



INFORME DE AUDITORÍA No. 20 DE 2022

ARQUEO CAJAS MENORES DE CAJA HONOR I SEMESTRE DE 2022

I. OBJETIVO

En cumplimiento al cronograma de auditorías vigencia 2022 aprobado por el Comité de Auditoría, la Oficina de Control Interno – OFCIN de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía - Caja Honor, adelantó auditoría al Manejo de los Recursos Monetarios de los Fondos de Caja Menor correspondiente al I semestre de 2022, con el fin de validar el cumplimiento, manejo y destino de la Caja Menor de Adquisiciones y Suministros y de la Caja Menor de Comunicaciones y Transportes; de conformidad con lo establecido en las Resoluciones No. 001 y 002 de enero 04 de 2022 respectivamente. Asimismo, se verificó el procedimiento y los controles internos del proceso de acuerdo con el Mapa de Riesgos del Área de Servicios Administrativos -ASEAD.

II. ALCANCE

La OFCIN en desarrollo de sus funciones constitucionales y legales, y en cumplimiento del Programa de Auditoría aprobado por el Comité de Auditoría para la vigencia 2022, evaluó la gestión y resultados al manejo de los recursos de las Cajas Menores de CPVMP, durante el I semestre de 2022; verificando la eficacia de los controles establecidos a los riesgos que impactan los procesos, así como los procedimientos, guías, formatos entre otros.

III. MARCO LEGAL

Normatividad Externa

- **Decreto Ley 353 de 1994.** *“Por el cual se modifica la Caja de Vivienda Militar y se dictan otras disposiciones.”*
- **Decreto 111 de 1996.** *“Por el cual se compilan la Ley 38 de 1989, la Ley 179 de 1994 y la Ley 225 de 1995 que conforman el estatuto orgánico del presupuesto”.*
- **Resolución 2416 de 1997.** *Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Por la cual se establecen las normas sobre la elaboración, conformación y aprobación de los presupuestos de las Empresas Industriales y Comerciales del Estado y de las Sociedades de Economía Mixta del orden nacional dedicadas a actividades financieras.”*
- **Ley 973 de 2005.** *El Congreso de Colombia “Por la cual se modifica el Decreto Ley 353 de 1994 y se dictan otras disposiciones.”*



- **Ley 1305 de 2009.** El Congreso de Colombia “Por medio de la cual se modifica el Decreto Ley 353 de 1994, se adiciona la Ley 973 de 2005, y se dictan otras disposiciones.”
- **Decreto 2768 de 2012.** “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores, emitida por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.”
- **Decreto 1068 de 2015.** Presidencia de la República y Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.”
- **Decreto 1083 de 2015** Presidencia de la República y Función Pública “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”.
- **Decreto 1499 de 2017;** anexo técnico 3 y 4 con “Por el cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”. Capítulo 3 – Modelo Integrado de Planeación y Gestión.”
- **Decreto 648 de 2017.** “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamento Único del Sector de la Función Pública.”
- **Decreto 1785 de 2020** de diciembre 29 expedida por el Ministerio de Trabajo donde indica el salario mínimo legal vigente 2021 (\$1.000.000,00).
- **Manual Operativo** del Modelo Integrado de Planeación y Gestión de marzo de 2021 versión 4 - DAFF.

Normatividad Interna

- **Acuerdo 001 de 2009.** “Por el cual se aprueba y expide el Estatuto de Presupuesto de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía.”
- **Acuerdo 01 del 29 de abril de 2020.** “Por el cual se actualiza el reglamento interno del Comité de Auditoría de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía.”
- **Resolución 085 de 2020.** “Por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de las cajas menores de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía.” Deroga las resoluciones 004 de 2010, 001 de 2016, y 335 de 2019, demás normas que le sean contrarias.
- **Resolución 001 de 2022.** “Por la cual se constituye la Caja Menor de Adquisiciones y Suministros de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía.”



- **Resolución 002 de 2022.** “Por la cual se constituye la Caja Menor de Comunicaciones y Transportes de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía.”
- **Resolución 084 de 2022,** “Por la cual se actualizan y unifican las disposiciones que regulan la estructura, funciones y siglas de las Áreas y Grupos Internos de Trabajo de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía y se dictan otras disposiciones”, deroga la Resolución 079 de 2021 la cual derogó las Resoluciones 320 y 592 de 2018 y 241 de 2019 y las demás disposiciones que le sean contrarias.
- **Resolución 196 de 2022,** “Por la cual se modifica la Resolución 084 de 2022, se ajustan unas funciones de la Unidad de Control Disciplinario Interno de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía con fundamento en la Ley 2094 de 2021 y se dictan otras disposiciones”.

IV. DEFINICIÓN DE TÉRMINOS

- **Arqueo de Caja Menor:** Es aquella verificación sorpresiva realizada por funcionarios designados por la administración, diferente de quienes manejan la caja menor, con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan; constatando los recursos asignados a las cajas menores, realizando el conteo físico, el control y seguimiento a cada uno de los rubros presupuestales autorizados en las respectivas comunicaciones de apertura, independientemente de la verificación por parte de la Oficina de Control Interno.
- **Caja Menor:** Es un fondo de dinero necesario para cubrir los gastos menores e imprevistos, que por su carácter de urgente requieran el pago inmediato.
- **Constitución:** La Caja Menor se constituirá por cada vigencia fiscal mediante acto administrativo suscrito por el jefe del respectivo órgano, o a quien este delegue.
- **Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP:** Documento expedido por el Líder del Grupo de Presupuesto a través del sistema de Información SEVEN, con el fin de amparar la constitución de la caja menor.
- **Clase de Gasto:** Identificación presupuestal para determinar la clasificación del gasto realizado.
- **Cuantía:** Se refiere al valor correspondiente del total de la caja menor y a los valores desagregados por rubro presupuestal.
- **Cuentadante:** Persona responsable del manejo de los recursos asignados a la caja menor, que es designado mediante acto administrativo.
- **Gasto:** Salida de recursos, expresados en forma cuantitativa, requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria de la Entidad.



- **Legalización:** Presentación al Área Financiera de los documentos que soportan el gasto, con el cumplimiento de los requisitos legales para efectos del reembolso o legalización definitiva de la caja menor.
- **Oportunidad de Mejora - OM:** Corresponden a los hallazgos detectados por el auditor o equipo auditor, como resultado de la Auditoría desarrollada.
- **Plan de Mejoramiento por Proceso – PMP:** Es el Plan que se genera por las Oportunidades de Mejora establecidas, por parte de los auditores responsables de la auditoría desarrollada.
- **Reembolso:** Es el reintegro que se realiza a un fondo fijo asignado al departamento de la empresa, por el monto de los pagos hechos por este medio, de acuerdo con lo indicado en las facturas y recibos presentados, para así completar de nuevo su monto inicial en dinero en efectivo.
- **Registro Presupuestal - RP:** Es la operación mediante la cual se perfecciona el compromiso y se afecta en forma definitiva la apropiación, garantizando que ésta no será desviada a ningún otro fin. Documento expedido por el Líder del Grupo de Presupuesto a través del sistema de información SEVEN.
- **Vigencia Fiscal:** Es el período comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de cada año.

V. METODOLOGÍA

El seguimiento al manejo de las Cajas Menores es efectuado bajo la 7ª Dimensión del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG de marzo 2021 versión 4, denominada “Control Interno”, que se realiza de conformidad con la actualización del Modelo Estándar de Control Interno - MECI, verificando principalmente el componente “actividades de control” y la gestión de sus líneas de defensa.

