

 <p>PERSONERÍA 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

PROCESO O AREA AUDITADA. Auxiliar Administrativa. (caja menor)	Fecha de elaboración. FEBRERO 27-2018			
Responsable. MONICA LORENA HERNANDEZ	DESTINATARIO: Personero Municipal			
ASPECTOS GENERALES				
<p>OBJETIVO: 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.</p> <p>Verificación del cumplimiento del decreto 2768 de 2012. "Por la cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores"</p>	<p>ALCANCE: El arqueo de caja menor se realizó el 27 de FEBRERO - 2018, con el fin de verificar si el dinero existente en caja menor, como los respectivos soportes se encuentran con la debida autorización y cumplimiento de acuerdo con el manual de caja menor.</p> <p>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	EVIDENCIA
La caja menor está constituida mediante acto administrativo suscrito por el representante legal de la entidad	X		RES. 014-1995 CONSTIT UYO	RES. 017-2018 APERTURA
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 056-2016
Para la constitución y los reembolsos de caja menor cuentan con el respectivo CDP y RP	X			CDP NO 47-2018 RP NO 39-2018 \$ 2.000.000.00
La caja menor está construida para una vigencia fiscal	X			SEGÚN RESOLUCION 2018
Existe manual de caja menor	X			ADOPTADO RES 085-2016
Tiene la entidad póliza que ampare los recursos de la caja menor	X			No 580-83-994000000021
Está vigente la póliza de amparo de la caja menor	X			Vence junio 11/2018
Esta establecido el monto máximo de	X			\$400.000.00

Proyecto. Elaboró. MGMN	Reviso. MGMN	Aprobó. MGO
-------------------------	--------------	-------------

CAM PISO 02 OFICINA 208-209. TELEFONO 3228460 FAX 3228254.

personeridosquebradas@gmail.com

 <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

compra por caja menor				
Cuántas cajas menores existen en la entidad	X			UNA (01)
Que gastos se sufragan de la caja menor				GASTOS VARIOS E INMEDIATOS
Se cancelan viáticos por caja menor		X		
Cuántos salarios mínimos legales vigentes representa el monto de la caja menor (vigencia 2018).				2.560 SMLV
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 ESTABLECE N 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	
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
Se verifica el saldo en libros				\$ 45.202.00

Proyecto. Elaboró. MGMN	Reviso. MGMN	Aprobó. MGO
-------------------------	--------------	-------------

CAM PISO 02 OFICINA 208-209. TELEFONO 3228460 FAX 3228254.
personeridosquebradas@gmail.com

 <p>PERSONERÍA 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

ACTA DE ARQUEO			
NOMBRE DEL RESPONSABLE		MONICA LORENA FERNANDEZ	
FECHA Y HORA DE RALIZACION		FEBRERO 26/2018 8.00 A.M	
SALDO SEGUN LIBRO DE CAJA		\$ 45.202.00	
		\$ 45.200.00	
EFFECTIVO		UNIDADES	TOTAL
BILLETES	\$ 50.000.00	0	0.00
	\$ 20.000.00	1	20.000.00
	\$ 10.000.00	1	10.000.00
	\$ 5.000.00	1	5.000.00
	\$ 2.000.00	3	6.000.00
	\$ 1.000.00	3	3.000.00
MONEDAS	\$ 1.000.00	0	0.00
	\$ 500.00	0	0.00
	\$ 200.00	2	400.00
	\$ 100.00	7	700.00
	\$ 0.50	3	150.00
OTROS FONDOS	VALES	NINGUNO	
	FACTURAS	NINGUNA	
	ANTICIPOS	NINGUNO	
	OTROS	VR. RTE FTE \$ 14.000.00	
TOTAL			\$ 45.250.00
DIFERENCIA			\$ 48.00 (+)

RELACION DE FACTURAS						
NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO	
900.361.505	0	Disatel Ltda	2 recargas cartucho HP CF 283A Y HP CF 217A	\$80.000	\$80.000	
816.001.089	1	Palacio Eléctrico E.U	1 Bala panel 12 w industrial	\$12.499	\$92.499	
18.506.875	6	Wilson salgado Salazar	Suministro de Hosting www. Personeriodosquebrads.go v.co	\$350.000	\$442.499	
42.151.469	2	Bulevar del café (Claudia Johana Castañeda)	Compra de cafetería	\$2.400	\$444.899	
1.088.015.993	5	Fruty Light	Compra de cafetería	\$20.000	\$464.899	
890.107.487	3	Olimpica S.A	Compras cafetería y aseo	\$164.150	\$629.049	
31.411.828	8	Polarizados (María Bonelli montilla valderruten)	Venta de titanio 5%	\$400.000	\$1.029.049	
71.671.131	3	Solar Control (Guillermo Albeiro Ríos)	Limpieza y Mantenimiento ventanera	\$350.000	\$1.379.049	
42.151.469	2	Bulevar del café (Claudia Johana	Compra de cafetería	\$3.600	\$1.382.649	

