

 PERSONERÍA MUNICIPAL DE DOSQUEBRADAS "POR LA DIGNIDAD DE TUS DERECHOS"	PROCESO DE AUDITORIA INTERNA	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. septiembre 21-2018	
Responsable. MONICA LORENA HERNANDEZ		DESTINATARIO: Personero Municipal	
ASPECTOS GENERALES			
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.		ALCANCE: El arqueo de caja menor se realizó <u>el septiembre 21-2018</u> , 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.	
Verificación del cumplimiento del decreto 2768 de 2012. "Por la cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores"		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	EVIDENCIA
La caja menor está constituida mediante acto administrativo suscrito por el representante legal de la entidad	X		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		Se realizo la renovación de la póliza

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

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

PROCESO DE AUDITORIA INTERNA

Nit 816.000.158-5

Esta 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				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 ETABLECE 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			Si
	Se realiza la auditoria en compañía de la responsable			Si

Proyecto. Elaboró. MGMN

Reviso. MGMN

Aprobó. MGO

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

PROCESO DE AUDITORIA INTERNA

CODIGO	FT-PAI.CM-001
FECHA	ABRIL -2009
VERSION	01
PAGINAS	01 DE 01

Nit 816.000.158-5

		Se verifica el saldo en libros		\$ 49.980.00
ACTA DE ARQUEO				
NOMBRE DEL RESPONSABLE		MONICA LORENA FERNANDEZ		
FECHA Y HORA DE RALIZACION		Septiembre 21-2018 8.00 a.m.		
SALDO SEGÚN LIBRO DE CAJA		\$ 531.591.00		
		\$ 531.591.00		
EFFECTIVO		UNIDADES	TOTAL	
BILLETES	\$ 50.000.00	8	400.000.00	
	\$ 20.000.00	4	80.000.00	
	\$ 10.000.00	2	20.000.00	
	\$ 5.000.00	2	10.000.00	
	\$ 2.000.00	4	8.000.00	
	\$ 1.000.00	10	10.000.00	
	\$ 500.00	4	2.000.00	
	\$ 200.00	3	600.00	
	\$ 100.00	7	700.00	
	\$ 0.50	6	300.00	
OTROS FONDOS	VALES	NINGUNO		
	FACTURAS	NINGUNA		
	ANTICIPOS	NINGUNO		
	OTROS	VR. RTE FTE \$ 3.832.00		
TOTAL			\$ 531.600.00	
DIFERENCIA			\$ 9.00 (+)	
CONCLUSIONES		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 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.		

CAFETERIA .

NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO
890,903,939	5	POSTOBON SA	1 BOTELLON DE AGUA	\$ 8.900	\$ 8.900

Proyecto. Elaboró. MGMN

Reviso. MGMN

Aprobó. MGO

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

personeriadadosquebradas@gmail.com

PROCESO DE AUDITORIA INTERNA

Nit 816.000.158-5

890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$138.695	\$147.595
10.091.725	7	DISTRIBUCIONES GABO	1 BOTELLON DE AGUA	\$9.000	\$156.595
10.091.725	7	DISTRIBUCIONES GABO	1 BOTELLON DE AGUA	\$9.000	\$165.595
79.313.666	6	COFFE CAM	COMPRAS DE CAFETERIA	\$1.700	\$167.295
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$53.810	\$221.105
890.903.939	5	POSTOBON SA	BOTELLON DE AGUA	\$8.900	\$230.005
10.091.725	7	DISTRIBUCIONES GABO	1 BOTELLON DE AGUA	\$9.000	\$239.005
900.480.569	1	ARA JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	COMPRAS DE CAFETERIA	\$16.020	\$255.025
900.480.569	1	ARA JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	COMPRAS DE CAFETERIA	\$12.480	\$267.505
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$48.510	\$316.015
890.903.939	5	POSTOBON SA	1 BOTELLON DE AGUA	\$8.900	\$324.915
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$9.900	\$334.815
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$19.990	\$354.805
42.120.262	0	PLASTICOS Y DESECHABLES	DESECHABLES	\$4.800	\$359.605
890.903.939	5	POSTOBON SA	1 BOTELLON DE AGUA	\$8.900	\$368.505
79.313.666	6	COFFE CAM	COMPRAS DE CAFETERIA	\$7.800	\$376.305
79.313.666	6	COFFE CAM	COMPRAS DE CAFETERIA	\$2.800	\$379.105
42.120.262	0	PLASTICOS Y DESECHABLES	COMPRA DESECHABLES	\$4.000	\$383.105
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$112.970	\$496.075
900.480.569	1	ARA JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	COMPRAS DE CAFETERIA	\$18.180	\$514.255
890.903.939	5	POSTOBON SA	1 BOTELLON DE AGUA	\$8.900	\$523.155
10.091.725	7	DISTRIBUCIONES GABO	1 BOTELLON DE AGUA	\$9.000	\$532.155
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE CAFETERIA	\$156.000	\$688.155
890.903.939	5	POSTOBON SA	BOTELLON DE AGUA	\$8.900	\$697.055