La evaluación de los componentes de la 7ª Dimensión está acompañada de un sistema de asignación de responsabilidades y roles para la gestión del riesgo y el control, el cual se distribuye en diversos servidores de Caja Honor, a través de las siguientes líneas de defensa:

- 1) **Línea Estratégica**, conformada por la alta dirección y el equipo directivo.
- 2) **Primera Línea**, conformada por los gerentes públicos y los líderes de proceso.
- 3) **Segunda Línea**, conformada por los servidores responsables de monitoreo y evaluación de controles y gestión del riesgo.
- 4) **Tercera Línea**, conformada por la Oficina de Control Interno.



La OFCIN, en desarrollo de la auditoría realizó las siguientes actividades, con el fin de validar la gestión y resultados del manejo de los recursos de las Cajas Menores de Caja Honor, durante el I semestre de 2022.

- Entendimiento de las principales actividades en el manejo de las cajas menores.
- Entendimiento de la normatividad tanto interna como externa aplicable al manejo de las cajas menores.
- Lectura de los informes de auditoría anteriores realizados al manejo de las cajas menores.
- Análisis de los arqueos realizados a las cajas menores, durante el I semestre 2022.
- Evaluación a los riesgos identificados para el manejo de las cajas menores y la efectividad de los controles implementados para el procedimiento durante el I semestre 2022.
- Análisis y verificación de la información soporte, entregada por el responsable del manejo de los recursos de las cajas menores durante el I semestre 2022.
- Revisión aleatoria de los reembolsos de caja menor a través de la herramienta tecnológica SEVEN ERP, con sus correspondientes registros contables y soportes durante el I semestre 2022.
- Documentación de los resultados de la evaluación en papeles de trabajo.
- Identificación y presentación de oportunidades de mejoramiento.

Todo lo anterior en concordancia con las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, Circular Externa 014 y 038 de la SFC incorporada en la CE 029 de 2014, Ley 87 de 1993, Decreto 1499 de 2017 MIPG.

VI. MAPA DE PROCESOS Y ESTRUCTURA ORGÁNICA

La actividad del manejo de las Cajas Menores se encuentra dentro del Proceso de Apoyo, macroproceso de Talento Humano. De acuerdo con la estructura organizacional el manejo de la Caja Menor está en el Área de Servicios Administrativos – Grupo de Servicios Generales, bajo la supervisión de la Subgerencia Administrativa, de conformidad con la Resolución Interna 084 del 02 de febrero de 2022.

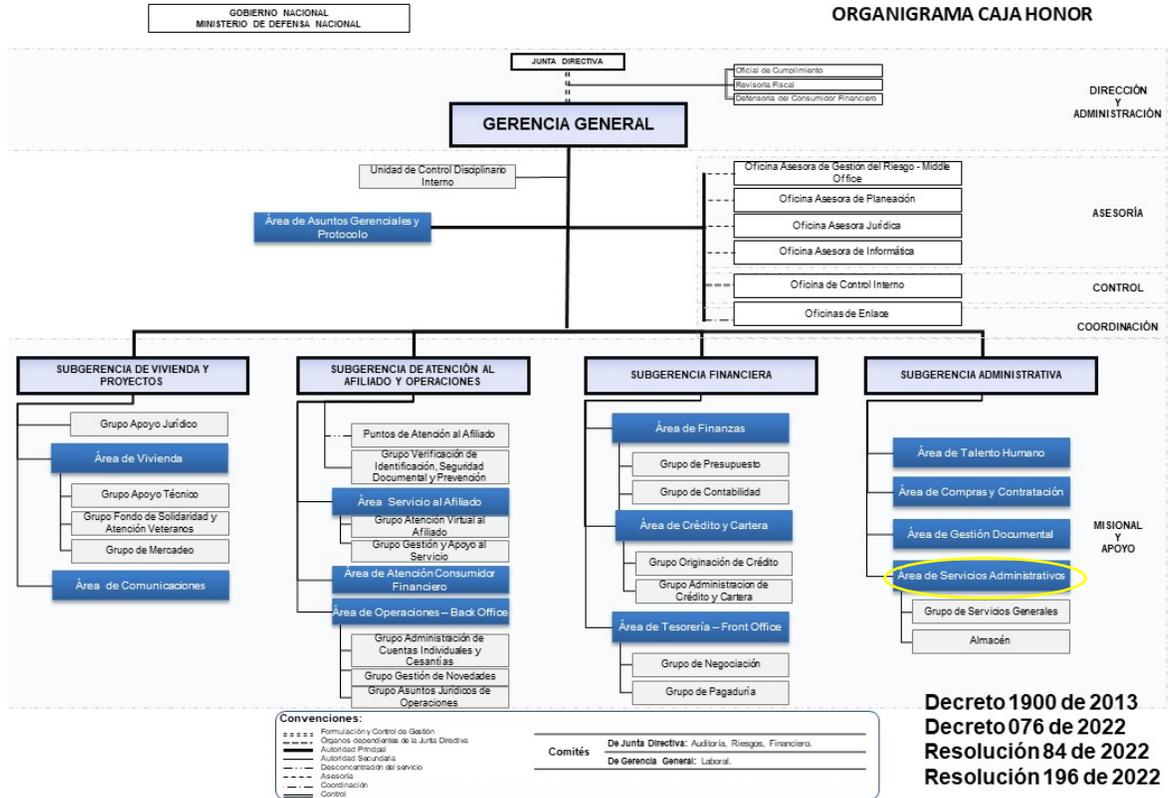


Figura 1 Organigrama Caja Honor Fuente: Herramienta ISOLUCION – Consulta 24-06-2022

VII. PLANES DE MEJORAMIENTO AUDITORÍAS ANTERIORES

La OFCIN, realizó la respectiva verificación en la herramienta Suite Visión Empresarial, de los Planes de Mejoramiento (PMP) suscritos en las Auditorías de Arqueos a las Cajas Menores durante el II semestre de la vigencia 2021 así:

Tabla 1 Planes de Mejoramiento Caja Menor II vigencias 2021

No.	Plan de Mejoramiento	Fecha Inicial Planificada	Fecha Final Planificada	% de Ejecución
1	Informe 2 Auditorías Caja Menores II Semestre 2021	1/03/2022	15/04/2022	100%

Fuente: Herramienta Suite Visión Empresarial 24-06-2022

Con relación a los PMP suscritos en el segundo semestre de la vigencia 2021 su ejecución se encuentra en el siguiente estado:

- De conformidad con el Informe 02 de 2021 - Auditoría Arqueo Cajas Menores II semestre de 2021, este PMP fue suscrito con 3 oportunidades de mejora correctivo y se encuentra cumplido en un **100%**.



VIII. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

La OFCIN realizó la verificación de la información con base en lo registrada en la herramienta tecnológica de Seven - ERP versión 20.0, de igual manera los riesgos identificados y la efectividad de los controles implementados para el procedimiento y formulación de las recomendaciones pertinentes; con el fin de generar una mejora constante en el procedimiento.



