CAJA DE PREVISIóN SOCIAL MUNICIP
Vigencia: 2025
Folios: 1
Anexos: 0
Radicado No.: Radicado No.: 0000299
Fecha de Radicado: 26/JUN/2025 11:55 AM
Remitente: Control Interno - Leon Villalba Nubia Esther
Destinatario: Dirección General - Serrano Rueda Sonya Alejandra
Asunto: Informe
Radicador: JANNETH

ALCALDÍA DE BUCARAMANGA
Caja de Previsión Social Municipal

INFORME DE SEGUIMIENTO CAJA MENOR

OFICINA PRODUCTORA	DIRECCION ADMINISTRATIVA
FECHA	JUNIO 25 DE 2025
PROCESO	SEGUIMIENTO A LA CAJA MENOR DE LA CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
PERIODO	DEL 01 DE ENERO AL 20 DE JUNIO DE 2025

1. INTRODUCCIÓN:

El informe de realización de Arqueo de Caja, se elabora en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2025, con el objetivo de velar por el manejo y custodia de los recursos asignados a la Caja Menor.

2. OBJETIVO:

- Realizar el informe de seguimiento, al cumplimiento de la, constitución de la Caja Menor de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga.
- Realizar la verificación al cumplimiento de la Resolución No. 043 de febrero 24 de 2025
- 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 el arqueo a la caja menor realizado el 20 de junio de 2025, tomando como referencia los gastos efectuados desde el 22 de abril de 2025 hasta el 19 de junio de 2025

4. MARCO NORMATIVO:

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

La Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga constituyó la Caja Menor correspondiente a la vigencia 2025 mediante la Resolución No. 043 del 24 de febrero de 2025, por un valor total de $7.500.000. Los recursos destinados para la constitución de la Caja Menor provienen de los siguientes rubros presupuestales:

Materiales y Suministros: $4.000.000

Servicios de Mensajería y Transporte: $3.500.000

El primer desembolso a la Caja Menor se realizó el día 27 de febrero de 2025 por un valor de **$2.000.000**, los cuales fueron ejecutados así:

Materiales y Suministros: $1.339.024

Servicios de Transporte**:** $ 102.000

Como resultado de estos gastos, quedó un saldo disponible en la Caja Menor por valor de $558.976.

Posteriormente, se realizó un Segundo Desembolso por valor de $1.441.024, con el fin de reponer los recursos utilizados y completar nuevamente el monto total autorizado de $2.000.000 para las operaciones de la Caja Menor.

5.1 Arqueo de Caja Menor

Siendo las 8:00 am, se da inicio a la revisión de los recibos junto con sus respectivos documentos soportes y al conteo del dinero en efectivo correspondientes a la Caja Menor de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga, obteniéndose el siguiente resultado:

Valor de los recibos presentados: $ 343.840
Dinero en efectivo encontrado: $1.656.200

CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
ARQUEO DE CAJA MENOR

FECHA: JUNIO 20 DE 2025			**RESPONSABLE: JANETH CALA CARRILLO**	
R No.	**FECHA**	**BENEFICIARIO**	**DESCRIPCION**	**VALOR**
207	22-04-2025	JANETH CALA CARRILLO	TRANSPORTE DILIGENCIA BANCARIA	16.000
208	29-04-2025	ALBA LUZ PINILLA	COMPRA BOTELLON DE AGUA	12.500
209	13-05-2025	ALBA LUZ PINILLA	COMPRA 2 BOTELLONES DE AGUA	25.000
210	15-05-2025	GOB. DE SANTANDER	ESTAMPILLAS CUENTA DE COBRO ALUMBRADO	15.840
211	16-05-2025	LILIANA DELGADO	DOMICILIO ALUMBRADO PUBLICO	5.000
212	22-05-2025	ALBA LUYZ PINILLA	2 BOTELLONES DE AGUA	25.000
213	26-05-2025	LILIANA DELGADO	DOMICILIO RECOGER CUENTA DEL ALUMBRADO	6.000
214	27-05-2025	LILIANA DELGADO	TRANSPORTE ALCALDIA	16.000
215	27-05-2025	LILIANA DELGADO	DOMICILIO ALCALDIA	6.000
216	30-05-2025	ALBA LUZ PINILLA	2 BOTELLAS DE AGUA	25.000
217	30-05-2025	JANETH CALA CARRILLO	TRANSPORTE ALCALDIA	16.000
218	09-06-2025	JANETH CALA CARRILLO	TRANSPORTE ALCALDIA	16.000
219	10-06-2025	ALBA LUZ PINILLA	2 BOTELLONES DE AGUA	25.000
220	17-06-2025	ALBA LUZ PINILLA	2 BOTELLONES AGUA	25.000
221	19-06-2025	SUPERINT DE NOTARIADO	5 CERTIFICADOS DE LIBERTAD Y TRADICION	109.500
TOTAL RECIBOS				**343.840**
BILLETES				$1.654.000
MONEDAS				2.200
TOTAL EFECTIVO				1.656.200
TOTAL RECIBOS + EFECTIVO				2.000.040
(AJUSTE AL PESO)				(40)
TOTAL				**$2.000.000**

