VISITA DE: SEGUIMIENTO__X__ AUDITORIA____ ASESORIA____ SOLICITUD INFORMACION____
ASUNTO: **Seguimiento Caja Menor – Mes de Septiembre de 2024**
Dependencia, Fecha y Hora: **Direccion – Bucaramanga, Septiembre 20 de 2024, 9:30 A.M.**
Funcionarios que atienden la visita: **Adneris Amorocho Bayona– Secretaria Ejecutiva**
Funcionario(s) de Control Interno: **Oscar Leandro Flórez Herrera – Profesional Oficina de Control Interno**

OBSERVACIONES DEL TEMA DE VISITA

INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACION AL PROCESO DE CAJA MENOR – SEPTIEMBRE 2024

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 septiembre de la presente vigencia.

3. **NORMATIVIDAD:**
   Resolución Interna 047 de 2024
   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. 047 de 2024, ***"POR LA CUAL SE CREA Y DICTA LA REGLAMENTACION DEL MANEJO DE LOS FONDOS DE CAJA MENOR PARA LA VIGENCIA FISCAL 2024"***, por valor de $3.900.000.

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	4	$4.000	$50	6	$300
$ 2.000	8	$16.000	$100	0	$0
$ 5.000	2	$10.000	$200	0	$0
$ 10.000	4	$40.000	$500	2	$1.000
$ 20.000	2	$40.000	$1.000	1	$1.000
$ 50.000	2	$100.000			
TOTAL		**$210.000**	TOTAL		**$2.300**
Valor Total Efectivo en Caja					$212.300
Total Recibos de Caja					$3.687.741
Total Recibos Provisionales					$0
Solicitud de Reembolso					$0
Sub-Total					$3.900.041
Valor Fondo Caja Menor					**$3.900.000**
Sobrante					$41
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 ($1.170.000) correspondiente para la vigencia 2024.
- ✓ 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:

Dependencia: DIRECCION			Periodo: 2024		Reembolso No.5		
Fecha	Nombre /Razón social	Nit	Régimen	Concepto	Dependencia	No. Recibo	Valor
21/06/2024	GOMEZ GALVIS ISAIAS	91,463,022	RESP. IVA	IMPRESIÓN PENDONES EVENTO MEJORAMIENTO DE VIVIENDA RURAL	Direccion	83	$305,000.00
03/07/2024	INDUSTRIAS MONTANA SAS	900,850,896	NO RESPONSABLE DE IVA	COMPRA DE 6 BOTELLONES DE AGUA PISO 3 Y 4 DEL INVISBU	Direccion	84	$72,000.00
10/07/2024	CASA HERMES LTDA	890204286-5	RESP. IVA	COMPRA DE REPUESTOS Y MANTENIMIENTO GRECCA TINTOS PISO 3	Direccion	85	$190,000.00
10/07/2024	CASA HERMES LTDA	890204286-5	RESP. IVA	COMPRA DE REPUESTOS Y MANTENIMIENTO GRECCA TINTOS PISO 4	Direccion	86	$178,500.00
10/07/2024	CASA HERMES LTDA	890204286-5	RESP. IVA	COMPRA DE REPUESTOS Y MANTENIMIENTO HORNO MICROONDAS PISO 3	Direccion	87	$166,600.00
21/07/2024	MERCAGAN PARRILLA	900585633-7	RESP. IVA	ALMUERZO DE TRABAJO JORNADA DEL 20 DE JULIO	Direccion	88	$156,000.00
23/07/2024	ORTIZ Y COMPAÑÍA SAS	900363356-9	NO RESPONSABLE DE IVA	SERVICIO DE ARREGLO DAÑOS A CARPA DE PUNTO DE VENTA SUCURSAL EL CRUCE	Direccion	89	$200,000.00
24/07/2024	SANDRA JIMENEZ CABALLERO	63325870-6	NO RESPONSABLE DE IVA	RECARGA Y MANTENIMIENTO DE EXTINTORES PISO 3 Y 4	Direccion	90	$295,000.00
25/07/2024	ORLANDO GOMEZ BARAJAS- A.A.B.C. CERRAJERIA	91.153.507-1	NO RESPONSABLE DE IVA	APERTURA Y LLAVES PARA ARCHIVADORES DIRECCION - CAJA MENOR	Direccion	91	$100,000.00
26/07/2024	SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTO DE BUCARAMANGA	899.999.007-0	RESP. IVA	CERTIFICADO DE LIBERTAD Y TRADICION LEGALIZACION SUBSIDIO ADALBERTO QUIÑONEZ	Juridica	92	$22,100.00
31/07/2024	ALDIA SAS	890208890-2	RESP. IVA	COMPRA DE UTENSILIOS JORNADA DE LIMPIEZA NORTE CLUB TIBURONES	Direccion	93	$328,300.00
01/08/2024	COPSERVIR LTDA	830011670-3	RESP. IVA	COMPRA GASEOSA JORNADA DE LIMPIEZA NORTE CLUB TIBURONES	Direccion	94	$8,800.00
01/08/2024	AMERICANA XTREME	37555385-7	NO RESPONSABLE DE IVA	COMPRA DE ALMUERZOS JORNADA DE LIMPIEZA NORTE CLUB TIBURONES	Direccion	95	$192,000.00
09/08/2024	SUPERINTENDENCIA DE NOTARIADO Y REGISTO DE BUCARAMANGA	899.999.007-0	RESP. IVA	CERTIFICADO DE LIBERTAD Y TRADICION LEGALIZACION SUBSIDIO JOSE LEONARDO TORRES	Juridica	96	$22,100.00
12/08/2024	CRISTAL STUDIO	91.279.575-2	NO RESPONSABLE DE IVA	PLACA DE RECONOCIMIENTO FUNCIONARIO PENSIONADO INVISBU	Direccion	97	$85,000.00
13/08/2024	ROBINSON GONZLEZ BUITRAGO	91,490,272	NO RESPONSABLE DE IVA	ADECUACION DEL INMOBILIARIO DE LAS OFICINAS DEL 3 Y 4 PISO DEL INVISBU	Direccion	98	$320,000.00
14/08/2024	GIOVANNI OSORIO LEON	91,475,884	NO RESPONSABLE DE IVA	COMPRA DE REPUESTOS REPARACION DE LOS AIRES ACONDICIONADOS PISO TERCERO DEL INVISBU (JURIDICA - TECNICA)	Direccion	99	$150,000.00
16/08/2024	FERETERIA ALDIA	890208890-2	RESP. IVA	MATERIALES REPACIONES LOCATIVAS INVISBU PISO 3 Y 4	Direccion	100	$46,500.00