Figura 2 Herramienta Tecnológica Seven – Sistema de Información Fuente: Herramienta Tecnológica Seven – ERP http://seven/seven/ModGener/gn_gener/SGnMenuSP.htm Consulta 28-06-2022

1. Aspectos Relevantes

- 1.1. La Entidad cuenta con los respectivos Certificados de Disponibilidad Presupuestal – CDP y Registros Presupuestales RP, para amparar la constitución de las cajas menores y sus correspondientes reembolsos.
- 1.2. Para cada vigencia fiscal, se constituyen las cajas menores, mediante resolución suscrita por el Representante Legal de la Entidad o su delegado, indicando la cuantía de cada rubro, el responsable, la finalidad y la clase de gasto que se puede realizar.
- 1.3. Los responsables designados de las cajas menores se encuentran debidamente asegurados mediante Póliza de Seguro de Responsabilidad Civil Servidores Públicos vigente.
- 1.4. La CPVMP cuenta con el manejo de una cuenta corriente Bancaria exclusiva para los fondos de las cajas a nombre de la Caja Honor, en el que se indica el nombre del responsable del manejo.
- 1.5. La OFCIN, realizó los arqueos mensuales y sorpresivos a las cajas menores durante enero, febrero, marzo, abril, mayo y junio de 2022, que corresponden al período auditado.



2. Desarrollo de la Auditoría

2.1 Constitución de las Cajas Menores

De conformidad con la Resolución 085 del 11-02-2020, “*Por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores de la Caja Promotora de Vivienda Militar y de Policía*”, en su artículo 2°, establece que las Cajas Menores se constituirán, para cada vigencia fiscal, mediante Resolución suscrita por el Gerente General, en la cual se indique la cuantía total y la de cada rubro presupuestal, el responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar.

Para la vigencia fiscal 2022, la Entidad mediante resolución suscrita por el Representante Legal, realizó la Constitución de las Cajas Menores así:

- Caja Menor de Adquisiciones y Suministros: Mediante la Resolución 001 del 03-01-2022, se realizó la constitución por **una cuantía de 52 salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV) \$52.000.000 M/cte.**
- Caja Menor de Comunicaciones y Transportes: Mediante la Resolución 002 del 03-01-2022, se realizó la constitución por **una cuantía de 11 salarios mínimos mensuales legales vigentes (SMMLV) por valor de \$11.000.000 M/cte.**

La OFCIN, realizó la correspondiente verificación de las cuantías a través de la equivalencia del respectivo Salario Mínimo Legal Mensual vigente, para la vigencia 2022 por valor de (\$1.000.000,00) expedida por el Ministerio de Trabajo mediante Decreto 1724 de 2021, que contempla el nuevo salario mínimo para la vigencia 2022 y las respectivas resoluciones internas de constitución de las Cajas Menores de Caja Honor, con respecto a los salarios mínimos legales vigentes aprobados para cada uno de los rubros.

De conformidad con la Resolución 085 del 11-02-2020, se establece que la Oficina de Control Interno, efectuará arquez periódicos y sorpresivos; con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan.

En cumplimiento con lo descrito anteriormente, la OFCIN realizó periódicamente arquez sorpresivos a la Caja Menor de Adquisiciones y Suministros y a la Caja Menor de Comunicaciones y Transportes, para **enero, febrero, marzo, abril, mayo, y junio de 2022**, con el objeto de verificar el cumplimiento normativo de la constitución, manejo, soportes e información suministrada por el cuentadante, responsable del manejo de las Cajas Menores de la Entidad y cuyo detalle se relaciona a continuación.



Tabla 2 Análisis Arqueo Cajas Menores Adquisiciones y Suministros I semestre 2022 cifras en pesos

CAJA MENOR ADQUISICIONES Y SUMINISTROS - I SEMESTRE 2022							
ITEM	Descripción	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
	Fecha de realización del arqueo	18/01/2022	24/02/2022	28/03/2022	29/04/2022	16/05/2022	28/06/2022
1	Valor aprobado s/n resolución 001 de enero 2020	52.000.000,00	52.000.000,00	52.000.000,00	52.000.000,00	52.000.000,00	52.000.000,00
2	Saldo en efectivo (según acta de arqueo)	6.888.050,00	6.028.800,00	1.754.200,00	4.408.650,00	3.601.550,00	20.900,00
3	(+) Reembolso en trámite	0,00	0,00	11.174.968,00	0,00	16.060.361,00	22.498.919,00
4	(+) Valor reembolso de caja menor por consignar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	(+) Valor factura por legalizar	51.259,00	1.591.368,00	5.982.115,00	6.620.138,00	8.770.876,00	2.471.942,00
6	(+) Vales definitivos	5.060.645,00	11.078.645,00	447.600,00	12.427.257,00	942.800,00	0,00
7	(+) Vales Provisionales	6.000.000,00	9.301.167,00	7.562.489,00	12.290.332,00	16.370.803,00	10.194.263,00
8	(+) Valor generado 4 x mil	72.000,00	112.000,00	152.000,00	232.000,00	272.000,00	294.000,00
9	Ajuste al cien	46,00	20,00	-17,00	10,00	3,00	2,00
10	SUB-TOTAL CAJA MENOR (sumatoria ítem 2 al 9)	18.072.000,00	28.112.000,00	27.073.355,00	35.978.387,00	46.018.393,00	35.480.026,00
11	Valor disponible en bancos (ítem 1 - 10)	33.928.000,00	23.888.000,00	24.926.645,00	16.021.613,00	5.981.613,00	16.519.974,00
12	(-) Saldo en bancos Cta. Cte. BBVA - según arqueo	33.928.000,00	23.888.000,00	24.926.645,00	16.021.613,00	5.981.613,00	16.373.296,00
13	Diferencia en Arqueo Caja Menor (ítem 11-12)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.678,00
14	Saldo libro auxiliar adquisiciones y suministros - SEVEN	40.939.355,00	31.620.188,00	32.814.943,00	27.282.411,00	18.772.714,00	18.722.175,00

Fuente: Actas de Arqueo a la Caja Menor I semestre 2022, tabulado OFCIN.

Tabla 3 Análisis Arqueo Caja Menor de Comunicaciones y Transportes I semestre 2022 cifras en pesos

CAJA MENOR COMUNICACIONES Y TRANSPORTE - I SEMESTRE 2022							
ITEM	Descripción	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
	Fecha de realización del arqueo	18/01/2022	24/02/2022	28/03/2022	29/04/2022	16/05/2022	28/06/2022
1	Valor aprobado s/n resolución 002 de enero 2020	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
2	Saldo en efectivo (según acta de arqueo)	10.439.600,00	2.075.200,00	438.000,00	991.450,00	739.050,00	132.900,00
3	(+) Reembolso en trámite	0,00	8.794.797,00	9.569.239,00	0,00	9.893.710,00	9.893.710,00
4	(+) Valor reembolso de caja menor por consignar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	(+) Valor factura por legalizar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	(+) Vales definitivos	560.400,00	0,00	181.250,00	9.673.710,00	59.400,00	973.400,00
7	(+) Vales Provisionales	0,00	130.000,00	811.500,00	334.850,00	307.850,00	0,00
8	(+) Valor generado 4 x mil	0,00	3,00	11,00	-10,00	10,00	0,00
9	Ajuste al cien	0,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	-10,00
10	SUB-TOTAL CAJA MENOR (sumatoria ítem 2 al 9)	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00	11.000.000,00
	Diferencia en Arqueo Caja Menor (ítem 1-10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo libro auxiliar comunicaciones y transporte - SEVEN	10.439.600,00	2.075.203,00	438.011,00	991.440,00	739.040,00	10.026.600,00

Fuente: Actas de Arqueo a la Caja Menor I semestre 2022, tabulado OFCIN.

