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 Agosto de 2022
Dependencia, Fecha y Hora: Dirección, Bucaramanga 17 agosto de 2022 – 09:00 a.m.
Funcionarios que atienden la visita: Lester Genny Cuellar García - Secretaria Dirección
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 CAJA MENOR – AGOSTO 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 de la caja menor general asignada a la secretaria de la oficina de Dirección en lo correspondiente al mes de agosto.

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	2	$100
$ 2.000	4	$8.000	$100	-	$-
$ 5.000	-	$-	$200	-	$-
$ 10.000	2	$20.000	$500	-	$-
$ 20.000	60	$1.200.000	$1.000	-	$-
$ 50.000	2	$100.000			
TOTAL		**$1.328.000**	**TOTAL**		**$100**
Valor Total Efectivo en Caja					$1.328.100
Total Recibos de Caja					$1.672.800
Total Recibos Provisionales					$0
Solicitud de Reembolso					$0
Sub-Total					$3.000.900
Valor Fondo Caja Menor					**$3.000.000**
Sobrante					$900
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. Observaciones generales:

- ✓ Se pudo evidenciar que al final de ejercicio de caja menor arrojo un sobrante por la suma de NOVECIENTOS PESOS MCTE $900.
- ✓ Continuar aplicando la normatividad vigente establecida para el manejo de los recursos financieros que se generan por caja menor.

- ✓ realizar la debida numeración de los consecutivos de los recibos de caja menor con el fin de tener un mayor control.
- ✓ Informar a la oficina de control interno cualquier situación que requiera asesoría o acompañamiento.

NOMBRES	FIRMAS
Lester Genny Cuellar García **Secretaria Dirección**	
Oscar Leandro Flórez Herrera **Contratista Control Interno**	
VoBo. Jorge Vargas Arciniegas **Jefe Oficina de Control Interno**	

RECIBOS

NO. RECIBO	FECHA	NOMBRE /RAZÓN SOCIAL	CONCEPTO	VALOR
140	03/08/2022	RESTAURANTE LA SELENITA	ALMUERZO COMISION QUE REALIZO LEVANTAMIENTO TOPOGRAFICO EN EL PREDIO LA ESTACION CAFÉ MADRID	$82.000
141	03/08/2022	LUIS ANTONIO MORA SALCEDO – LUAN TECNOLOGY	TELEFONO PANASONIC X-T68 110	$150.000
142	03/08/2022	INDUSTRIAS MONTANA S.A.S.	7 BOTELLONES DE AGUA PARA OFICINAS DEL INVISBU	$70.000
143	04/08/2022	MI MATICA VIVERO BOUTIQUE SAS	ARREGLO FLORAL HOMENAJE POSTUMO ARQ. AYCEL PATRICIA MORALES SUESCUN	$45.000
144	05/08/2022	CERRAJERIA ANDES	ARREGLO DE 16 CAJONES DE ARCHIVADOR, HECGURA DE LLAVES Y JUSTE DE LOS MISMOS	$296.800
145	08/08/2022	JOSE FERNANDO CHAVES	DOS CARRERAS DE TAXI BARRIO MARIA PAZ SUBDIRECTOR TECNICO	$18.000
146	09/08/2022	JORGE ANDRES ZARATE ARENAS	4 TAXIS IDA Y VUELTA PARA TRANSPORTAR PERSONAL SUBDIRECCION OPERATIVA BARRIO MARIA PAZ	$40.000
147	10/08/2022	ELECTRICOS HERRERA	INSTALACIONDE DOS LMPARAS CON CLAVIJA E INTERRUPTOR PARA PUERTOS SUB. JURIDICA	$90.000

148	11/08/2022	ELECTRICOS HERRERA	MANTENIMIENTO E INSTALACION DE SISTEMA ELECTRICO PARA LA OFICINA DE JUNTAS Y DIRECCION	$383.000
149	12/08/2022	FERRETERIA FERRESCALERAS	AC MEDIDOR RANGER LASER 80 MTS	$420.000
150	12/08/2022	COLCOPIADOS	IMPRESIÓN DE PLANOS	$18.000
151	09/08/2022	INDUSTRIAS MONTANA S.A.S	CAMBIO DE GUARDAS DE COMBINACION CERRADURA OFICINA DE TESORERIA DAÑO MAL FUNCIONAMIENTO	$60.000
		TOTAL		**$1.672.800**