

**UNIDAD DE BÚSQUEDA DE PERSONAS DADAS POR DESAPARECIDAS EN EL CONTEXTO Y
EN RAZÓN DEL CONFLICTO ARMADO – UBPD**

**INFORME DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN
ARQUEO DE CAJA MENOR**

BOGOTÁ, D.C. AGOSTO DE 2022

Contenido

1.INFORMACION GENERAL DEL SEGUIMIENTO	3
2. ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE SEGUIMIENTO	3
2.1 OBJETIVO.....	3
2.2 ALCANCE DEL SEGUIMIENTO	4
2.3 MARCO LEGAL	4
3.DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO	4
3.1 RESULTADOS	4
4. RECOMENDACIONES	6

1. INFORMACION GENERAL DEL SEGUIMIENTO	
Informe Seguimiento	Arqueo caja menor
Fecha	Agosto 25 de 2022

2. ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE SEGUIMIENTO

2.1 OBJETIVO

El presente informe en cumplimiento con lo dispuesto en la Parte 8, Título 5, del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, "*Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público*", que regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores.

La norma precitada establece que la Oficina de Control Interno deberá realizar evaluaciones y verificaciones para garantizar el uso y manejo adecuado de los recursos públicos (Art. 2.8.5.17, Decreto 1068 de 2015). La Oficina de Control Interno en esa tarea debe realizar arqueos periódicos y sorpresivos con los servidores públicos designados por la Jefe de la Oficina de Control Interno, diferentes de quienes manejan las cajas menores, con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan.

Así las cosas, el presente informe tiene como objetivo informar el resultado del arqueo realizado por la Oficina de Control Interno el día 24 de agosto de 2022, a la Subdirección Administrativa y Financiera, responsable del manejo de la Caja Menor conforme la Resolución 027 del 12 de enero de 2022 y de la verificación de la información oficial registrada en el aplicativo Sistema Integrado de Información Financiera Nación SIIF¹, a fin de determinar que la misma refleja la realidad financiera del manejo de la Caja Menor de la Unidad.

¹ Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF) Nación es un sistema que coordina, integra, centraliza y estandariza la gestión financiera pública nacional, con el fin de propiciar una mayor eficiencia y seguridad en el uso de los recursos del Presupuesto General de la Nación y de brindar información oportuna y confiable.

2.2 ALCANCE DEL SEGUIMIENTO

El informe corresponde al seguimiento realizado a la Caja Menor de Adquisición de Bienes y Servicios, el arqueo y la verificación de los soportes registrados en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF.

2.3 MARCO LEGAL

- ✓ Decreto 1068 de 2015, Parte 8, Título Quinto, el cual reglamentó la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores en los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación y las Entidades Nacionales, con régimen presupuestal de empresas industriales y comerciales del Estado y Sociedades de Economía Mixta con el régimen de aquellas con carácter no financiero, respecto de los recursos que le asigna la Nación.
- ✓ Manual para el manejo de la Caja Menor GFI-MN-001 Vs001 de febrero de 2020.
- ✓ Proceso constitución, Ejecución y cierre de la caja menor GAD- PR-003 Vs 001 18 de mayo de 2022.

3. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

3.1 RESULTADOS

Constitución Caja Menor

La Caja Menor fue constituida mediante Resolución 027 del 12 de enero de 2022, suscrita por la Secretaria General de la UBPD.

Según Certificado de Disponibilidad No. 6922 del 11 de enero de 2022, fue asignado a la Caja Menor de la Unidad de Búsqueda de Personas dadas por Desaparecidas un presupuesto para la vigencia de 2022, en la suma de cinco millones de pesos m/cte. (\$5.000.000) para la vigencia 2022 con la siguiente desagregación;

**UNIDAD DE BÚSQUEDA DE PERSONAS DADAS POR DESAPARECIDAS EN EL CONTEXTO
Y EN RAZÓN DEL CONFLICTO ARMADO – UBPD**

RUBRO	CONCEPTO	VALOR
02	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 5.000.000
02-02	Adquisiciones diferentes de activos	\$ 5.000.000
02-02-01	Materiales y Suministros	\$ 5.000.000
02-02-01-003	Otros Bienes Transportables (Excepto Productos Metálicos, Maquinaria Y Equipo)	\$ 5.000.000
02-02-01-003-002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados	\$ 2.000.000
02-02-01-003-003	Productos de hornos de coque; productos de refinación de petróleo y combustible nuclear	\$ 3.000.000

Se designó como responsable de la caja al servidor Ricardo Castro Novoa, quien ocupa el cargo de Experto Técnico Grado 04, de la Subdirección Administrativa y Financiera.