Proyecto. Elaboró. MGMN

Reviso. MGMN

Aprobó. MGO

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

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

Nit 816.000.158-5

CORRESPONDENCIA

NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$9.200
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$18.400
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$27.600
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$36.800
860.512.230	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$46.000
860.512.230	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$55.200
86.012.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$64.400
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$73.600
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$5.000	\$78.600
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$5.000	\$83.600
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.200	\$92.800
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.750	\$102.550
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.750	\$112.300
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.750	\$122.050
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.750	\$131.800
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.750	\$141.550
860.512.330	3	SERVIENTREGA S.A	CORRESPONDENCIA	\$9.750	\$151.300

ASEO

NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO
900.155.107	1	CENCOSUD COLOMBIA SA	COMPRAS DE ASEO	\$40.600	\$40.600
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE ASEO	\$60.364	\$100.964
900.480.569	1	ARA JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	COMPRAS DE ASEO	\$31.890	\$132.854
10.105.650		LUIS HERNANDO BETANCOURTH VALENCIA	LAVADO Y MANTENIMIENTO DE CORTINA ENROLLABLE EN SCREEN	\$40.000	\$172.854
41.927.367	6	DOTAMEDICOS (LUZ ELENA GARCIA)	GUANTES PARA ARCHIVO	\$18.000	\$190.854
890.107.487	3	OLIMPICA S.A	COMPRAS DE ASEO	\$5.550	\$196.404
900.480.569	1	ARA JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	COMPRAS DE ASEO	\$78.980	\$275.384

Proyecto. Elaboró. MGMN

Reviso. MGMN

Aprobó. MGO

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

5

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

Nit 816.000.158-5

900.480.569	1	ARA JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S	COMPRAS DE ASEO	\$25.870	\$301.254
-------------	---	---	-----------------	----------	-----------

PAPELERIA Y OFICINA

NIT -CC	DV	NOMBRE	POR CONCEPTO DE	VALOR	ACUMULADO
900.361.505	0	DISATEL LTDA	1 RECARGA CARTUCHO HP 283A	\$40.000	\$40.000
30.398.722	7	40° PUBLICIDAD	PENDON	\$98.000	\$138.000
900.361.505	0	DISATEL LTDA	2 RECARGAS DE CARTUCHO HP	\$80.000	\$218.000
93.295.463	0	FERRECENTRO	1 TOMA, 1 CLAVIJA, 5 MT SUPLEX 2*2	\$26.400	\$244.400
93.295.463	0	FERRECENTRO	COMPRAS DE FERRETERIA	\$6.400	\$250.800
900.361.505	0	DISATEL LTDA	RECARGAS CARTUCHOS HP CB 435	\$40.000	\$290.800
55.117.105	5	DISTRILUZ	80 CHAZOS, 80 ARANDELAS, 30 TORNILLOS, 30 ARANDELAS	\$28.000	\$318.800



Responsable de caja menor

Control Interno

Proyecto. Elaboró. MGMN	Reviso. MGMN	Aprobó. MGO
CAM PISO 02 OFICINA 208-209. TELEFONO 3228460 FAX 3228254. personeriadosquebradas@gmail.com		