Proyecto. Elaboró. MGMN	Reviso. MGMN	Aprobó. MGO
-------------------------	--------------	-------------

CAM PISO 02 OFICINA 208-209. TELEFONO 3228460 FAX 3228254.

personeriodosquebradas@gmail.com

PROCESO DE AUDITORIA INTERNA

Nit 816.000.158-5

		Castañeda)			
10.091.725	7	Distribuciones Gabo Lda.	Botellón Cristal de Agua	\$9.000	\$1.391.649
860.512.330	3	Servientrega	envío de correspondencia a unidad de victimas	\$9.200	\$1.400.849
900.480.569	1	Ara (Jerónimo Martin Colombia S.A.S)	Compras de aseo	\$45.030	\$1.445.879
900.155.107	1	Cencosud Colombia S.A (Metro)	Compras de aseo	\$16.000	\$1.461.879
42.120.262	0	Plásticos y Desechables J & J	Compras de cafetería	\$11.500	\$1.473.379
41.927.367	6	Dota médicos (Luz Elena García)	Copras de Guantes para archivo	\$18.000	\$1.491.379
900.204.581	9	Prost Soportes Ortopédicos EU	Compra de Tapabocas	\$12.500	\$1.503.879
860.512.330	3	Servientrega	envío de correspondencia al señor Carlos Alfonso Negruet Mosquera Defensoría del Pueblo Bogotá	\$9.200	\$1.513.079
18.506.875	6	Wilson salgado Salazar	Suministro de 4 tintas Epson original	\$80.000	\$1.593.079
1.088.302.594	0	RP Dotación industrial	Compra de delantal manga larga para archivo	\$30.000	\$1.623.079
42.151.469	2	Bulevar del café (Claudia Johana Castañeda)	Compra de cafetería	\$3.600	\$1.626.679
10.033.586	2	Ferretería y Tornillos el Progreso	Compras de 2 hojas de ICOPOR	\$5.000	\$1.631.679
891.410.828	3	Casa del bombillo Ltda.	Bombillo, plafón, cable dúplex, cinta temflex, chazo plástico, tornillo drywall, canaleta, para arreglo en cocina personería	\$116.569	\$1.748.248
10.091.725	7	Distribuciones Gabo Ltda.	Compra de botellón Cristal Agua	\$9.000	\$1.757.248
9.868.129		Jorge Iván Londoño	Cambio de Lamparas, archivo	\$80.000	\$1.837.248
42.004.614		Luz Adriana Castaño Ospina	Diligencia fuera de la entidad	\$20.000	\$1.857.248
816.007.957	5	Confecionar	Bordado delantal con logo de Personería Municipal	\$5.000	\$1.862.248
900.960.539	0	Plamera Junior Eje Cafetero S.A.S	Desinfectación	\$71.400	\$1.933.648

Proyecto. Elaboró. MGMN

Reviso. MGMN

Aprobó. MGO

CAM PISO 02 OFICINA 208-209. TELEFONO 3228460 FAX 3228254.

personeridadosquebradas@gmail.com

 <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

55.117.105	9	Distriluz (margarita obregón pimentel)	1 Taco de 30, 1 enchufe, 1 toma (arreglo cocina)	\$17.950	\$1.951.598	
1.088.015.993	5	Fruty Light	Compra refrigerio	\$3.200	\$1.954.798	
SALDO FACTURA					1.954.798.00	
SALDO LIBRO					45.202.00	
TOTAL CAJA MENOR					2.000.000.00	
RECOMENDACIONES	Sin recomendaciones.					
CONCLUSIONES	<ol style="list-style-type: none"> 1. La verificación de la caja menor de la Personeria se realizó según los parámetros establecidos en el Decreto 2768 del 2012. 2. La caja menor está constituida para cada vigencia por medio de acto administrativo, resolución suscrita por el representante legal de la entidad 3. La entidad tiene establecido un responsable, un monto máximo de la caja menor 4. Existe el amparo por medio de póliza vigente 5. Los recursos se destinan para para los eventos necesarios que deba cumplir la entidad para su buen funcionamiento. 6. Todos los soportes de la caja menor son originales, enumerados, identificados por el Nit, razón social y objeto. 7. Si es del caso se realiza los descuentos de retención en la fuente. 					

FIRMAS

Responsable de caja menor _____

Control Interno _____

Proyecto. Elaboró. MGMN	Reviso. MGMN	Aprobó. MGO
-------------------------	--------------	-------------

CAM PISO 02 OFICINA 208-209. TELEFONO 3228460 FAX 3228254.
personeriodosquebradas@gmail.com