

Innovamos para mejorar

INFORME DE SEGUIMIENTO A CAJA MENOR

OFICINA PRODUCTORA	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA
FECHA	30 de octubre de 2023
PROCESO	SEGUIMIENTO AL ARQUEO A CAJA MENOR
PERIODO	DEL 24 DE JULIO AL 30 DE OCTUBRE DE 2023.

1. OBJETIVO GENERAL:

Realizar el informe de seguimiento, al cumplimiento de la Resolución No. 066 de 2023 de marzo 14 de 2023, constitución de la Caja Menor de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga.

2. OBJETIVOS ESPECIFICOS:

- Realizar la verificación al cumplimiento de la Resolución No. 066 de 2023 de marzo 14 de 2023, constitución de la Caja Menor
- Velar por el manejo y custodia de los recursos asignados a la Caja Menor.
- Verificar la consistencia de la información registrada en los documentos soporte de los movimientos de la Caja Menor.

3. ALCANCE:

El alcance previsto para esta evaluación y verificación se efectuó sobre los movimientos realizados en el período comprendido entre el 24 de julio de 2023 hasta el 30 de octubre de 2023, teniendo en cuenta que se tomó como referencia el reembolso realizado el 24 de julio de 2023, fecha en la cual la subdirectora administrativa encargada de la caja menor recibió el reembolso por valor de \$1.172.923 con un sobrante en efectivo de \$427.077 para completar \$1.600.000 que es la partida asignada para el manejo de la caja menor de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga

4.FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículo 287 de la Constitución Política de Colombia en la que dispone que las entidades

Innovamos para mejorar

Territoriales gozan de autonomía para la gestión de sus intereses y dentro de los límites de la Constitución y la Ley dentro de los cuales se encuentra la administración de sus recursos para el cumplimiento de sus funciones.

- Decreto 292 de 2008 dentro de la definición de egresos, consigna el de Caja Menor así: “incluye todos los dineros para las compras y gastos menores que requieran con urgencia las entidades de la Administración Central que por su carácter no se exija la adquisición a través de la sección de compras”.

5. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO:

Siendo las 10:30 a. m. se inicia la revisión de los recibos con sus respectivos documento soportes y se realiza el conteo del dinero encontrado en la caja menor de la CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA ubicada en la Cra 26 No. 36-14 oficina 1201, se realizó arqueo de Caja Menor a los rubros asignados Materiales y Suministros por valor de \$800.000 y Servicios de Mensajería y Transporte por valor de \$800.000 para un total de \$1.600.000 que es el valor de la caja asignada para estos gastos, para los gastos de Materiales y Suministros el arqueo de caja menor arrojó el siguiente resultado

RECIBOS DE CAJA MENOR PAGO RUBRO MATERIALES Y SUMINISTROS		
RECIBO No.	CONCEPTO	VALOR (\$)
0046	MANTENIMIENTO IMPRESORA - MICROTECHNO LOGIES MS	50.000
0047	5 ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES PARA COBRO ARRENDAMIENTO ALUMBRADO PUBLICO	21.450
0049	TONER GENERICO COMPATIBLE IMPRESORA HP CF230A	55.000
0050	MANTENIMIENTO IMPRESORA PREVENTIVO IMPRESORA HP P1102W SERIE 91175	80.000
0051	PUBLICACIÓN ARRIENDO LOCALES 11 - 15 PARQUE RESIDENCIAL SOLERI	44.000
0052	COMPRA DE COMBO INALAMBRICO CBT-2000 WIT	45.220
0054	COMPRA DE 2 TONER GENERICO COMPATIBLE IMPRESORA HP CF230A	120.000
0059	ARREGLO ATASCO DE PAPEL IMPRESORA HP LASER PRO	45.000
0061	COMPRA DE CONVERTIDOR	6.000
0062	2 ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES PARA COBRO ARREDAMIENTO ALUMBRADO PÚBLICO	8.580
0064	SOPORTES EXTINTORES 6 UNIDADES	30.000
0066	COMPRA DE TORNILLOS PARA LOS SOPORTES DE LOS EXTINTORES	3.000
0068	SERVICIO DE INSTALACIÓN EXTINTORES, CAMILLA Y BOTIQUIN	20.000
	TOTAL RECIBOS	528.250

