

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación y seguimiento		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 3.0	

SECRETARIA DISTRITAL DE MOVILIDAD

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE EVALUACIÓN

ARQUEO DE CAJA MENOR

Noviembre de 2018

P

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación y seguimiento		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 3.0	

MARCO LEGAL:

Decreto 061 de 2007 (febrero 14) *"Por el cual se reglamenta el funcionamiento de las Cajas Menores y los Avances en Efectivo"*

Resolución DDC-000001 de 2009 *"Por la cual se adopta el manual para el manejo y control de cajas menores"*

Resolución 032 del 15 de febrero de 2018 *"Por la cual se constituyen y reglamentan las cajas menores de la Secretaría Distrital de Movilidad para la vigencia fiscal 2018"*

Procedimiento de Caja Menor, código PA01-PR22 Versión: 4.0

OBJETIVO DEL INFORME:

Realizar seguimiento al cumplimiento del procedimiento y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos; con el fin de examinar los documentos que soportan los gastos, que se sufragan por Caja Menor.

RESUMEN:

Se realizó seguimiento a los lineamientos establecidos en el procedimiento PA01-PR22 Procedimiento de Caja Menor, se observó conformidad por parte de la Subdirección Administrativa.

DESARROLLO DEL INFORME:

De acuerdo a la Resolución 032 del 15 de febrero de 2018, para la vigencia 2018, se autorizaron dos cajas menores para la Secretaría Distrital de Movilidad, en cuantía total de ONCE MILLONES SETECIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL PESOS (\$11.787.000), dividido así: CINCO MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y SIETE MIL PESOS (\$5.777.000, a cargo de la Subdirección Administrativa y SEIS MILLONES DIEZ MIL PESOS (\$6.010.000), a cargo de la Dirección de Asuntos Legales.

Los cuales, se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

Dirección de Asuntos Legales

Nombre Rubro	Cuantía Mes	Cuantía vigencia 2018 (10 meses)
Impuestos, tasas y contribuciones	\$ 417.000	\$ 4.170.000
Gastos de Transporte y Comunicaciones	\$ 184.000	\$ 1.840.000
TOTAL DIRECCIÓN DE ASUNTOS LEGALES	\$ 601.000	\$ 6.010.000

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación y seguimiento		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 3.0	

Subdirección Administrativa

Nombre Rubro	Cuantía Mes	Cuantía vigencia 2018 (10 meses)
Impresos y publicaciones	\$ 60.000	\$ 600.000
Mantenimiento de Entidad	\$ 25.000	\$ 250.000
Mantenimiento de Entidad	\$ 200.000	\$ 2.000.000
Combustibles lubricantes y llantas	\$ 54.200	\$ 542.000
Materiales y suministros	\$ 95.000	\$ 950.000
Gastos de Transporte y comunicación	\$100.000	\$ 1.000.000
Impuestos, tasas contribuciones	\$ 43.500	\$ 435.000
TOTAL SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 577.700	\$ 5.777.000

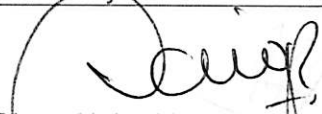
Se realiza el arqueo de la caja menor a cargo de la Subdirección Administrativa, observando lo siguiente:

1. La custodia de la chequera y el dinero de la caja menor, es realizada por la Subdirectora Administrativa, de acuerdo con la responsabilidad establecida en el procedimiento y por seguridad bajo llave como lo establece los lineamientos.
2. Se encuentra un sobrante de un peso \$1, de acuerdo con el arqueo realizado (ver anexo1).
3. Las facturas que soportan las compras y servicios utilizados y cancelados contienen los requisitos legales, de acuerdo con el Régimen Tributario al que pertenece el proveedor (*Razón social o nombre, Nit, Resolución Facturación Dian, numeración, fecha de expedición, fecha y valor*).
4. Se utilizan los formatos establecidos en el procedimiento PA01-PR22 caja menor, los cuales se encuentran diligenciados en su totalidad.
5. La carpeta de la Caja menor contiene toda la documentación correspondiente, de acuerdo con la TRD.
6. De los veintisiete (27) comprobantes realizados durante la vigencia 2018, en cuatro (4) de ellos, los soportes de gastos fueron realizados con el Régimen simplificado no se adjunta la copia del Rut.

CONCLUSION y RECOMENDACIÓN:

La caja menor a cargo de la Subdirección Administrativa se encuentra conforme.

