INVISBU Instituto de Vivienda de Interés Social y Reforma Urbana de Bucaramanga	INSTITUTO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA VISITA DE CONTROL INTERNO	F: 07.PO.CI Versión: 1.0. Fecha: 17.06.16.

VISITA DE : SEGUIMIENTO__X__ AUDITORIA____ ASESORIA____ SOLICITUD INFORMACION____
ASUNTO: Seguimiento Reembolso Caja Menor General – Mes de Mayo - Junio de 2022
Dependencia, Fecha y Hora: Dirección, Bucaramanga 19 julio de 2022 – 10:00 a.m.
Funcionarios que atienden la visita: Maritza Gómez Martínez – Profesional Universitario Grados Dos Nancy Julieth Garavito Patiño – Auxiliar Administrativo
Funcionario(s) de Control Interno: Oscar Leandro Flórez Herrera, Contratista Control Interno.

OBSERVACIONES DEL TEMA DE VISITA

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL PROCESO DE REEMBOLSO DE CAJA MENOR – MAYO - JUNIO DE 2022

1. **OBJETIVO:**
   Verificar que los protocolos para el manejo de las cajas se cumplan de acuerdo a los procesos y procedimientos establecidos.

2. **ALCANCE**:
   Realizar la revisión del reembolso a la caja menor general asignada a la secretaria de la oficina de Dirección en lo correspondiente al mes de mayo y junio.

3. **NORMATIVIDAD:**
   Resolución 041 de 2022
   Resolución 240 de 2008
   Decreto 2768 del 28 de Diciembre de 2012
   Resolución 257 del 1 de julio de 2016
   Sistema Integrado de Gestión

4. **METODOLOGÍA**: Para el logro del objetivo propuesto, se realizaron las siguientes actividades:

   - ✓ Revision Formato Reembolso F04.PO.GF
   - ✓ Revisión CE (Comprobante de egreso).
   - ✓ Revisión de soportes
   - ✓ Recomendaciones generales del Arqueo de Caja Menor

4.1. Preparación para la revisión del reembolso

Según Resolución No. 041 de 2022, "Por la cual se fija el monto de la de caja menor general para los gastos de funcionamiento de la vigencia 2022, y designa un responsable y deroga la resolución interna N°. 008 de 2021", por valor de $3.000.000

4.2. Conteo del efectivo de caja, por denominaciones:

El funcionario de la oficina de Control Interno verifico el reembolso de la Caja Menor de la Oficina de Control Interno, y se efectúa la verificación del mismo por denominaciones, arrojando el siguiente resultado.

Billetes	Cantidad	Valor	Moneda	Cantidad	Valor
$ 1.000	-	$-	$50	1	$50
$ 2.000	27	$54.000	$100	-	$-
$ 5.000	36	$180.000	$200	-	$-
$ 10.000	20	$200.000	$500	2	$1.000
$ 20.000	10	$200.000	$1.000	2	$2.000
$ 50.000	6	$300.000			
TOTAL		**$934.000**	**TOTAL**		**$550**
Valor Total Efectivo en Caja					$937.400
Total Recibos de Caja					$0
Total Recibos Provisionales					$0
Solicitud de Reembolso					$2.062.610.20
Sub-Total					$3.000.000
Valor Fondo Caja Menor					**$3.000.000**
Sobrante					$10
Faltante					$0

Recibos solicitud de reembolso del No. _NA__ al No. _NA___

4.3. Revisión de soportes: Se verificó el cumplimiento de lo consignado en la resolución sobre el manejo de caja menor, así:

- ✓ Todos los gastos de caja menor están debidamente legalizados con su respectivo soporte.
- ✓ Todos los documentos soportes son originales.
- ✓ Ningún gasto, individualmente considerado, excede los límites autorizados en el numeral C artículo quinto Resolución No. 532 del 10 de septiembre de 2013; esto es, el 30% del monto total de la caja menor ($900.000) correspondiente para la vigencia 2022.
- ✓ Se están aplicando los descuentos de ley de manera apropiada.
- ✓ La fecha de los comprobantes del gasto está dentro del periodo de legalización.
- ✓ Se verificó la existencia y vigencia de la póliza de manejo que ampara los fondos de caja menor.
- ✓ Los documentos objeto de esta verificación fueron devueltos en su totalidad.

5. Recomendaciones:

- ✓ Continuar aplicando la normatividad vigente establecida para el manejo de los recursos financieros que se generan por caja menor.
- ✓ Realizar la debida contabilización de cada uno de los recibos de caja menor con el fin de tener un mayor control.

- ✓ Continuar realizando la revisión de cada uno de los reembolsos donde se evidencie el cumplimiento de la normatividad vigente aplicable.
- ✓ Seguir con la debida clasificación de los códigos contables de los diferentes gastos de la caja menor con el fin de poder tener un control más eficiente.
- ✓ Seguir con la debida revisión del formato F04.PO.GF reembolso de caja menor para cumplir con la información requerida por este formato.
- ✓ Informar a la oficina de control interno cualquier situación que requiera asesoría o acompañamiento.

