

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	PROCESO DE AUDITORIA INTERNA 2022	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

NOMBRE DE LA ENTIDAD	Personeria Municipal de Dosquebradas
NIT	816.000.158-5
DIRECCION	CAM PISO 02 OFICINA 208-209
CORREO ELECTRONICO	personeriadosquebradas@gmail.com
DEPENDENCIA	Despacho del Personero
NOMBRE DE LA AUDITORIA	Seguimiento al manejo de la caja menor. arqueo
PERIODO	De enero a octubre 2022
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 que soportan dichos gastos. Evaluar la administración y gastos efectuados por caja menor durante el periodo comprendido entre ENERO A OCTUBRE 2022 en la Personería Municipal de Dosquebradas.

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	PROCESO DE AUDITORIA INTERNA 2022	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

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. 038-2022 MARZO 30-22 “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 2022”.
--------------------	--

ASPECTOS GENERALES.

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 18-07-2022 hasta el 18-07-2023, extensión póliza por un mes (19-07-2022). No de la Póliza. 580-83-9940000000119.

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.

METODOLOGIA. Verificación física, verbal indagación, escrita revisión, ocular observación y documental comprobación.

LISTA DE CHEQUEO	Si	No	Detalle	EVIDENCIA
La caja menor está constituida mediante acto administrativo suscrito por el representante legal de la entidad	X		RES. 014-1995 CONSTITUYO	RES. 038-2022 MARZO 30-22 APERTURA CAJA MENOR
El acto administrativo establece la cuantía, el responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden asumir por caja menor	X			RESOLUCION No 038-2022
Para la constitución y los reembolsos de caja menor cuentan con el respectivo CDP y RP	X			Certificado de Disponibilidad Presupuestal N°082-083-084-085 MARZO 30-2022 \$ 5.000.000.00. Valor inicial para dar apertura \$2.000.000.00
La caja menor está construida para una vigencia fiscal	X			SEGUN RESOLUCION No 038-2022
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 18/2023

 <p>PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>"POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS "</p>	<p>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA 2022</p>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

Esta establecido el monto máximo de compra por caja menor	X			Porcentaje 1.5% monto \$300.000.00
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 2022).				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	

PROCEDIMIENTOS / RESULTADOS

Se procede a revisar los documentos y órdenes de pago para verificar que estén respaldado por los CDPs. RPs
Se realiza la auditoria en compañía de la responsable.

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	<p>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA 2022</p>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

DETALLE GASTOS



PROCESO GESTION FINANCIERA

CODIGO	FT-GFCM-010
FECHA	04/09
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

RELACION CAJA MENOR							Desembolso	No. 001/2022
RUBRO: 2001/ CDP: 160 RP 159			BIENESTAR SOCIAL			VALOR: \$ 500.000		
REEM BOLS	FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE
								\$ 500.000
1	29/06/2022	66727763	2	MARCAS Y TROFEOS (VICTORIA EUGENIA OLAYA GÓMEZ)	2 PLACAS PARA FUNCIONARIOS	\$220.000	\$ 220.000	\$ 280.000
1	29/09/2022	66727763	2	MARCAS Y TROFEOS (VICTORIA EUGENIA OLAYA GÓMEZ)	8 PLACAS PARA FUNCIONARIOS	\$280.000	\$ 500.000	\$ 0


RELACION CAJA MENOR							Desembolso	No. 001/2022
RUBRO: 2014/ CDP: 083			MANTENIMIENTO EQUIPOS ADECUACION Y REPARACIÓN			VALOR: \$ 3.000.000		
FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE	
								\$ 3.000.000
1	7/04/2022	16.234.916	4	DISTINTAS	RECARGA DE IMPRESORAS: HP 17- A TONER. HP83-A	\$ 74.000	\$ 74.000	\$ 2.926.000
1	8/04/2022	16.234.916	4	DISTINTAS	MANTENIMIENTO DE ALMOHADILLAS Y LIMPIEZA DE RUTA DE PAPEL DE IMPRESORA EPSON L-396	\$ 69.000	\$ 143.000	\$ 2.857.000
1	20/04/2022	93.295.463	0	FERRETERIA Y ELECTICOS FERRECENTRO	COMPRA DE 2 LAMPARAS	\$ 112.000	\$ 255.000	\$ 2.745.000
1	2/05/2022	16.234.916	4	DISTINTAS	MANTENIMIENTO DE ALMOHADILLAS Y LIMPIEZA DE CABEZAL DE IMPRESORA EPSON L-3150	\$ 138.000	\$ 393.000	\$ 2.607.000
1	27/05/2022	16.234.916	4	DISTINTAS	REVISION EPSON L395 DE LA FUNCIONARIA MARTHA LUCY RAMIREZ (SECRETARIA EJECUTIVA)	\$ 19.000	\$ 412.000	\$ 2.588.000
1	31/08/2022	75038811	4	HECTOR JAVIER MARIN SUAZA (ASISTEL COLOMBIA)	MANTENIMIENTO Y CONFIGURACIÓN DE CENTARI TELEFONICA PANASONIC KX-TA-308	\$ 292.000	\$ 704.000	\$ 2.296.000
1	9/09/2022	816001089	1	PALACIO ELECTRICO SAS	BOMBILLO PARA ARCHIVO	\$ 15.000	\$ 719.000	\$ 2.281.000
1	16/09/2022	93295463	0	FERRECENTRO	CABLE INTERNET	\$ 34.300	\$ 753.300	\$ 2.246.700

