

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	PROCESO DE AUDITORIA INTERNA	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

NOMBRE DE LA ENTIDAD	Personería Municipal de Dosquebradas
NIT	816.000.158-5
DIRECCION	CAM PISO 02 OFICINA 208-209
CORREO ELECTRONICO	personeriodosquebradas@gmail.com
DEPENDENCIA	Despacho del Personero
NOMBRE DE LA AUDITORIA	Seguimiento al manejo de la caja menor. arqueo
PERIODO	De Julio a septiembre 2021
RESPONSABLE	Mónica Lorena Hernández Cataño
CARGO	Auxiliar Administrativa
AUDITOR	María Gilma Manrique Noreña
CARGO	Control Interno
OBJETIVO DE LA AUDITORIA	Verificar el cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con la caja menor, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la Caja Menor, teniendo en cuenta los documentos que soportan dichos gastos.
ALCANCE DE LA AUDITORIA	Determinar mediante el análisis documental, el proceso de manejo de caja menor en la ejecución y desarrollo del procedimiento y que los dineros destinados para la constitución de la caja menor sean utilizados para sufragar los gastos definidos en el presupuesto, que tengan el carácter de urgentes, necesarios e imprescindibles y que contribuyan a la correcta y buena prestación de los servicios de la Entidad.
CRITERIOS DE LA AUDITORIA	El presente informe se elabora en cumplimiento de lo establecido en el Decreto 1068 del 26 de Mayo de 2015, Decreto Único reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público en su Capítulo 7 "OTRAS DISPOSICIONES" , Título 5 "CONSTITUCIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CAJAS MENORES" , el cual define "con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los diferentes órganos y de las oficinas de auditoría
OBJETIVO GENERAL	Verificar y efectuar seguimiento de la normatividad vigente relacionada con la caja menor, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la caja menor, con el fin de examinar los documentos

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	PROCESO DE AUDITORIA INTERNA	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

	<p>que soportan dichos gastos.</p> <p>Evaluar la administración y gastos efectuados por caja menor durante el periodo comprendido entre JULIO A SEPTIEMBRE 2021 en la Personería Municipal de Dosquebradas.</p>		
MARCO LEGAL	<ul style="list-style-type: none"> • Decreto No. 1068 de 2015 Único reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público en su Capítulo 7 “OTRAS DISPOSICIONES”, Título 5 “CONSTITUCIÓN Y FUNCIONAMIENTO DE LAS CAJAS MENORES”. • Verificación del cumplimiento del decreto 2768 de 2012. “Por la cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores” • Procedimiento caja menor (manual) • Resolución No. 011-2021 “Por la cual se ordena la constitución y se reglamenta el funcionamiento de la Caja Menor de la Personería Municipal de Dosquebradas, para la vigencia fiscal del año 2021”. 		
ASPECTOS GENERALES.			
<p>La funcionaria MONICA LORENA HERNANDEZ CATANO, funcionaria de planta encargada de administrar los recursos de la caja menor, previa constitución de la póliza de manejo con la Compañía de SEGUROS SOLIDARIA DE COLOMBIA, la cual reporta vigencia desde el 18-07-2021 hasta el 18-07-2022, extensión póliza por un mes (16-07-2021). No de la Póliza. 580-83-994000000090.</p>			
<p>ALCANCE. Determinar mediante el análisis documental, como es el comportamiento del funcionamiento responsable del manejo de la caja menor en la ejecución y desarrollo del procedimiento, y que los dineros destinados para la constitución de la caja menor sean utilizados para sufragar los gastos definidos en el presupuesto que tenga carácter de urgentes, necesarios, e imprescindibles que contribuyan a la correcta y buena prestación del servicio.</p>			
<p>METODOLOGIA. Verificación física, verbal indagación, escrita revisión, ocular observación y documental comprobación.</p>			
LISTA DE CHEQUEO	Si	No	Detalle
La caja menor está constituida mediante acto administrativo suscrito por el representante legal de la entidad	X		RES. 014-1995 CONSTITUYO
			EVIDENCIA
			RES. 011-2021 FEBRERO 25 APERTURA