NOMBRES	FIRMAS
Maritza Gómez Martínez Profesional Universitario	
Nancy Julieth Garavito Patiño **Auxiliar Administrativo**	Julieth Garavito P.
Oscar Leandro Flórez Herrera **Contratista Control Interno**	
VoBo. Jorge Vargas Arciniegas **Jefe Oficina de Control Interno**	

RECIBOS

No. Recibo	Fecha	Nombre /Razòn social	Concepto	Valor
095	20/05/2022	MAKROSERVIR	SERVICIO DE DESMONTE DE EQUIPOS POR SEGURIDAD AL ENCONTRARSE EN RIESGO DE ACCIDENTE LABORAL	$150.000
096	20/05/2022	COCA COLA	6 BOTELLONES DE AGUA PARA LOS DIFERENTES DEPENDENCIA DEL INVISBU	$73.476
097	20/05/2022	CLAUDIA PATRICIA MURCIA	CARRERAS TAXI BARRIO CRISTAL BAJO VISITA SOCIAL MEJORAMIENTO	$14.000
098	20/05/2022	CLAUDIO MENESES GARCIA	TRANSPORTE MONTEREDONDO FERIA INSTITUCIONAL MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	$15.000
099	20/05/2022	NOVA MARCA Y/O IVON LARROTA PINZON	1500 STIKERS ADHESIVOS PARA LA RADICACION DE LOS DOCUMENTOS DE LOS MEJORAMIENTOS DE 12 BARRIOS 400 AÑOS BMANGA	$150.000

100	24/05/2022	ÉXITO CENTRO BUCARAMANGA	CUBIERTOS DESECHABLES PARA ALMUERZO PERSONAL EN L ACTIVIDAD DE RECOLECCION CARPETAS POSTULANTES MEJORAMIENTO DE VIVIENDA	$3.390
101	25/05/2022	COMPUTADORES CM.COM	MEMORIA RAM DE 8GB PARA EQUIPO DE LA SUBDIRECCION OPERATIVA(BAJO RENDIMIENTO)	$160.000
102	25/05/2022	FABIO GIOVANNI CARDENAS MARTINEZ	9 ALMUERZOS PARA PERSONAL QUE SE ENCUENTRA EN LA ACTIVIDAD DE RECOLECCION DE CARPETAS POSTULANTERS MEJORAMINETO 12 BARRIOS 400 AÑOS	$96.000
103	26/05/2022	DIEGO GEOVANNY CASTRO GIRALDO	6 ALMUERZOS PERSONAL ACTIVIDAD RECOLECCION DE CARPETAS POSTULANTES MEJORAMIENTO 12 BARRIOS 400 AÑO	$84.000
104	26/05/2022	RESTAURANTE PIZZERIA TROYA	7 ALMUERZOS PARA FUNCIONARIOS SOCIALIZACION DEL MEJORAMIENTO DE VIVIENDA VEREDAS KIS SANTYOS ROSA BLANCA	$63.000
105	27/05/2022	COCA COLA	6 BOTELLONES DE AGUA PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL INVISBU	$73.242
106	27/05/2022	ANDRES CERRAJERIA	CAMBIO DE GUARDAS DE COMBINACION CERRADURA OFICINA DE TESORERIA DAÑO MAL FUNCIONAMIENTO	$30.000
107	31/05/2022	AGROPAISA SAS	INSECTICIDA PARA MANTENIMIENTO DE CEDROS NORTE CLUB TIBURONES II EN CUSTODIA DEL INVISBU	$32.800
108	03/06/2022	COCA COLA	5 BOTELLONES DE AGUA PARA LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL INVISBU	$61.035
109	07/06/2022	RABAC DISTRIBUCIONES	COMPRA DE CARNETS CON PORTA CARNET PARA USO DE CARÁCTER INSTITUCIONAL	$475.976
110	09/06/2022	FLORISTERIA DALIX	ARREGLO FLORAL FUNEBRE CONCDOLENCIAS MUERTE SECRETARIO DE PLANEACION MUNCIPAL	$60.000
111	13/06/2022	COCA COLA	5 BOTELLONES DE AGUA PARA LOS DIFERENTES DEPENDENCIA DEL INVISBU	$61.035
112	14/06/2022	COLCOPIADOS LTDA	CERTIFICADO DE LIBERTAD Y TRADICCION	$22.000
113	15/06/2022	JAVIER EDUARDO PABON CARDENAS	DIAGNOSTICO FALLAS PLOTTER MPT 730 OFICINA OPERATIVA	$150.000
114	16/06/2022	TALLER DE RADIO Y TV	SERVICIO DE REVISION Y REPARACION DE HORNO MICROONDAS HACEB CAFETERA CUARTO PISO	$80.000
115	17/06/2022	COCA COLA	5 BOTELLONES DE AGUA PARA LOS DIFERENTES DEPENDENCIA DEL INVISBU	$73.242
116	24/06/2022	COCA COLA	2 BOTELLONES DE AGUA PARA LOS DIFERENTES DEPENDENCIA DEL INVISBU	$24.414
117	05/07/2022	MI MATICA	ARREGLO FLORAL FUNEBRE CONDOLENCIAS FALLECIMIENTO EX DIRECTOR DEL INVISBU JUAN JUAN MANUEL GOMEZ PADILLA	$110.000
		TOTAL		**$2.062.610.20**