Innovamos para mejorar

RECIBOS DE CAJA MENOR PAGO RUBRO SERVICIOS MENSAJERIA Y TRANSPORTE		
RECIBO No.	CONCEPTO	VALOR (\$)
0038	TRANSPORTE BANCO SUDAMERIS CAMBIO CHEQUE N°. 3398	14.000
0039	TRANSPORTE CARPETAS ARCHIVO PLAZA MAYOR - FENIX	14.000
0040	TRANSPORTE SOLERI	14.000
0041	TRANSPORTE ALCALDIA OFICINA BIENES Y SERVICIOS	14.000
0042	SERVICIO DE MENSAJERIA - ENTREGA DOCUMENTOS ALCALDIA	7.000
0043	TRANSPORTE OFICINA FENIX - PLAZA MAYOR, ASEO	14.000
0044	TRANSPORTE ALCALDIA OFICINA TICS	14.000
0045	ACARREO MOBILIARIO OFICINA DE ARCHIVO CPSM	290.000
0048	TRANSPORTE OFICINA FENIX - PLAZA MAYOR, ASEO	14.000
0053	TRANSPORTE PAGO DE COMBO INALAMBRICO CBT-2000 WIT	5.000
0055	SERVICIO DE MENSAJERIA - ENTREGA DOCUMENTOS ALUMBRADO PÚBLICO	5.000
0056	PAGO TRANSPORTE LILIANA DELGADO COBRO ARRIENDOS ALUMBRADO PÚBLICO	14.000
0057	SERVICIO DE MENSAJERIA - ENTREGA DOCUMENTOS CUENTA DE COBRO ALUMBRADO PÚBLICO	5.000
0058	SERVICIO DE MENSAJERIA - MANTENIMIENTO IMPRESORA HP	5.000
0060	SERVICIO DE MENSAJERIA - ENTREGA DE IMPRESORA HP LASER PRO	5.000
0063	SERVICIO DE MENSAJERIA - ENTREGA DE DOCUMENTOS ALUMBRADO PÚBLICO	5.000
0065	SERVICIO DE MENSAJERIA - COMPRA DE SOPORTES EXTINTORES	6.000
0067	PAGO TRANSPORTE LILIANA DELGADO COBRO ARRIENDOS ALUMBRADO PÚBLICO	14.000
TOTAL RECIBOS		459.000

EFECTIVO		
BILLETES	CANTIDAD	TOTAL (\$)
100.000	1	100.000
50.000	2	100.000
20.000	20	400.000
5.000	1	5.000
2.000	3	6.000
TOTAL BILLETES		611.000
MONEDAS		
TOTAL MONEDAS		1.750
TOTAL, BILLETES Y MONEDAS		612.750

Innovamos para mejorar

RESUMEN ARQUEO DE CAJA	
CONCEPTO	VALOR (\$)
TOTAL RECIBOS	987.250
EFFECTIVO	612.750
TOTAL, RECIBOS Y EFFECTIVO	1.600.000

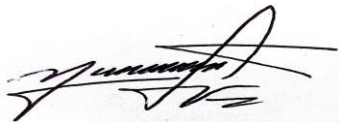
En el seguimiento realizado se verifico la constitución de la caja menor mediante Resolución No 066 del 14 de marzo de 2023, así mismo la relación adjunta de recibos de caja menor que fue verificada con el libro auxiliar manual que maneja la subdirectora administrativa responsable de caja menor, en la cual se evidencio la correcta custodia y manejo del proceso de caja menor.

La oficina de Control Interno dentro de sus observaciones verificó la numeración y consecutivo respectivo de los recibos de caja menor, lo que permite que se efectué un mejor control y seguimiento a los pagos realizados por caja menor. En la verificación no se observaron recibos de caja menor anulados.

La responsable del manejo de caja menor declara que el fondo anterior fue arqueado y devuelto intacto en su totalidad por el auditor de la Oficina de Control Interno al término de la revisión.

6. RECOMENDACIONES:

- Seguir cumpliendo con el reglamento de manejo de caja menor.
- Continuar con el buen manejo de caja menor



NUBIA ESTHER LEON VILLALBA
Jefe Oficina de Control Interno