RELACION CAJA MENOR							Desembolso	No. 001/2022
RUBRO: 2016/ CDP: 085			HELIOGRAFICAS, ARGOLLADOS, FOTOCOPIAS, SUSCRIPCIONES			VALOR: \$ 500.000		
FECHA	NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	DISPONIBLE	
								\$ 500.000
1	4/05/2022	185.153.327		COPY-CAM	ARGOLLADO (AREA FINANCIERA)	\$ 7.000	\$ 7.000	\$ 493.000

 <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"</p>	<h1>PROCESO DE AUDITORIA INTERNA</h1>	CODIGO	FT-PAI.CM-001
		FECHA	ABRIL -2009
		VERSION	01
		PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

CONSOLIDADO

 <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			
RELACION CAJA MENOR						
C	RUBRO	ASUNTO	RUBRO DISPONIBLE	GASTOS SEGÚN REEMBOLSO 1	ACOMULADO GASTOS	DISPONIBLE
1	2001	BIENESTAR SOCIAL	\$500.000	\$500.000	\$500.000	\$0
2	2008	GASTOS, CORREO, COMUNICACIONES, TRANSPORTE Y MENSAJERIA	\$1.000.000	\$0	\$0	\$1.000.000
3	2014	MANTENIMIENTO EQUIPOS ADECUACION Y REPARACIÓN	\$3.000.000	\$753.300	\$753.300	\$2.246.700
4	2015	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	\$500.000	\$0	\$0	\$500.000
5	2016	HELIOGRAFICAS, ARGOLLADOS, FOTOCOPIAS, SUSCRIPCIONES	\$500.000	\$7.000	\$7.000	\$493.000
TOTAL			\$5.500.000	\$1.260.300	\$ 1.260.300	\$4.239.700

VERIFICACION CONTABLE VS PRESUPUESTO

FECHA	No CHEQUE REEMBOLSO	OP No	VALOR	COMPROBANTE CAUSACION		LIBRO AUXILIAR CAJA MENOR	
				No	Valor	VALOR	SALDO
4/10/2022	127469997291 Davivienda	0030-2022	\$ 1.260.300.00	00244	\$ 1.260.300	\$ 1.260.000	\$ 4.239.700.00

 <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																																													
<p>MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS - HERRANDEZ</p> <p>REEMBOLSO DE CAJA MENOR VAS DE OCTUBRE PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS 2022</p>																																																
<p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>COMPROBANTE DE CAUSACION</p>																																																
<p>Relación Fuente</p> <table border="1"> <tr> <th>Relación Fuente</th> <th>Relación DIA</th> <th>Otras deducciones</th> <th>Total Retenciones y deducciones</th> </tr> <tr> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <td>Total Comprobando</td> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <td>1.260.300,00</td> </tr> </table>				Relación Fuente	Relación DIA	Otras deducciones	Total Retenciones y deducciones	0,00	0,00	0,00	0,00				Total Comprobando				1.260.300,00																													
Relación Fuente	Relación DIA	Otras deducciones	Total Retenciones y deducciones																																													
0,00	0,00	0,00	0,00																																													
			Total Comprobando																																													
			1.260.300,00																																													
<p>El monto de: UN MIL DOSCIENTOS SESENTA MIL TRESCIENTOS PESOS</p> <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>Fecha e Hora: 04/10/2022</p>																																																
<p>Relación contable</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Artículo</th> <th>Determinación</th> <th>Auxiliar</th> <th>Débito</th> <th>Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>010138</td> <td>Capacitación, desarrollo social y cultural</td> <td>01-Capacitación y desarrollo social</td> <td>500.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento</td> <td>300.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento y otros</td> <td>146.300,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento y otros</td> <td>293.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento de imprentas, computadores y otros</td> <td>15.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011132</td> <td>Fotocopias</td> <td>01-Servicios de fotocopias, computadores y otros</td> <td>7.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>040000</td> <td>Otros Cobros por Pagar</td> <td>01-Otros Cobros por Pagar</td> <td>0,00</td> <td>1.260.300,00</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">TOTAL</td> <td>1.260.300,00</td> <td>1.260.300,00</td> </tr> </tbody> </table>				Artículo	Determinación	Auxiliar	Débito	Crédito	010138	Capacitación, desarrollo social y cultural	01-Capacitación y desarrollo social	500.000,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento	300.000,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	146.300,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	293.000,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento de imprentas, computadores y otros	15.000,00	0,00	011132	Fotocopias	01-Servicios de fotocopias, computadores y otros	7.000,00	0,00	040000	Otros Cobros por Pagar	01-Otros Cobros por Pagar	0,00	1.260.300,00	TOTAL			1.260.300,00	1.260.300,00
Artículo	Determinación	Auxiliar	Débito	Crédito																																												
010138	Capacitación, desarrollo social y cultural	01-Capacitación y desarrollo social	500.000,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento	300.000,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	146.300,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	293.000,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento de imprentas, computadores y otros	15.000,00	0,00																																												
011132	Fotocopias	01-Servicios de fotocopias, computadores y otros	7.000,00	0,00																																												
040000	Otros Cobros por Pagar	01-Otros Cobros por Pagar	0,00	1.260.300,00																																												
TOTAL			1.260.300,00	1.260.300,00																																												
<p>PAULA ANDREA RAMIREZ FARELA CONTADOR</p> <p>LEONOR FERRAZ VANEGAS CONTADOR FINANCIERA</p>																																																