- ✓ Se pudo evidenciar que al final de ejercicio de caja menor arrojo un resultado satisfactorio. Se evidencio un sobrante de $ 41 pesos moneda corriente.
- ✓ 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
Adneris Amorocho Bayona Secretaria Ejecutiva	
Oscar Leandro Flórez Herrera Contratista Control Interno	
VoBo. Jorge Vargas Arciniegas Jefe Oficina de Control Interno	

Fecha	Nombre /Razón social	Nit	Régimen	Concepto	Dependencia	No. Recibo	Valor
16/08/2024	DEPOSITO DE MATERIALES SILVA	804017457-3	RESP. IVA	ARREGLOS LOCATIVOS DEL INVISBU PISO 3	Direccion	101	$126,041.00
16/08/2024	PRADA MARIN JOSE ALVARO	91.213.559-9	RESP. IVA	CINTA RAZO VERDE NEON RENDICION DE CUENTAS LUGAR NEOMUNDO	Direccion	102	$4,200.00
16/08/2024	DISTRIPLAST	890208830-0	RESP. IVA	BOLSA PP TPTE RENDICION DE CUENTAS LUGAR NEOMUNDO	Direccion	103	$9,700.00
20/08/2024	CREATIVE TEAMS	901.326.959-6	RESP. IVA	VINILO CON TROQUELADO RENDICION DE CUENTAS LIUGAR NEOMUNDO	Direccion	104	$35,000.00
20/08/2024	DISTRIBUCIONES LOPEZ MARTINEZ SAS	901.099.861-9	NO RESPONSABLE DE IVA	500 GALLETAS RENDICION DE CUENTAS LUGAR NEOMUNDO	Direccion	105	$200,000.00
21/08/2024	PRADA MARIN JOSE ALVARO	91.213.559-9	RESP. IVA	CINTA RAZO VERDE NEON RENDICION DE CUENTAS LUGAR NEOMUNDO	Direccion	106	$4,200.00
21/08/2024	AMERICANA XTREME	37555385-7	RESP. IVA	REUNION DE TRABAJO ORGANIZACIÓN FERIA BOINITA DE COLOMBIA	Direccion	107	$73,000.00
28/08/2024	PINTURAS PREMIUM COLORS	901.246.763-6	RESP. IVA	COMPRA DE MATERIALES REPARACIONES LOCATIVAS PISO 3 Y 4 INVISBU	Direccion	108	$45,500.00
05/09/2024	TIENDAS MAX PRINTER SAS	900581756-6	RESP. IVA	4 TONER NEWPRINT 26a BLACK HP 9000 PAG 5% COBERTURA	Direccion	109	$64,000.00
09/09/2024	CASA HERMES LTDA	890204286-5	RESP. IVA	REPARACION GRECA CAMBIO DE RESISTENCIA	Direccion	110	$95,200.00
09/12/2024	FRUTERIA HELADERIA PATTY	4274055-5	NO RESPONSABLE DE IVA	REFRIGERIOS REUNION MINISTERIO DE VIVIENDA INTERCONEXION PEATONAL SEGURA PARA EL NORTE	Direccion	111	$70,000.00
9/18/2024	CASA HERMES LTDA	890204286-5	RESP. IVA	COMPRA DE REPUESTO CAFETERA SWITCHE 3 CALORES	Direccion	112	$23,000.00
							$3,687,741.00
				TOTAL GASTOS			**$3,687,741.00**
				CAJA			
				VALOR CAJA MENOR			$212,259.00
				SUMAS IGUALES		**$ 3,900,000.00**	$3,900,000.00

Observaciones: Retención en la Fuente y iva por valor de $11.000 casa Hermes
Retención en la fuente por valor de $12.000 Sandra Jiménez caballero
Retención en la fuente por valor de $7.000 Americana extreme
Retención en la fuente por valor de $13.000 Robinson González Buitrago