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	<p>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</p>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

El acto administrativo establecía la cuantía, el responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden asumir por caja menor	X			RESOLUCION NO 011-2021
Para la constitución y los reembolsos de caja menor cuentan con el respectivo CDP y RP	X			Certificado de Disponibilidad Presupuestal N°015-2021 de Febrero 25-2021 \$ 17.000.000.00
La caja menor está construida para una vigencia fiscal	X			SEGUN RESOLUCION 015-2021
Existe manual de caja menor	X			ADOPTADO RES 085-2016
Tiene la entidad póliza que ampare los recursos de la caja menor	X			No 580-83-994000000050
Está vigente la póliza de amparo de la caja menor	X			Vence junio 18/2021- prorrogada de un mes (julio-2021)
Está establecido el monto máximo de compra por caja menor	X			\$400.000.00
Cuántas cajas menores existen en la entidad	X			UNA (01)
Que gastos se sufragan de la caja menor				CUADRO ADJUNTO
Se cancelan viáticos por caja menor		X		
Cuántos salarios mínimos legales vigentes representa el monto de la caja menor (vigencia 2021).				18.71SMLV
Los documentos que soportan la caja menor son:				
Originales	X			
Firmados por los acreedores	X			
Identificación. Nit	X			
Razón social	X			
Número del documento	X			
Objeto	X			
Cuantía	X			
La fecha corresponde a la vigencia fiscal actual	X			
Existe documentos equivalentes	X			
El gasto es posterior al reembolso	X			
Su legalización al finalizar vigencia debe ser al 29 de diciembre. A qué fecha se legalizó al cerrar vigencia				
Qué porcentaje se realiza el reembolso de la caja menor 70%			SE VERIFICO Y SE ESTABLECEN PORCENTAJES ENTRE EL 72% AL 91%	ORDENES DE PAGO
Que controles adopta para la preservación y custodia de la caja menor			CAJA DE SEGURIDAD CON LLAVE	

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	<h2>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</h2>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

PROCEDIMIENTO	RESULTADOS																																		
	Se procede a revisar los documentos y órdenes de pago para verificar que estén respaldado por los CDPs. RPs	NA																																	
	Se realiza la auditoria en compañía de la responsable	Si																																	
<p>RUBROS COMPROMETIDOS EN EL PRESUPUESTO 2021</p> 	 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "Por la Dignidad de tus Derechos"</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">RUBRO</th> <th style="width: 60%;">ASUNTO</th> <th style="width: 30%;">DISPONIBLE</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">2002</td> <td>OTROS GASTOS POR ADQUICION DE BIENES</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.500.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2003</td> <td>MATERIALES Y SUMINISTROS</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.000.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2005</td> <td>MANTENIMIENTO. ADECUACION Y REPARACIONE</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.500.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2011</td> <td>IMPRESOS Y PUBLICACIONES</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.000.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2015</td> <td>GASTOS VARIOS E IMPREVISTOS</td> <td style="text-align: right;">\$ 1.500.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2021</td> <td>MEJORAMIENTO DE ARCHIVO</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.000.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2023</td> <td>COMUNICACIONES. TRANSPORTE Y MEJORAMIENTO</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.500.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2024</td> <td>SERVICIO DE CAFETERIA RESTAURANTE</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.500.000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2025</td> <td>ELEMENTOS DE ASEO</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.500.000</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 17.000.000</td> </tr> </tbody> </table>		RUBRO	ASUNTO	DISPONIBLE	2002	OTROS GASTOS POR ADQUICION DE BIENES	\$ 2.500.000	2003	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1.000.000	2005	MANTENIMIENTO. ADECUACION Y REPARACIONE	\$ 1.500.000	2011	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 1.000.000	2015	GASTOS VARIOS E IMPREVISTOS	\$ 1.500.000	2021	MEJORAMIENTO DE ARCHIVO	\$ 2.000.000	2023	COMUNICACIONES. TRANSPORTE Y MEJORAMIENTO	\$ 2.500.000	2024	SERVICIO DE CAFETERIA RESTAURANTE	\$ 2.500.000	2025	ELEMENTOS DE ASEO	\$ 2.500.000	TOTAL		\$ 17.000.000
RUBRO	ASUNTO	DISPONIBLE																																	
2002	OTROS GASTOS POR ADQUICION DE BIENES	\$ 2.500.000																																	
2003	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1.000.000																																	
2005	MANTENIMIENTO. ADECUACION Y REPARACIONE	\$ 1.500.000																																	
2011	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$ 1.000.000																																	
2015	GASTOS VARIOS E IMPREVISTOS	\$ 1.500.000																																	
2021	MEJORAMIENTO DE ARCHIVO	\$ 2.000.000																																	
2023	COMUNICACIONES. TRANSPORTE Y MEJORAMIENTO	\$ 2.500.000																																	
2024	SERVICIO DE CAFETERIA RESTAURANTE	\$ 2.500.000																																	
2025	ELEMENTOS DE ASEO	\$ 2.500.000																																	
TOTAL		\$ 17.000.000																																	