Se recomienda realizar la solicitud del Rut de los proveedores del Régimen Simplificado, con los cuales se adquieren bienes o servicios.

Nombre(s) y firma(s) auditor(es):	Nombre y firma Jefe Oficina de Control Interno
 Rosa Amparo Quintana Velasquez	 Diego Nairo Useche Rueda

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Secretaría de Movilidad	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		 Sistema Integrado de Gestión Distrital
	PROCESO DE CONTROL Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN		
	Informe de evaluación y seguimiento		
	Código: PV01-PR03-F01	Versión 3.0	

Anexo

ARQUEO DE CAJA MENOR

FECHA ARQUEO			NOMBRE DE LA CAJA MENOR	MONTO ANUAL		REEMBOLSOS DE LA VIGENCIA					
DIA	MES	AÑO	SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA	\$ 5.777.000		AÑO	MES	DIA	REEMBOLSO No.	VALOR	
27	11	2018		MONTO MENSUAL	577.700	2018	2	26	1er giro	\$ 577.700	
				DEPENDENCIA		2018	4	30	1	\$ 71.750	
				SUBDIRECCION ADMINISTRATIVA		2018	5	18	2	\$ 171.000	
						2018	6	26	3	\$ 11.701	
						2018	9	25	4	\$ 205.100	
			RESPONSABLE			2018	10	29	5	\$ 82.401	
						2018	11	16	6	Pendiente recibir \$ 133.800	
BILLETES				MONEDAS							
DENOMINACION		CANTIDAD		VALOR		DENOMINACION		CANTIDAD		VALOR	
\$ 50.000		5		\$ 250.000		\$ 1.000					
\$ 20.000		3		\$ 60.000		\$ 500		2		\$ 1.000	
\$ 10.000		1		\$ 10.000		\$ 200					
\$ 5.000						\$ 100		2		\$ 200	
\$ 2.000		2		\$ 4.000		\$ 50		6		\$ 300	
\$ 1.000											
TOTAL				\$ 324.000		TOTAL				\$ 1.500	
						TOTAL EFECTIVO				\$ 325.500	

FECHA			No.	BENEFICIARIO	CONCEPTO	AUTORIZADO POR	VALOR
DÍA	MES	AÑO					
1	11	2018	24	Ferretería D. Leon	Duplicado llaves	Dra. Hortensia Maldonado	\$ 3.401
15	11	2018	25	Central de Tornillos SAS	Fact. 1028709 Chazos ferreteria	Dra. Hortensia Maldonado	\$ 15.000
16	11	2018	26	Juan Carlos Rodriguez- (Reg.S)		Dra. Hortensia Maldonado	\$ 35.000
19	11	2018	27	Martha C. Melo	Memoria USB para Comunicaciones	Dra. Hortensia Maldonado	\$ 65.000
						Dra. Hortensia Maldonado	
						VALOR	\$ 118.401

ARQUEO		VALOR
Total Efectivo		\$ 325.500
Total Reembolso No 6 por recibir		\$ 133.800
Comprobantes pendientes por legalizar cierre		\$ 118.401
Bancos- extracto		
Gran total de valores y documentos		\$ 577.701
DIFERENCIA		\$ -
Sobrante		\$ (1)
Faltante		\$ -
Total autorizado caja menor		\$ 577.700

OBSERVACIONES

Se verificó:

1. Resolución 032 de 2018 del 15 de feb/2018 "Por la cual se constituye y reglamenta la caja menor de la Secretaría Distrital de Movilidad para la vigencia fiscal 2018"
2. Custodia del dinero y la chequera por parte de la Subdirectora Administrativa, se encontró bajo llave en su oficina, acorde al procedimiento.
3. La utilización de los anexos (F01, F03, F05 y F06) del Procedimiento PA01-PR22- Versión 4.0 de 28/03/2018 -Procedimiento de Caja Menor, todos diligenciados correctamente y relacionados todos los comprobantes.
4. Las facturas soporte de las compras y servicios utilizados y cancelados contienen los requisitos legales, de acuerdo con el Regimen Tributario al que pertenecen (Razón social o nombre, Nit, Resolución Facturación Dian, numeración, fecha de expedición, fecha y valor).
5. Todos los documentos se encuentran incorporados en la carpeta correspondiente, de acuerdo con la TRD.

Firma:



Nombre: Rosa Amparo Quintana Velásquez

ARQUEO REALIZADO POR