 1,000.00		\$ -
TOTAL BILLETES (1)		\$ 624,000.00	TOTAL MONEDAS (2)		\$ 1,000.00


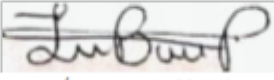

Revisión de Soportes				
Rubro Presupuestal	Fecha	Pagado a	Concepto	Valor
TOTAL (3)				\$ -


Total Caja Menor				
Cuento de Efectivo (1) + (2)	\$	625,000.00	Saldo según libros	\$ 625,000.00
(+) Reembolsos Pendientes	\$	-	(+) Reembolsos Pendientes	\$ -
(+) Saldo en Bancos	\$	-	(+) Saldo en Bancos	\$ -
(+) Vales definitivos (3)	\$	-	(+) Vales definitivos (3)	\$ -
Total Arqueo de Caja	\$	625,000.00	Total Arqueo de Caja	\$ 625,000.00

Valor Total Fondo: \$ 625,000.00

Diferencia: \$ -

Observaciones

 Fecha: 2021.06.29 15:20:30 -05'00' STELLA CAÑÓN RODRIGUEZ Asesora Control Interno	 MARÍA FERNANDA BOCANEGRA PINZÓN Profesional Universitario - Tesorería Dirección Administrativa y Financiera	 Olga Lucia López Mora 2021.06.29 10:26:30 -05'00' OLGA LUCÍA LÓPEZ MORA Responsable Caja Menor Dirección Administrativa y Financiera
---	--	--

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	VIGENTE A PARTIR DE:
INFORMES Y SEGUIMIENTOS DE CONTROL INTERNO		F-CMC.02 - 01	28/09/2020
			Página 5 de 10

Los valores encontrados corresponden a la base de los \$ 625.000, asignados mensualmente al fondo de caja menor, según la Resolución 031 de 2021, en su ARTÍCULO PRIMERO.

A la fecha de corte, no se ha efectuado ningún gasto por este rubro de caja menor, por lo que se verifica la legalización del gasto del mes de abril por concepto de:


- Adquisición cinta ancha (6 rollos) por \$ 68.400
 - Recibo provisional para gastos en efectivo 03 del 26/04/2021
 - Recibo de fecha 30/04/21
 - Comprobante de caja menor No. 00 3 del 30/05/21- Se presenta error de digitación en la fecha del comprobante, el cual de acuerdo a la fecha de firma digital del documento corresponde a 2021/04/30

- Impresión de 4 carnets en tarjeta PVC por \$ 40.000
 - Recibo provisional para gastos en efectivo del 13/04/2021
 - Tiquete de venta No. 147881 del 14/04/21
 - Comprobante de caja menor No. 002 del 14/01/2021- - Se presenta error de digitación en la fecha del comprobante, el cual de acuerdo a la fecha de firma digital del documento corresponde a 2021/04/30

3.2 Rangos establecidos

Los rangos establecidos por cada rubro, de acuerdo con la resolución No. 031 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
2.1.2.02.02.006.01.02	Comunicaciones y transporte	\$125.000
	TOTAL	\$625.000

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

3.2 Valores en efectivo en caja menor

El saldo en efectivo disponible a junio 29 de 2021 es: \$ 625.000, así mismo, se realizó el reembolso para abril correspondiente a los \$ 108.400, se giraron a nombre de la funcionaria responsable de caja menor a la cuenta del banco de su titularidad, según el Artículo Tercero de la Resolución 089 de 2021, el día 13/05/2021, 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 13/05/2021, comprobante de CM 000002.


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 14 de mayo, de la cuenta por la funcionaria responsable, como se evidencia en el extracto del movimiento de la cuenta del 14 de mayo de 2021, quedando así a disposición para cubrir los gastos requeridos por la entidad.

4. Conclusiones y recomendaciones

- El manejo dado a los recursos, está acorde con lo establecido en la Resolución No. 089 de 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 responsable del manejo del fondo y de Tesorería.
- Se verifica la legalización de los gastos de abril, con los documentos soporte y oportunidad en su legalización.
- Se evidencia la reducción en gastos de caja menor en el periodo.

Agradeciendo la atención,

STELLA CAÑON RODRIGUEZ
 Asesora de Control Interno

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



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA




META



TOLIMA



HUILA

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	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

	TIPO DE DOCUMENTO:		VERSIÓN No. 06
	FORMATO		
	PROCESO:		
	CONTROL Y MEJORAMIENTO CONTINUO		
TITULO:		CÓDIGO:	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

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



BOGOTÁ



BOYACÁ



CUNDINAMARCA



META



TOLIMA



HUILA