DETALLE GASTOS

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "Por la Dignidad de tus Derechos"</p>		PROCESO GESTION FINANCIERA						
		CODIGO	FT-GFCM-010					
		FECHA	4/09					
		VERSION	01					
		PAGINAS	01 DE 01					
		Desembolso	No. 005-2021					
RELACION CAJA MENOR								
RUBRO: 2002		OTROS GASTOS POR ADQUISICIÓN DE BIENES						
		VALOR: \$ 2.500.000						
REEMBOLSO No.	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	20/08/2021	18610672	2	PC CAM Jhon Fredy Cardona B.	Compra: 1 Disco duro de estado solido 240 GB. 1 Disco duro de estado solido 120 GB.	\$ 400.000	\$ 777.400	\$ 1.722.600

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	<h2>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</h2>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"Por La Dignidad de tus Derechos"</p>		PROCESO GESTION FINANCIERA						
		CODIGO	FT-GFCM-010					
		FECHA	04/09					
		VERSION	01					
		PAGINAS	01 DE 01					
RELACION CAJA MENOR		Desembolso	No. 005-2021					
RUBRO: 2003		MATERIALES Y SUMINISTROS						
		VALOR: \$ 1.000.000						
REEMBOLSO No.	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	28/08/2021	32.317.241	7	El punto variedades Doña Ofelia	Silicona liquida para archivo	\$ 7.000	\$ 925.150	\$ 74.850
5	28/08/2021	42.002.492	2	Materiales metropoli	1 kilo de soldadura	\$ 13.900	\$ 939.050	\$ 60.950
6	11/10/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de alcohol	\$ 60.950	\$ 1.000.000	\$ 0

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"Por La Dignidad de tus Derechos"</p>		PROCESO GESTION FINANCIERA						
		CODIGO	FT-GFCM-010					
		FECHA	04/09					
		VERSION	01					
		PAGINAS	01 DE 01					
RELACION CAJA MENOR		Desembolso	No. 005-2021					
RUBRO: 2005		MANTENIMIENTO, ADECUACIÓN Y REPARACIONES						
		VALOR: \$ 1.500.000						
REEMBOLSO No.	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	10/08/2021	18.521.189	4	ELQUIN ALEXANDER MORALES CARMONA	Reparación silla giratoria	\$ 31.300	\$ 1.500.000	\$ 0

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"Por La Dignidad de tus Derechos"</p>		PROCESO GESTION FINANCIERA						
		CODIGO	FT-GFCM-010					
		FECHA	04/09					
		VERSION	01					
		PAGINAS	01 DE 01					
RELACION CAJA MENOR		Desembolso	No. 006-2021					
RUBRO: 2011		IMPRESOS Y PUBLICACIONES						
		VALOR: \$ 1.000.000						
REEMBOLSO No.	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	24/08/2021	185153327		Copy-CAM (Henry Acevedo Otalvaro)	Fotocopias	\$63.600	\$ 266.200	\$ 733.800
6	22/09/2021	185153327		Copy-CAM (Henry Acevedo Otalvaro)	Fotocopias	\$7.200	\$ 273.400	\$ 726.600