 <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																																													
<p>MUNICIPIO DE DOSQUEBRADAS - HERRANDEZ</p> <p>REEMBOLSO DE CAJA MENOR VAS DE OCTUBRE PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS 2022</p>																																																
<p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>COMPROBANTE DE CAUSACION</p>																																																
<p>Relación Fuente</p> <table border="1"> <tr> <th>Relación Fuente</th> <th>Relación DIA</th> <th>Otras deducciones</th> <th>Total Retenciones y deducciones</th> </tr> <tr> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <td>Total Comprobando</td> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <td>1.260.300,00</td> </tr> </table>				Relación Fuente	Relación DIA	Otras deducciones	Total Retenciones y deducciones	0,00	0,00	0,00	0,00				Total Comprobando				1.260.300,00																													
Relación Fuente	Relación DIA	Otras deducciones	Total Retenciones y deducciones																																													
0,00	0,00	0,00	0,00																																													
			Total Comprobando																																													
			1.260.300,00																																													
<p>El monto de: UN MIL DOSCIENTOS SESENTA MIL TRESCIENTOS PESOS</p> <p>PERSONERIA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS</p> <p>Fecha e Hora: 04/10/2022</p>																																																
<p>Relación contable</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Artículo</th> <th>Determinación</th> <th>Auxiliar</th> <th>Débito</th> <th>Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>010138</td> <td>Capacitación, desarrollo social y cultural</td> <td>01-Capacitación y desarrollo social</td> <td>500.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento</td> <td>300.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento y otros</td> <td>146.300,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento y otros</td> <td>293.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011115</td> <td>Mantenimiento</td> <td>01-Mantenimiento de imprentas, computadores y otros</td> <td>15.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>011132</td> <td>Fotocopias</td> <td>01-Servicios de fotocopias, computadores y otros</td> <td>7.000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>040000</td> <td>Otros Cobros por Pagar</td> <td>01-Otros Cobros por Pagar</td> <td>0,00</td> <td>1.260.300,00</td> </tr> <tr> <td colspan="3" style="text-align: right;">TOTAL</td> <td>1.260.300,00</td> <td>1.260.300,00</td> </tr> </tbody> </table>				Artículo	Determinación	Auxiliar	Débito	Crédito	010138	Capacitación, desarrollo social y cultural	01-Capacitación y desarrollo social	500.000,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento	300.000,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	146.300,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	293.000,00	0,00	011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento de imprentas, computadores y otros	15.000,00	0,00	011132	Fotocopias	01-Servicios de fotocopias, computadores y otros	7.000,00	0,00	040000	Otros Cobros por Pagar	01-Otros Cobros por Pagar	0,00	1.260.300,00	TOTAL			1.260.300,00	1.260.300,00
Artículo	Determinación	Auxiliar	Débito	Crédito																																												
010138	Capacitación, desarrollo social y cultural	01-Capacitación y desarrollo social	500.000,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento	300.000,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	146.300,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento y otros	293.000,00	0,00																																												
011115	Mantenimiento	01-Mantenimiento de imprentas, computadores y otros	15.000,00	0,00																																												
011132	Fotocopias	01-Servicios de fotocopias, computadores y otros	7.000,00	0,00																																												
040000	Otros Cobros por Pagar	01-Otros Cobros por Pagar	0,00	1.260.300,00																																												
TOTAL			1.260.300,00	1.260.300,00																																												
<p>PAULA ANDREA RAMIREZ FARELA CONTADOR</p> <p>LEONOR FERRAZ VANEGAS CONTADOR FINANCIERA</p>																																																

personeriodosquebradas@gmail.com

 <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

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. • 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. • 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 párrafo 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