Análisis

En el arqueo de cajas menores de Adquisiciones y Suministros de junio 2022, se observó un faltante de \$146.678 el cual corresponde a retenciones efectuadas en el recibo 189 del 3 de mayo 2022, pago realizado a Libertadora de Seguros retenciones aplicadas así: \$9.563 ICA, \$108.900 RTE Fuente, \$28.215 RTE IVA; los cuales no fueron actualizados correctamente en el cuadro control manual de auxiliar de bancos.

Recomendación 1.

Por lo anterior, la OFCIN recomienda al cuentadante solicitar semanalmente al grupo de pagaduría el saldo de la cuenta bancaria con el fin de registrar los valores correctos que se encuentran en la cuenta bancaria de caja menor en el cuadro manual y que tiene como apoyo para las cajas menores.



De igual manera, se sugiere al cuentadante establecer como documento controlado el “cuadro control” diseñado por usted en Excel que maneja como apoyo para la elaboración y actualización de las cajas menores, con el fin de que no se pierda la trazabilidad ni la transferencia de conocimientos sea un cuadro controlado o tener una guía para la elaboración del cuadro control.

2.2 Comparativo Gastos Cajas Menores I Semestre 2021 vs I semestre 2022

La OFCIN realizó la revisión y evidenció un incremento durante en el I semestre de 2021, con respecto al I semestre de 2021 de los gastos realizados; como se detalla a continuación:

Tabla 4 Comparativo consumo Cajas Menores I semestre 2021 Vs. I semestre 2022

CAJA MENOR	I SEM 2021	I SEM 2022	VARIACIÓN	VARIACIÓN
	ACUMULADO	ACUMULADO	ABASOLUTA	PORCENTUAL
ADQUISICIONES Y SUMINISTROS	\$ 38.778.581,00	\$ 38.167.296,00	-\$ 611.285,00	-2%
COMUNICACIONES Y TRANSPORTES	\$ 24.093.200,00	\$ 28.257.746,00	\$ 4.164.546,00	17%
TOTALES	\$ 62.871.781,00	\$ 66.425.042,00	\$ 3.553.261,00	6%

Fuente: Libros auxiliares reembolsos de caja menor I semestre 2021 y primer semestre 2022 – aplicativo SEVEN. 18-07-2022

Con relación a la Caja Menor de Adquisiciones y Suministros su disminución fue de **\$-611.285,00** al pasar de **\$38.778.581,00** I semestre 2021 a **\$38.167.296,00** I semestre 2022, correspondiente a una disminución porcentual del **-2%**.

Asimismo, en la Caja Menor de Comunicaciones y Transportes, se evidenció un aumento porcentual del **17%** que se refleja en un valor de **\$4.164.546,00**, pasando de **\$24.093.200,00** en el I semestre de 2021 a **\$28.257.746,00** en el I semestre de 2022.

Análisis

La OFCIN evidenció una disminución durante el I semestre 2021 en Adquisiciones y suministros, con respecto al I semestre de la misma vigencia 2022, con respecto a la caja menor de Comunicaciones y Transportes hay un incremento debido retorno de funcionarios en su totalidad a la presencialidad.

2.3 Análisis de Riesgos

La OFCIN evidenció que los “Riesgos y puntos de Control” de la Administración y Operación de Caja Menor, se encuentran contenidos en el numeral 17 de la Caracterización del proceso Servicios Administrativos código AS-NA-CR-001, versión 11 del 12-ago-2021, la cual se encuentra publicada en la herramienta tecnológica Isolucion de la intranet de Caja Honor así:



	CARACTERIZACIÓN SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	FECHA DE APROBACIÓN: 12/AGO/2021
		VERSIÓN: 11
		CÓDIGO: AS-NA-CR-001 AS-NA-CR-001

1. Tipo de proceso	PROCESOS DE APOYO	2. Macroprocesos	TALENTO HUMANO Y APOYO LOGÍSTICO	3. Líder de Proceso	JEFE ÁREA ADMINISTRATIVOS	SERVICIOS
--------------------	-------------------	------------------	----------------------------------	---------------------	---------------------------	-----------

Figura 3 Caracterización Servicios Administrativos – Caja Honor Fuente: Herramienta Solución – Caracterización Servicios Administrativos Consulta 18-07-2022.

Tabla 5 Mapa de Riesgos Proceso Servicios Administrativos Consolidado

Tipo de Riesgo	Control
RO- Operativo	8
RC- Corrupción	8
LAFT- Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo	1
RSI- Seguridad de la Información	14

Fuente: Información Herramienta Vigía Mapa de Riesgos proceso Servicios Administrativos 18-07-2022.

Tabla 6 Mapa de Riesgos Procesos de Servicios Administrativos

RIESGO	CAUSA	CONTROL
R010 - INCUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES LEGALES Y/O NORMATIVAS APLICABLES A LA ENTIDAD	CA092 - FACTURACIÓN QUE NO LLEGA A LA DIRECCIÓN DE LAS DIFERENTES SEDES DE LA ENTIDAD	CO128 - REGISTRO DE LOS PAGOS REALIZADOS (IMPUESTOS, SERVICIOS PÚBLICOS Y ADMINISTRACIÓN DE INMUEBLES)
	CA111 - FALLAS EN LA PLANTA TELEFÓNICA IP	CO163 - VALIDACION DEL FUNCIONAMIENTO DEL SISTEMA DE TELEFONIA IP
R052 - FALLAS EN LA ADMINISTRACION DEL INVENTARIO	CA052 - ERRORES Y FALLAS EN LA RECEPCIÓN FÍSICA Y REGISTRO DEL INGRESO DE BIENES	CO158 - CONCILIACIÓN CON GRUPO CONTABILIDAD
		CO209 - APLICACIÓN DE LAS DIRECTRICES DEL MANUAL PARA EL MANEJO Y CONTROL DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES
R053 - FALLAS EN LA ADMINISTRACION DE LA CAJA MENOR	CA135 - FALTA DE APLICACIÓN NORMATIVA	CO023 - CONCILIACIÓN DE INFORMACIÓN
R074 - INCUMPLIMIENTO DE LAS POLITICAS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION Y CIBERSEGURIDAD	CA074 - DEFICIENCIAS EN LAS HERRAMIENTAS DE CIBERSEGURIDAD	CO041 - CLAUSULA DE CONFIDENCIALIDAD DE LA INFORMACIÓN
		CO119 - SOCIALIZACION DEL MANUAL DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION Y CIBERSEGURIDAD
RC02 - ALTERACION DE INFORMACION REPORTADA	CAC002 - DEBILIDADES EN EL SEGUIMIENTO PERIÓDICO DE LAS ACTIVIDADES Y PLANES	COC003 - VERIFICACION DE LA INFORMACION
		COC004 - CONTROL DUAL
RC16 - USO INDEBIDO DE EFECTIVO DE LAS CAJAS MENORES	CAC017 - FALTA DE SEGUIMIENTO Y CONTROL	COC015 - CONCILIACIONES
		COC038 - MONITOREO
		COC039 - VALIDACION DE LA INFORMACION
		COC040 - ARQUEOS DE CAJA MENOR

Fuente: Herramienta Isolucion – Mapa de Riesgos – Servicios Administrativos Consulta 18-07-2022
<http://vigia:8080/WebSvc/riesgocontroles.php?0=proapo.sa>



2.3 Revisión de Reembolsos de Caja Menor

La OFCIN en el desarrollo de la auditoría realizada a las Cajas Menores del I semestre 2022, se tomó una muestra aleatoria a los siguientes documentos así:

Tabla 7 Análisis presentado en los arqueos de las cajas menores I semestre 2022

COMPROBANTE DE PAGO 23304 10-03-2022 ADQUISICIONES Y SUMINISTROS MARZO		COMPROBANTE DE PAGO 22816 9-03-2022 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE MARZO		COMPROBANTE DE PAGO 33555 06-04-2022 ADQUISICIONES Y SUMINISTROS ABRIL		COMPROBANTE DE PAGO 33556 06-04-2022 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES ABRIL		COMPROBANTE DE PAGO 54641 07/06/2022 ADQUISICIONES Y SUMINISTROS JUNIO		COMPROBANTE DE PAGO 61328 28/06/2022 COMUNICACIONES Y TRANSPORTES JUNIO	
Recibo de Caja No.	FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIONES DE BIEN Y/O SUMINISTROS A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR	Recibo de Caja No.	FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIONES DE BIEN Y/O SUMINISTROS A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR	Recibo de Caja No.	FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIONES DE BIEN Y/O SUMINISTROS A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR	Recibo de Caja No.	FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIONES DE BIEN Y/O SUMINISTROS A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR	Recibo de Caja No.	FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIONES DE BIEN Y/O SUMINISTROS A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR	Recibo de Caja No.	FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIONES DE BIEN Y/O SUMINISTROS A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR
14	Versión 10 y debe ser versión 11	1	Versión 10 y debe ser versión 11	74	En el recibo de caja menor el formato de solicitud de legalización no se encuentra adjunto	84	3 Frmatos versión 11 y debe ser versión 12	120	Versión 11 y debe ser versión 12	186	Versión 11 y debe ser versión 12
15	Versión 10 y debe ser versión 11	30	Versión 10 y debe ser versión 11	76	En el recibo de caja menor el formato de solicitud de legalización no se encuentra adjunto	87	Versión 11 y debe ser versión 12	121	Versión 11 y debe ser versión 12		
16	Versión 10 y debe ser versión 11	37	Versión 10 y debe ser versión 11	78	En el recibo de caja menor el formato de legalización no se encuentra adjunto	88	Versión 11 y debe ser versión 12	122	Versión 11 y debe ser versión 12		
17	Versión 10 y debe ser versión 11	70	Versión 10 y debe ser versión 11	83	Versión 10 y debe ser versión 11	89	Versión 11 y debe ser versión 12	123	Versión 11 y debe ser versión 12		
				84	Versión 10 y debe ser versión 12	90	Versión 11 y debe ser versión 12	124	Versión 11 y debe ser versión 12		
				85	Versión 11 y debe ser versión 12	93	Versión 11 y debe ser versión 12	125	Versión 11 y debe ser versión 12		
				86	Versión 11 y debe ser versión 12	94	Versión 11 y debe ser versión 12 .	126	Versión 11 y debe ser versión 12		
				94	Versión 11 y debe ser versión 12	100	Versión 10 y debe ser versión 12 .	129	En el recibo de caja menor no se encuentra anexo el formato de solicitud legalización		
				95	Versión 11 y debe ser versión 12	118	Versión 10 y debe ser versión 12	132	En el recibo de caja se encuentra por \$80,000 suministros e instalación y la factura Entelco Energía y Telecomunicaciones SAS el valor total es \$95,200.		
				105	Versión 11 y debe ser versión 12	119	Versión 10 y debe ser versión 12	134	Versión 11 y debe ser versión 12		
				108	Versión 11 y debe ser versión 12	127	Versión 11 y debe ser versión 12	175	Versión 11 y debe ser versión 12		
				115	Versión 11 y debe ser versión 12	128	Versión 11 y debe ser versión 12	182	No se encuentra anexo formato de solicitud de legalización de transporte y adquisiciones de bienes y/o servicios a través de la caja menor.		
				116	Versión 11 y debe ser versión 12	129	Versión 11 y debe ser versión 12	196	Versión 11 y debe ser versión 12		
				13		132	Versión 11 y debe ser versión 12	197	Versión 11 y debe ser versión 12		
						134	Versión 11 y debe ser versión 12	200	Versión 11 y debe ser versión 12		

Figura 7 Análisis aleatorio de inconsistencias presentadas en la revisión de las cajas menores de los periodos I Semestre 2022.

Análisis

En la muestra aleatoria de las cajas menores realizada por la OFCIN se encontraron formato solicitud de legalización de transporte y adquisiciones de bien y/o suministros a través de la caja menor 45 formatos versiones desactualizadas, en 3 recibos de caja falta los anexos de dichos formatos.



Si bien es cierto, ha disminuido las inconsistencias presentadas en la desactualización de los formatos en las auditorías anteriores y anexos a los mismos, todavía se siguen presentando algunas desactualizaciones por tal razón es recomendable solicitar al personal involucrado y seguir fortaleciendo la cultura para que estos sean descargados directamente de Isolucion y no tener copias guardadas.

Listado Maestro de Documentos

Dentro de la revisión realizada a los arquezos de las Cajas Menores durante el I semestre del 2022 se encuentran las siguientes observaciones y evidencias:

Figura 4 Formato Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bien y/ o Servicios a través de la Caja Menor folio 44.

Fuente Información. Comprobante de Pago 23304 del 11/03/2022 recibo de caja 14.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 13-01-2022 en un formato con versión 010 del 30-10-2020, siendo lo correcto versión 011 del 06-01-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.



La seguridad es de todos. **Mindefensa**



Fecha aprobación: 30-10-2020 / Versión: 010
Código: AS-NA-FM-020

FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
					TRANSPORTE		COMPRA	X
servicios administrativos			13/01/2022	Bogota				X

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
					peajes	6	\$ 50.400

 Solicitante
 Jefe Inmediato
 Subgerente del Área solicitante
 Subgerente Administrativo
 Cuentadante Caja Menor

NIT: 860021967 - 7
 Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá (1) 755 7070
 Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA

CO-SC2992-1 CO-SI-CER507703 ST-CER887079

5LSDM
 14 ENE 2022


concluido

Figura 5 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 47.

Fuente Información. Comprobante de Pago 23304 del 10/03/2022 recibo de caja 15.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 13-01-2022 en un formato con versión 010 del 30-10-2020, siendo lo correcto versión 011 del 06-01-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
servicios administrativos			14/01/2022	Bogota	TRANSPORTE	x	COMPRA	

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
recoger el bus al taller	taxi	13/01/2021 h 13:00	desplazamiento al taller a recoger la unidad movil cundinamarca				\$ 16.000

Solicitante

Jefe Inmediato

Subgerente del Área solicitante

Subgerente Administrativo

Cuentadante Caja Menor

NIT: 860021967 - 7
Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá (1) 755 7070
Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA



SUDOM 14 ENE 2022

decalado

2

Figura 6 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 2.

Fuente Información. Comprobante de Pago 22816 del 09/03/2022 recibo de caja 1

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 13-01-2022 en un formato con versión 010 del 30-10-2020, siendo lo correcto versión 011 del 06-01-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.