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	<p>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</p>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "Por la Dignidad de tus Derechos"</p>							<p>PROCESO GESTION FINANCIERA</p>	
							CODIGO	FT-GFCM-010
							FECHA	4/09
							VERSION	01
							PAGINAS	01 DE 01
							Desembolso	No. 006-2021
RUBRO: 2015			GASTOS VARIOS IMPREVISTOS				VALOR: \$ 1.500.000	
REEMBOLSO	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
6	7/10/2021	10.099.441	7	Ramon Ernesto Arango Villa	Reparación daño en lineas telefonicas afectadas por descarga electrica	\$ 40.000	\$ 531.243	\$ 968.757
6	17/10/2021	93.295.463	0	Ferrecentro	Reparación luces archivo general de la Personeria	\$ 112.300	\$ 643.543	\$ 856.457
6	19/10/2021	24.550.709	1	Full Copias	Cambio unidad de imagen lasser Jet Pro M102 impresora HP, cambio cartucho de toner	\$ 160.000	\$ 803.543	\$ 696.457
6	21/10/2021	9.868.129	1	Jorge Ivan Orozco Londoño	Instalación de luminarias en archivo	\$ 60.000	\$ 863.543	\$ 636.457
6	21/10/2021	93.295.463	0	Ferrecentro	Compras para reparacion de luminarias en archivo	\$ 71.300	\$ 934.843	\$ 565.157

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "Por la Dignidad de tus Derechos"</p>							<p>PROCESO GESTION FINANCIERA</p>	
							CODIGO	FT-GFCM-010
							FECHA	4/09
							VERSION	01
							PAGINAS	01 DE 01
							Desembolso	No. 001-2021
RUBRO: 2021			MEJORAMIENTO DE ARCHIVO				VALOR: \$ 2.000.000	
REEMBOLSO	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
3	6/05/2021	9.861.837	4	Almacen de pinturas el combinador (jhonatan marin salazar)	Compra de aerosoles para puerta de archivo	\$ 19.000	\$ 19.000	\$ 1.981.000

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "Por la Dignidad de tus Derechos"</p>							<p>PROCESO GESTION FINANCIERA</p>	
							CODIGO	FT-GFCM-010
							FECHA	4/09
							VERSION	01
							PAGINAS	01 DE 01
							Desembolso	No. 005-2021
RUBRO: 2023			COMUNICACIONES TRANSPORTE Y MENSAJERIA				VALOR: \$ 2.500.000	
REEMBOLSO	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	13/08/2021	860.512.330	3	Servientrega S.A	Correspondencia bosques de la isabelle bloque 6- 301 Armenia (Edwar Quintero Rodríguez)	\$ 5.700	\$ 253.200	\$ 2.246.800
6	28/10/2021	860.512.330	3	Servientrega S.A	Correspondencia barrio nueva cecilia cra 15 No. 4N-39	\$ 6.050	\$ 259.250	\$ 2.240.750

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	<h2>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</h2>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"Por La Dignidad de tus Derechos"</p>							PROCESO GESTION FINANCIERA	
							CODIGO	FT-GFCM-010
RELACION CAJA MENOR							FECHA	4/09
							VERSION	01
							PAGINAS	01 DE 01
							Desembolso	No. 005-2021
RUBRO: 2024			SERVICIO DE CAFETERIA Y RESTAURANTE			VALOR: \$ 2.500.000		
REEM PL DLS	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	6/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de aromaticas	\$ 19.350	\$ 1.190.230	\$ 1.309.770
5	12/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compras de cafeteria	\$ 46.950	\$ 1.237.180	\$ 1.262.820
5	20/08/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compra de aromaticas, café, azucar.	\$ 129.880	\$ 1.367.060	\$ 1.132.940
5	20/08/2021	42.120.262	0	Plasticos y desechables	Compras de desechables	\$ 37.000	\$ 1.404.060	\$ 1.095.940
5	9/09/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compras de cafeteria	\$ 156.450	\$ 1.560.510	\$ 939.490
6	24/09/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compras de cafeteria	\$ 106.300	\$ 1.666.810	\$ 833.190
6	24/09/2021	900.480.569	1	Tiendas ARA	Compra de café	\$ 25.770	\$ 1.692.580	\$ 807.420
6	24/09/2021	42.120.262	0	Plasticos y desechables	vasos	\$ 52.700	\$ 1.745.280	\$ 754.720
6	11/10/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de café	\$ 20.950	\$ 1.766.230	\$ 733.770
6	21/10/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de café	\$ 19.950	\$ 1.786.180	\$ 713.820
6	27/10/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compra de Aromaticas y Café	\$ 190.990	\$ 1.977.170	\$ 522.830
6	28/10/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de café	\$ 23.050	\$ 2.000.220	\$ 499.780