De acuerdo a la verificación los recibos se encuentran distribuidos así:

MATERIALES Y SUMINISTROS				
R No.	**FECHA**	**BENEFICIARIO**	**DESCRIPCION**	**VALOR**
208	29-04-2025	ALBA LUZ PINILLA	COMPRA BOTELLON DE AGUA	12.500
209	13-05-2025	ALBA LUZ PINILLA	COMPRA 2 BOTELLONES DE AGUA	25.000
210	15-05-2025	GOB DE SANTANDER	ESTAMPILLAS CUENTA DE COBRO ALUMBRADO	15.840
212	22-05-2025	ALBA LUYZ PINILLA	2 BOTELLONES DE AGUA	25.000
216	30-05-2025	ALBA LUZ PINILLA	2 BOTELLAS DE AGUA	25.000
219	10-06-2025	ALBA LUZ PINILLA	2 BOTELLONES DE AGUA	25.000
220	17-06-2025	ALBA LUZ PINILLA	2 BOTELLONES AGUA	25.000
221	19-06-2025	SUPERINT DE NOTARIADO	5 CERTIFICADOS DE LIBERTAD Y TRADICION	109.500
TOTAL RECIBOS				**262.840**

SERVICIOS DE MENSAJERIA Y TRANSPORTE				
R No.	**FECHA**	**BENEFICIARIO**	**DESCRIPCION**	**VALOR**
207	22-04-2025	JANETH CALA CARRILLO	TRANSPORTE DILIGENCIA BANCARIA	16.000
211	16-05-2025	LILIANA DELGADO	DOMICILIO ALUMBRADO PUBLICO	5.000
213	26-05-2025	LILIANA DELGADO	DOMICILIO RECOGER CUENTA DEL ALUMBRADO	6.000
214	27-05-2025	LILIANA DELGADO	TRANSPORTE ALCALDIA	16.000
215	27-05-2025	LILIANA DELGADO	DOMICILIO ALCALDIA	6.000
217	30-05-2025	JANETH CALA CARRILLO	TRANSPORTE ALCALDIA	16.000
218	09-06-2025	JANETH CALA CARRILLO	TRANSPORTE ALCALDIA	16.000
TOTAL RECIBOS				**81.000**

La Oficina de Control Interno, dentro del proceso de revisión, verificó la numeración y el consecutivo de los recibos de Caja Menor, en el libro de registro de Caja Menor evidenciando que no se encontraron recibos anulados, lo cual contribuye a garantizar un mejor control y seguimiento de los pagos efectuados por este mecanismo.

Así mismo, la funcionaria responsable del manejo de la Caja Menor declara que el fondo anterior fue debidamente arqueado y devuelto en su totalidad, sin inconsistencias, por parte de la Oficina de Control al finalizar la revisión.

5.2 Existencia y Vigencia de la Póliza:

La Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga tiene constituida con la Aseguradora Solidaria de Colombia la Póliza de Manejo Global No. 400-83-994000000794, la cual fue prorrogada desde el 12 de junio de 2025 hasta el 12 de septiembre de 2025.

Dicha póliza contempla cobertura sobre dinero en efectivo y títulos valores, por un valor asegurado de $20.000.000

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Conclusión:

Se evidencia el adecuado y transparente manejo de los recursos por parte de la funcionaria designada para la administración de la Caja Menor, cumpliendo con los lineamientos y procedimientos establecidos, por la Caja de Previsión Social Municipal.

NUBIA ESTHER LEON VILLALBA
Jefe de Oficina de Control Interno.