La seguridad es de todos
Mindefensa

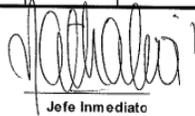
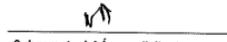
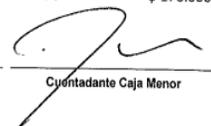


Fecha aprobación: 30-10-2020 / Versión: 010
Código: AS-NA-FM-020

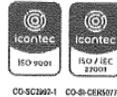
FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)		
GERENCIA GENERAL			2/02/2022	bogota	TRANSPORTE	<input checked="" type="checkbox"/>	COMPRA

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
de suba al apto del jefe	taxi	1/01/2022 H 4:30	gerencia general				\$ 35.000
de suba al apto del jefe	taxi	10/01/2022 H 4:30	gerencia general				\$ 45.000
apto del jefe	A suba taxi	14/01/2022 H 21:00	gerencia general				\$ 48.000
apto del jefe	A suba taxi	23/01/2022 H 22:30	gerencia general				\$ 50.000
TOTAL:							\$ 178.000

 Solicitante
 Jefe Inmediato
 Subgerente del Área solicitante
 Subgerente Administrativo
 Contadante Caja Menor

NIT: 860021967 - 7
 Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá (1) 755 7070
 Línea gratuita nacional 01 8000 185570
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA



Grupo Social y Empresarial de la Defensa

Por nuestros valores humanos, por Colombia entera.

02 FEB 2022

3:58 F

79

Figura 7 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 79.
Fuente Información. Comprobante de Pago 22816 del 09/03/2022 recibo de caja 30.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 02/02/2022 en un formato con versión 010 del 30-10-2020, siendo lo correcto versión 011 del 06-01-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.



CO-SC2992-1



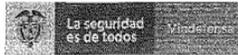
CO-SI-CER507703



ST-CER887079



Por nuestros valores humanos, por Colombia entera.



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)		
Gerencia			22-02-22	Bogotá	TRANSPORTE	COMPRA	<input checked="" type="checkbox"/>

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
					Almuerzos Gerencia	01	107.600
						TOTAL	107.600

Solicitante: *[Signature]*
 Jefe Inmediato: *[Signature]*
 Subgerente del Área solicitante: *[Signature]*
 Subgerente Administrativo: *[Signature]*
 Cuarentadante Caja Menor: *[Signature]*

NIT: 860021967-7
 Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá 601 755 7070
 Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

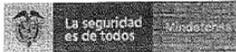
BIENESTAR Y EXCELENCIA

22 FEB 2022

Figura 8 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 76.

Fuente Información. Comprobante de Pago 33555 del 06/04/2022 recibo de caja 83.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 22-02-2022 en un formato con versión 010 del 30-10-2020, siendo lo correcto versión 011 del 06-01-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una X)		
					TRANSPORTE	COMPRA	OTRO
García			22-02-22	Bogotá			X

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
					Almuerzo Serenicia	01	100.000
						TOTAL	100.000

Solicitante: *[Signature]*
 Jefe Inmediato: *[Signature]*
 Subgerente del Área solicitante: *[Signature]*
 Subgerente Administrativo: *[Signature]*
 Contadante Caja Menor: *[Signature]*

NIT: 860021967-7
 Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá (1) 755 7070
 Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

BIENESTAR Y EXCELENCIA

00-82962-1 00-81-0818703

22 FEB 2022

Figura 9 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 79 Fuente Información. Comprobante de Pago 33555 del 06/04/2022 recibo de caja 84.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 22-02-2022 en un formato con versión 010 del 30-10-2020, siendo lo correcto versión 011 del 06-01-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.

VIGILADO IMPRINTA Y FINANCIERA DE COLOMBIA

NIT: 860021967 - 7 Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá 601 755 7070 Línea gratuita nacional 01 8000 185 570 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia BIENESTAR Y EXCELENCIA





FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
					TRANSPORTE		COMPRA	X
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			7/03/2022	BOGOTA				X

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
				NIT #	PEAJES IDA Y REGRESO A LA CIUDAD DE IBAGUE.	4	\$ 46.000 =

Solicitante: Jefe Inmediato: Subgerente del Área solicitante: Subgerente Administrativo: Contadante Caja Menor:

NIT: 860021967 - 7
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA



15/03/2022
 07 MAR 2022
 11:14
 120

Figura 10 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 120.

Fuente Información. Comprobante de Pago 33555 del 06/04/2022 recibo de caja 95

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 07-03-2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.





FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una X)		
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			7/03/2022	BOGOTA	TRANSPORTE	X	COMPRA

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
DE CAJAHONOR A MI CASA	TAXI	01/03/2022 HORA: 21:35	DIRIGIRME A MI CASA DESPUES DE LLEGAR DE LA CIUDAD DE IBAGUE.				\$ 25.000 =

Solicitante: Jefe Inmediato: Subgerente del Área solicitante: Subgerente Administrativo: Cuantadante Caja Menor:

NIT: 860021967 - 7
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA

ISO 9001 ISO 9001 ISO 9001 ISO 9001 ISO 9001
07 MAR 2022
11.14 E.

Figura 11 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 24.

Fuente Información. Comprobante de Pago 33556 del 06/04/2022 recibo de caja 84.



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una X)		
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			7/03/2022	BOGOTA	TRANSPORTE	X	COMPRA

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
DE CAJAHONOR A MI CASA	TAXI	03/03/2022 HORA: 21:50	ALISTAR VEHICULOS PARA ENTREGAR Y RECIBIR.				\$ 26.000 =

Solicitante: Jefe Inmediato: Subgerente del Área solicitante: Subgerente Administrativo: Cuantadante Caja Menor:

NIT: 860021967 - 7
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA

ISO 9001 ISO 9001 ISO 9001 ISO 9001 ISO 9001
07 MAR 2022
11.14 E.

Figura 16 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 25.

Fuente Información. Comprobante de Pago 33556 del 06/04/2022 recibo de caja 84.





FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
					TRANSPORTE	X	COMPRA	
SERVICIOS ADMINISTRATIVOS			7/03/2022	BOGOTA		X		

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCIÓN COMPRA	CANTIDAD	
DE CAJAHONOR A MI CASA	TAXI	25/02/2022 HORA: 21:00	SERVICIO PARA SERVICIOS ADMINISTRATIVOS.				\$ 25.000 =

Solicitante: Jefe Inmediato: Subgerente del Área solicitante: Subgerente Administrativo: Cuentadante Caja Menor:

NIT: 860021967 - 7
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
D 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
ESTAR Y EXCELENCIA

07 MAR 2022
11:14



Figura 12 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 26.
Fuente Información. Comprobante de Pago 33556 del 06/04/2022 recibo de caja 84.

La OFCIN evidenció que los formatos tres (3) correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 07-03-2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.