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"Por La Dignidad de tus Derechos"</p>							PROCESO GESTION FINANCIERA	
							CODIGO	FT-GFCM-010
RELACION CAJA MENOR							FECHA	4/09
							VERSION	01
							PAGINAS	01 DE 01
							Desembolso	No. 005-2021
RUBRO: 2025			ELEMENTOS DE ASEO			VALOR: \$ 2.500.000		
REEM PL DLS	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
5	6/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compras de aseo	\$ 111.400	\$ 1.005.631	\$ 1.494.369
5	10/08/2021	890.107.487	3	Olimpica	Jabon liquido	\$ 4.450	\$ 1.010.081	\$ 1.489.919
5	12/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Paños scott y servilletas	\$ 23.950	\$ 1.034.031	\$ 1.465.969
5	24/08/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Detergente liquido	\$ 6.650	\$ 1.040.681	\$ 1.459.319
5	1/09/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Desinfectante y lava platos	\$ 22.090	\$ 1.062.771	\$ 1.437.229
5	9/09/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Papel higienico y toallas de cocina	\$ 54.350	\$ 1.117.121	\$ 1.382.879
5	6/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compras de Alcohol, Gel y Tapabocas	\$ 53.150	\$ 1.170.271	\$ 1.329.729
5	12/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de alcohol	\$ 40.250	\$ 1.210.521	\$ 1.289.479
5	20/08/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de alcohol	\$ 51.950	\$ 1.262.471	\$ 1.237.529
6	30/09/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compra de aseo	\$ 55.730	\$ 1.318.201	\$ 1.181.799
6	11/10/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compras de desinfectantes	\$ 35.150	\$ 1.353.351	\$ 1.146.649
6	13/10/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compras de Aseo	\$ 76.381	\$ 1.429.732	\$ 1.070.268
6	27/10/2021	900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A	Compra de toallas desechables de mano y ambientador	\$ 38.750	\$ 1.468.482	\$ 1.031.518
6	27/10/2021	890.107.487	3	Olimpica S.A	Compras de jabon y limpiadores	\$ 20.650	\$ 1.489.132	\$ 1.010.868
6	27/10/2021	900.480.569	1	Tiendas ARA	Jabon liquido para manos	\$ 5.990	\$ 1.495.122	\$ 1.004.878

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	PROCESO DE AUDITORIA INTERNA	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