Arqueo de Caja

De acuerdo con arqueo realizado a la Caja Menor de Adquisición bienes y Servicios, se observó:

Mediante correo electrónico, el día 24 de agosto de 2022, se solicitó a la profesional de Tesorería la remisión del saldo de bancos de la cuenta Corriente de Bancolombia No. 031-922680-25, con corte al día. Conforme el extracto, el saldo es de \$3.266.851

Bancolombia

CONSULTAS	DEPÓSITOS	INVERSIONES	COMERCIO INTERNACIONAL	CRÉDITOS Y TARJETAS DE CRÉDITO	TRANSFERENCIAS Y PAGOS	RECAUDOS	PROYECTOS INMOBILIARIOS	LIBRANZAS	LEASING	NEGOCIOS Nuevo!	OTRAS TRANSACCIONES	ESTADO DE TRANSACCIONES	MÓDULO ADMINISTRATIVO	SERVICIO AL CLIENTE	INFORMACIÓN USUARIO	SALIR
-----------	-----------	-------------	------------------------	--------------------------------	------------------------	----------	-------------------------	-----------	---------	------------------------	---------------------	-------------------------	-----------------------	---------------------	---------------------	-------

Empresa: UNIDAD DE BUSQUEDA D Nit: 901158482
Usuario: LUISA ADRIANA MENDEZ SALAMANCA

Su última entrada a la Sucursal Virtual Empresas fue el: miércoles, 24 de agosto de 2022 - 12:03 PM

Cuentas Depósitos

A continuación encontrará la información de las cuentas de ahorros y corrientes. Para ver los movimientos de una cuenta específica haga clic sobre el número de cuenta.

Cuentas Corrientes

Todos	Entidad	Número Producto	Tipo Producto	Nombre Producto	Saldo Disponible
<input type="checkbox"/>	BANCOLOMBIA	031-922680-25	Corriente	Corriente	3,266,851.00
<input type="checkbox"/>	BANCOLOMBIA	031-922686-70	Corriente	Corriente	0.00
Total \$					3,266,851.00

✓ A la realización del arqueo el cuentandante no disponía de dinero en efectivo.

- ✓ Durante el arqueo se observó que hay pendientes tres reembolsos por realizar correspondientes a los meses de enero, febrero y marzo por valor de un millón trecientos treinta y nueve mil trescientos noventa y siete pesos, con sesenta y dos centavos m/cte. (\$1.339.397,62).
- ✓ Se presentó un sobrante por valor de cinco mil novecientos siete pesos con cuarenta y seis centavos m/cte. (\$5.907,46), de acuerdo con lo informado por el cuentadante, se encuentra pendiente aplicar los descuentos de acuerdo con la solicitud de reembolso de caja menor de los meses de mayo de 2022 por valor de \$5.748; y julio por valor de \$160.

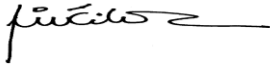
Manejo del dinero

- ✓ El dinero de la caja menor es manejado a través de la Cuenta Corriente No. 031-922680-25 del Banco Bancolombia, al respecto se verificaron las conciliaciones bancarias de los meses de marzo a julio de 2022, las cuales son consistentes con los registros de los libros de bancos y los extractos bancarios.

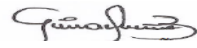
4. RECOMENDACIONES

- Dar cumplimiento al numeral 2.8.5.14 del Decreto 1068 de 2015, en cuanto a que los reembolsos se harán en la cuantía de los gastos realizados, sin exceder el monto previsto en el respectivo rubro presupuestal, en forma mensual o cuando se haya consumido más de un setenta por ciento (70%), lo que ocurra primero, de algunos o todos los valores de los rubros presupuestales afectados. En el reembolso se deberán reportar los gastos realizados en todos los rubros presupuestales a fin de efectuar un corte de numeración y de fechas.
- Continuar con la aplicación de los mecanismos de control encaminados a asegurar el cumplimiento de la legislación y regulación, la eficacia y eficiencia en la aplicación del procedimiento (GAD- PR-003 Vs 001) y la Resolución 027 de 2022, que contribuyen a la mejora continua y al fortalecimiento del Sistema de Control Interno.
- Continuar con el fortalecimiento de la cultura de autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes al proceso de manejo de la caja menor.

Cordialmente;



IVONNE DEL PILAR JIMENEZ GARCIA
Jefe de Control Interno

Elaborado por:	Gina Paola Dueñas Barbosa	Experto Técnico	FIRMA: 
Aprobado por:	Ivonne del Pilar Jiménez García	Jefe Oficina de Control Interno.	FIRMA: 