La seguridad es de todos Ministerio

cajaHonor
Fecha aprobación: 06/01/2022 / Versión: 011
Código: GE-NA-FM-041

FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CEDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una X)		
Grupo de Administración de Cuentas Individuales y Casarías	Usigaco		01 de marzo de 2022	Bogotá	TRANSPORTE	X	COMPRA

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
Desde: Cra 54 #26-54 Hasta: CL 138 #50-36	Taxi	28-02-2022 9:00 pm	Abono de nóminas por cierre de mes.				\$ 21,000.00

Jefe Inmediato
 Subgerente del Área solicitante
 Juegador administrativo
 Cuentadante Caja Menor

NIT: 860021967 - 7
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA

5000M
 04 MAR 2022
 8:18

Figura 13 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio, 32

Fuente Información. Comprobante de Pago 33556 del 06/04/2022 recibo de caja 87.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 01-03-2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICION DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
PACAL			6/04/2022	CALI	TRANSPORTE		COMPRA	X
DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE					DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD		
					ACTIVIDAD 1 conforme al memorando GESGE 18-01-202001090061 Instructivo manejo de cajas menores numeral # 3, Items # 3 Adquisición de materiales, elementos o servicios para reparación localivas que pueden afectar el funcionamiento de la sede. suministro instalaciones 7 Lamparas led que se cambiaron en toda la sede punto de atencion Cali.	1	\$	108.500
					ACTIVIDAD 2, conforme al memorando GESGE 18-01-202001090061 Instructivo manejo de cajas menores numeral # 3, Items # 3 Adquisición de materiales, elementos o servicios para reparación localivas que pueden afectar el funcionamiento de la sede, pegante pant para fisura en el techo punto de atencion Cali	1	\$	35.000
					ACTIVIDAD 3, conforme al memorando GESGE 18-01-202001090061 Instructivo manejo de cajas menores numeral # 3, Items # 3 papelería resma tamaño carta reprograf para el enlace de la policia nacional Yeiner rosas comision visita unidades de la Policia modelos de solucion de vivienda.	1	\$	16.000
					ACTIVIDAD 4, conforme al memorando GESGE 18-01-202001090061 Instructivo manejo de cajas menores numeral # 3, Items # Refrigerios, mesa de trabajo con 02 funcionarias de la Notaria 15 Doctora Alva Lopez y Doctora Claudia Varela, capacitacion resolucion 172 del 25 de marzo, por quejas e inconvonidomades de afiliados en escrituras modelo vivienda 14, con anotaciones en oficina de Instrumentos publicos de predios como lotes	1	\$	134.600

10

Figura 14 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio, 10

Fuente Información. Comprobante de Pago 54041 del 07/06/2022 recibo de caja 120.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 06-04-2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.

Análisis

En el recibo de Caja menor No.132 del 20 de abril de 2022, y que se encuentra en el comprobante de pago 54641 07-06-2022, el Formatos Solicitud de Legalización de transporte y Adquisiciones y/o suministros a través de la caja menor se realizó por \$80.000 pero en la factura indica que el valor es por \$95.200. Se evidencia que no se incluyó el IVA que corresponde a \$15.200 pesos. Para que realizara el recibo de caja por valor de \$95.200 tal como está registrado en la factura y que es el valor correcto y que se evidencia en las imágenes anexas. Sin embargo, en el arqueo realizado no se evidencio sobrante.

VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA

NIT: 860021967 - 7

Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá 601 755 7070
Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

BIENESTAR Y EXCELENCIA



CO-SC2982-1 CO-SI-CER507703 ST-CER887079



52

CAJA PROMOTORA DE VIVIENDA MILITAR Y DE POLICIA
RECIBO DE CAJA MENOR
860.021.967-7
(DECRETO 522 ARTICULO 3 DE MARZO 7 DE 2003 y 3050 de 1997)

FECHA : 20220420 No. DEFINITIVO: 132 TIPO : DEFINITIVO

PAGADO A: (\$ 80,000.00)

SOLICITADO POR:

DEPENDENCIA:

CUENTA CONTABLE:

RUBRO PRESUPUESTAL:

CONCEPTOS ADICIONALES:

POR CONCEPTO DE: SUMINISTRO E INSTALACION DE PANEL LED 18 VOLTIOS SALA DE ESPERA PUNTO IBAGUÉ

VALOR (en letras) OCHENTA MIL PESOS MCTE

CUENTADANTE

Tener en cuenta: LEGALIZACION. Los funcionarios deberán legalizar los gastos con cargo a las Cajas Menores dentro de los cinco (5) días siguientes a su realización

figura 15 recibo de caja,132 folio 52
Fuente Información. Comprobante de Pago 54641 del 07/06/2022.

54 DE

ID	Descripción	Unidad	Precio	Cantidad	Descuento	Total
1	suministro e instalacion de panel led de 18 vatios x g	Unidad	\$80,000	1		\$80,000

SEÑOR(ES) CA loc
DIRECCIÓN
TELÉFONO

FECHA DE EXPEDICIÓN (DD/MM/AA) 07/04/2022
FECHA DE VENCIMIENTO (DD/MM/AA) 07/04/2022

Moneda: COP
Fecha y hora de generación: 2022-04-07T11:47:13
Fecha y hora de expedición: 2022-04-07T11:46:15
Tipo de factura: Factura de venta
Tipo de operación: Estándar
Forma de pago: Contado Medio de pago: Efectivo
CUFE: 372194efc1662e92ab17d6d6806dcd12b34428c9cdfae37d574161d402a3c98da48040e133f2e62ade302aa4d2fdbf

Subtotal \$80,000
IVA (9.00%) \$15,200
Total \$95,200

Esta factura se asimila en todos sus efectos a una letra de cambio de conformidad con el Art. 774 del código de comercio. Autorizo que en caso de incumplimiento de esta obligación sea reportado a las centrales de riesgo, se cobraran intereses por mora.

Figura 16 factura de venta No. FEE 14 folio 54
Fuente Información. Comprobante de Pago 54641 del 07/06/2022.

VIGILADO IMPRINTA OFICIAL FINANCIERA DE COLOMBIA

NIT: 860021967 - 7

Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá 601 755 7070
Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

BIENESTAR Y EXCELENCIA



CO-SC2982-1 CO-SI-CER507703 ST-CER887079



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
PUNTO IBAGUÉ			20/04/2022	IBAGUÉ	TRANSPORTE		COMPRA	x

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
					Areglo de lampara led sala de espera Punto de atención según facturas No FEE14	1	\$ 80.000

Solicitante: _____ Jefe Inmediato: _____ Subgerente del Área solicitante: _____ Subgerente Administrativo: _____ Cuentadante Caja Menor: _____

NIT: 860021967 - 7
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA

icontec ISO 9001 icontec ISO / IEC 27001 icontec ISO 45001

CO-SC2992-1 CO-SI-CER507703 ST-CER887079

Grupo Social y Empresarial de la Defensa
Por nuestros valores humanos, por Colombia entera.

53

figura 17 Formato Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor
Fuente Información. Comprobante de Pago 54641 del 07/06/2022.

La OFCIN evidencia que el recibo de caja 132 folio 52 no fue elaborado correctamente de acuerdo con la factura anexa más sin embargo no se evidencio faltante en el arqueo de caja menor realizada

Recomendación 2.

Por lo anterior la OFCIN recomienda al cuentadante socializar con los puntos de atención en la elaboración de los recibos de caja y un mayor control en el registro de los mismos.



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
					TRANSPORTE		COMPRA	
servicios administrativos			11/4/2022	bogota			x	

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
en el vehiculo de la empresa		los días 7-8	siudad villavivencio		peajes	6	93200

Solicitante: _____
 Jefe Inmediato: _____
 Subgerente del Área solicitante: _____
 Subgerente Administrativo: _____
 Cuentadante Caja Menor: _____

NIT: 860021967 - 7
 www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
 Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia
BIENESTAR Y EXCELENCIA

ISO 9001, ISO 27001, ISO 45001, IQNet, and other certification logos.

Handwritten notes: SUBPM 11 ABR 2022, 10:16, 015

Figura 18 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio, 210 Fuente Información. Comprobante de Pago 54641 del 07/06/2022 recibo de caja 175.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 11/04/2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.