CONSOLIDADO

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"Por la Dignidad de tus Derechos"</p>										PROCESO GESTION FINANCIERA	
										CODIGO	FT-GFCM-010
										FECHA	4/09
										VERSION	01
										PAGINAS	01 DE 01
CONSOLIDADO CAJA MENOR VIGENCIA 2021											
C	RUBRO	ASUNTO	DISPONIBLE	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 1	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 2	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 3	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 4	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 5	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 6	ACUMULADO	DISPONIBLE
1	2002	Otros gastos por adquisición de bienes	\$2.500.000	\$450.010	\$ 182.700	\$ 149.700	\$ 0	\$ 400.000	\$ 0	\$1.182.410	\$1.317.590
2	2003	Materiales y suministros	\$1.000.000	\$251.500	\$ 172.300	\$ 297.000	\$ 197.350	\$ 20.900	\$ 60.950	\$1.000.000	\$0
3	2005	Mantenimiento, adecuación y reparaciones	\$1.500.000	\$590.000	\$ 361.600	\$ 517.100	\$ 0	\$ 31.300	\$ 0	\$1.500.000	\$0
4	2011	Impresos y publicaciones	\$1.000.000	\$0	\$153.600	\$ 12.800	\$36.200	\$63.600	\$7.200	\$273.400	\$726.600
5	2015	Gastos varios imprevistos	\$1.500.000	\$ 308.643	\$ 0	\$ 0	\$ 182.600	\$ 0	\$ 443.600	\$ 934.843	\$565.157
6	2021	Mejoramiento de archivo	\$2.000.000	\$0	\$ 0	\$ 19.000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$19.000	\$1.981.000
7	2023	Comunicaciones transporte y manutención	\$2.500.000	\$ 11.050	\$ 0	\$ 17.400	\$ 219.050	\$ 5.700	\$ 6.050	\$ 259.250	\$2.240.750
8	2024	Servicio de cafetería y restaurante	\$2.500.000	\$270.730	\$ 340.860	\$ 254.980	\$ 304.310	\$ 389.630	\$ 439.710	\$2.000.220	\$2.060.290
9	2025	Elementos de aseo	\$2.500.000	\$28.990	\$ 323.061	\$ 404.490	\$ 137.690	\$ 368.240	\$ 232.651	\$1.495.122	\$2.267.349
TOTAL			\$17.000.000	\$1.910.923	\$ 1.534.121	\$ 1.672.470	\$ 1.077.200	\$ 1.279.370	\$ 1.190.161	\$ 8.664.245	\$11.158.736

VERIFICACION CONTABLE VS PRESUPUESTO

FECHA	No CHEQUE REEMBOLSO	OP No	VALOR	COMPROBANTE CAUSACION		LIBRO AUXILIAR CAJA MENOR	
				No	Valor	VALOR	SALDO
AGOSTO 3-2021	3512543-4 BANCO COLPATRIA	183-2021	\$ 1.077.200.00	161	\$ 1.077.200.00	\$ 1.077.200	\$ 622.800.00
SEPTIEMBRE 21-2021	3512545 BANCO COLPATRIA	238-2021	\$ 1.279.370.00	205	\$ 1.279.370.00	\$ 1.279.370	\$ 420.630.00

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	<p>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</p>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS				
NIT.816.000.158-5				
COMPROBANTE DE CAUSACION N° 00161				
Concepto	REEMBOLSO DE CAJA MENOR MES DE AGOSTO PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS 2021.	Dia	Mes	Año
		3	8	2021
Retención Fuente	Retención IVA	Otras deducciones	Total retenciones y deducciones	
0,00	0,00	0,00	0,00	
La suma de:			Total Comprobante	
UN MILLON SETENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS PESOS			1,077,200.00	
A favor de:		Cédula o Nit:		
PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS		816.000.158-5		
Imputación contable				
Artículo	Denominación	Auxiliar	Débito	Crédito
511181	Otros Gastos por Adquisición de Bienes	-	0,00	0,00
511123	Comunicaciones transporte y mensajería	01-Mensajería	208,000.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	10,300.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	45,690.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	68,200.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	149,120.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	41,300.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	94,090.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	33,300.00	0,00
249090	Otras Cuentas por Pagar	01-Otras Cuentas por Pagar	0,00	1,077,200.00
511123	Comunicaciones transporte y mensajería	01-Mensajería	11,050.00	0,00
511126	Imprevistos	01-Imprevistos	60,000.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	23,500.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	18,900.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	37,600.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	17,000.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	100,350.00	0,00
511120	Publicidad y propaganda	01-Publicidad y propaganda	22,400.00	0,00
511120	Publicidad y propaganda	01-Publicidad y propaganda	13,800.00	0,00
511126	Imprevistos	01-Imprevistos	103,100.00	0,00
511126	Imprevistos	01-Imprevistos	19,500.00	0,00
511123	Comunicaciones transporte y mensajería	-	0,00	0,00
TOTAL			1,077,200.00	1,077,200.00

PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS				
NIT.816.000.158-5				
COMPROBANTE DE CAUSACION N° 00205				
Concepto	REEMBOLSO DE CAJA MENOR MES DE SEPTIEMBRE PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS 2021.	Dia	Mes	Año
		21	9	2021
Retención Fuente	Retención IVA	Otras deducciones	Total retenciones y deducciones	
0,00	0,00	0,00	0,00	
La suma de:			Total Comprobante	
UN MILLON DOSCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS SETENTA PESOS			1,279,370.00	
A favor de:		Cédula o Nit:		
PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS		816.000.158-5		
Imputación contable				
Artículo	Denominación	Auxiliar	Débito	Crédito
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	19,350.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	7,000.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	111,400.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	129,880.00	0,00
511123	Comunicaciones transporte y mensajería	01-Mensajería	5,700.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	37,000.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	156,450.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	4,450.00	0,00
511114	Materiales y suministros	01-Materiales y Suministros	13,900.00	0,00
249090	Otras Cuentas por Pagar	01-Otras Cuentas por Pagar	0,00	1,279,370.00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	46,950.00	0,00
511115	Mantenimiento	01-Mto. de Impresoras, computadoras y aires	31,300.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	53,150.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	22,090.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	40,250.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	6,650.00	0,00
511181	Otros Gastos por Adquisición de Bienes	01-Otros Gastos por Adquisición de Bienes	23,950.00	0,00
511120	Publicidad y propaganda	01-Publicidad y propaganda	400,000.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	63,600.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	51,950.00	0,00
511149	Servicios de aseo, cafetería, restaurant	01-Cafetería, Aseo y Restaurante	54,350.00	0,00
511123	Comunicaciones transporte y mensajería	-	0,00	0,00
TOTAL			1,279,370.00	1,279,370.00

PLAN DE MEJORAMIENTO	Se verifica si en la vigencia del 2021, hubo plan de mejoramiento y no se suscribieron solo recomendaciones que fueron subsanadas en su momento oportuno.
CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	
CONCLUSIONES	<ul style="list-style-type: none"> La verificación de la caja menor de la Personería se realiza según los parámetros establecidos en el Decreto 2768 del 2012. La caja menor está constituida para cada vigencia por medio de acto administrativo, resolución suscrita por el representante legal de la entidad La entidad tiene establecido un responsable, un monto máximo de la cajamenor Existe el amparo por medio de póliza vigente Los recursos se destinan para los eventos necesarios que deba cumplir la entidad para su buen funcionamiento.

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	<p>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</p>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

	<ul style="list-style-type: none"> • Todos los soportes de la caja menor son originales, enumerados, identificados por el Nit, razón social y objeto. • Si es del caso se realiza los descuentos de retención en la fuente. • Durante el seguimiento efectuado se pudo observar el adecuado manejo que se ha venido dando a los recursos de la caja menor, lo que ha permitido dar cumplimiento a las necesidades de la Entidad, a pesar de las medidas de restricción, con ocasión del Covid-19. • La Caja Menor presenta un manejo adecuado por las funcionarias responsables, los gastos están debidamente soportados e imputados en el presupuesto de gastos, el libro de caja está registrado y actualizado.
RECOMENDACIÓN	<p>Tener en cuenta la normatividad vigente, en especial el Decreto 1068 de 2015, el cual compiló entre otros el Decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público; y en el Título 5 prescribe los aspectos relacionados con la Constitución y Funcionamiento de las Cajas Menores.</p> <p>Así mismo, en el parágrafo del artículo 2.8.5.17 del Decreto 1068 de 2015 se prescribe que: “Los responsables de las cajas menores deberán adoptar los controles internos que garanticen el adecuado uso manejo de los recursos, independientemente de las evaluaciones y verificaciones que compete adelantar a las oficinas de auditoría o control interno”.</p>

Atentamente


MARIA GILMA MANRIQUE NOREÑA
Control Interno

RECIBIO.

Mónica Lorena Hernández Cataño
Auxiliar Administrativo
Responsable caja menor