La seguridad es de todos

Ministerio de Defensa Nacional

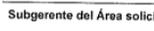
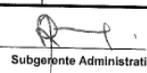


Fecha aprobación: 06-01-2022 / Versión: 011
Código: AS-NA-FM-020

FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACION DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)			
OAJUR			29/03/2022	BOGOTA	TRANSPORTE		COMPRA	X

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
INTERAPIDISIMO CAN		29/03/2022	REGISTRO DE NOTIFICACIONES			5	64500

 Solicitante
 Jefe Inmediato
 Subgerente del Área solici
 Subgerente Administrativo
 Cuentadante Caja Menor

NIT: 860021967 - 7

www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

BIENESTAR Y EXCELENCIA



*CANCELADO
08-04-22*

*SUDPM
29 MAR 2022
5:30 P.M. - F51*

Figura 19 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio, 154.

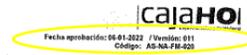
Fuente Información. Comprobante de Pago 61328 del 28/06/2022 recibo de caja 186.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 15/03/2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.





La seguridad es de todos



FORMATO SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR

DEPENDENCIA SOLICITANTE	NOMBRE SOLICITANTE	CÉDULA SOLICITANTE	FECHA SOLICITUD	CIUDAD	SERVICIO REQUERIDO (marque con una x)
OAJUR			15/03/2022	BOGOTA	TRANSPORTE <input checked="" type="checkbox"/> COMPRA <input checked="" type="checkbox"/>

DATOS A DILIGENCIAR SI ES TRANSPORTE				DATOS A DILIGENCIAR SI ES COMPRA O UN SERVICIO			VALOR TRANSPORTE Y/O COMPRA
ORIGEN Y DESTINO DEL TRANSPORTE	MEDIO DE TRANSPORTE	FECHA Y HORA TRANSPORTE	ACTIVIDAD REALIZADA	NOMBRE EMPRESA Y NIT	DESCRIPCION COMPRA	CANTIDAD	
	ISA	14/03/2022	REGISTRO DE NOTIFICACIONES		AVISO ART,291	26	366000
	TRANSMILENIO	14/03/2022	JUZGADOS				5000

Solicitante: *[Signature]* Jefe inmediato: *[Signature]* Subgerente del Área solici: *[Signature]* Subgerente Administrativo: *[Signature]* Cuarentadante Caja Menor: *[Signature]* 371000

NIT: 860021967-7
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

BIENESTAR Y EXCELENCIA



CANCELADO
08-04-22

5200M
25 MAR 2022
11.01/155

Figura 20 Registro Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor folio 155.

Fuente Información. Comprobante de Pago 61328 del 28/06/2022 recibo de caja 186.

La OFCIN evidenció que el documento correspondiente al Código AS-NA-FM-020, fue diligenciado el 29-03-2022 en un formato con versión 011 del 06-01-2022, siendo lo correcto versión 012 del 24-02-2022 como se encuentra publicado en la herramienta Isolucion.

	FORMATO	FECHA: 24/Feb/2022
	SOLICITUD DE LEGALIZACIÓN DE TRANSPORTE Y ADQUISICIÓN DE BIEN Y/O SERVICIO A TRAVÉS DE LA CAJA MENOR	VERSIÓN: 012
		CÓDIGO: AS-NA-FM-020

Figura 21 Formato Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones de Bienes y/o Servicios a través de la Caja Menor

Fuente de Información: Herramienta Isolucion Código AS-NA-FM-020 versión 12 del 24-feb-2022.

VIGILADO IMPRINTA Y FINANCIERA DE COLOMBIA

NIT: 860021967-7

Centro de Contacto al Ciudadano CCC en Bogotá 601 755 7070
Línea gratuita nacional 01 8000 185 570
www.cajahonor.gov.co - contactenos@cajahonor.gov.co
Carrera 54 No. 26-54 - Bogotá D.C. Colombia

BIENESTAR Y EXCELENCIA



CO-SC2982-1 CO-SI-CER507703 ST-CER887079



Oportunidad de Mejora Correctiva No. 01:

La OFCIN recomienda al Cuentadante de Caja Menor, cumplir con lo establecido en la Resolución 084 del 02 de febrero del 2022, en su artículo 45° numeral 8 “Administrar la Caja Menor de acuerdo con las disposiciones legales vigentes” y artículo 51° “Actualización documentación”; por cuanto se evidenció en la verificación aleatoria que se encontraron desactualizados algunos formatos (Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones y /o Suministros) código (AS-NA-FM-020), se evidenciaron 3 versiones: 010 del 30/10/2020, versión 11 del 06-01-2022, versión 012 del 24-02-2022 (formato vigente); por lo anterior se observó el R053 - Fallas en la Administración de la Caja Menor.

IX. CONCLUSIONES

- En el desarrollo de la presente auditoría se evidenció que se ha venido mejorando el proceso y organización de las cajas menores en todos los aspectos, más sin embargo se debe seguir reforzar las recomendaciones y control en los Formatos Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones y /o Suministros código (AS-NA-FM-020) debido a que se evidencia que todavía se siguen presentando desactualizaciones de los Formatos anexos en los recibos de caja y que se deben descargar directamente de Isolucion.
- Se planteó en el presente informe 1 oportunidad de mejora correctiva y 2 recomendaciones.

No.	Oportunidad de Mejora Correctiva
1	La OFCIN recomienda al Cuentadante de Caja Menor, cumplir con lo establecido en la Resolución 084 del 02 de febrero del 2022, en su artículo 45° numeral 8 “Administrar la Caja Menor de acuerdo con las disposiciones legales vigentes” y artículo 51° “Actualización documentación”; por cuanto se evidenció en la verificación aleatoria que se encontraron desactualizados algunos formatos (Solicitud de Legalización de Transporte y Adquisiciones y /o Suministros) código (AS-NA-FM-020), se evidenciaron 3 versiones: 010 del 30/10/2020, versión 11 del 06-01-2022, versión 012 del 24-02-2022 (formato vigente); por lo anterior se observó el R053 - Fallas en la Administración de la Caja Menor.





No.	Recomendaciones
1	<p>Por lo anterior, la OFCIN recomienda al cuentadante solicitar semanalmente al grupo de pagaduría el saldo de la cuenta bancaria con el fin de registrar los valores correctos que se encuentran en la cuenta bancaria de caja menor en el cuadro manual y que tiene como apoyo para las cajas menores.</p> <p>De igual manera, se sugiere al cuentadante establecer como documento controlado el “cuadro control” diseñado por usted en Excel que maneja como apoyo para la elaboración y actualización de las cajas menores, con el fin de que no se pierda la trazabilidad ni la transferencia de conocimientos sea un cuadro controlado o tener una guía para la elaboración del cuadro control.</p>
2	<p>Por lo anterior la OFCIN recomienda al cuentadante socializar con los puntos de atención en la elaboración de los recibos de caja y un mayor control en el registro de los mismos.</p>

Cordialmente,

MARTHA CECILIA MORA CORREA
Jefe Oficina de Control Interno

ARQUEOS DEL I SEMESTRE 2022	FECHA ARQUEO	AUDITOR RESPONSABLE
Enero 2022	18-01-2022	Nidia Elisa Choachi Mancera
Febrero 2022	24-02-2022	Laura Edith Martínez Martínez
Marzo 2022	28-03-2022	Leydi Maritza Guzmán Valderrama
Abril 2022	29-04-2022	Daniel Antonio Gonzalez Duarte
Mayo 2022	16-05-2022	Nidia Elisa Choachi Mancera
Junio 2022	28-06-2022	Laura Edith Martínez Martínez

Elaboró
Cpt. Nidia Elisa Choachi Mancera
Profesional Universitario 01 Auditor OFCIN