

INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O EVALUACION

Fecha: 12/11/2020
Versión: 1.0
CÓDIGO: F-SEV-004

DATOS GENERALES

Título Arqueo a la Caja Menor
Fecha: 28 de noviembre de 2024
Responsable Caja Menor: Laura Elena del Carmen Bustillo Gómez
Cargo: Secretaria Privada
Auditor Hector Mauricio Montes Padilla, Jefe Oficina Asesora de Control Interno
Valor de la Caja: \$ 6.260.000
Resolución: Resolución No. EPA-RES-00042-2024 y Resolución N° EPA-RES-00650-2024 del 26 de agosto

Resultados

Arqueo de Caja

Valor Constitución de la Caja Menor vigencia 2024:

Asignación				\$ 6.260.000
Inicial	Vigente	Uso	%	
\$ 2.800.000	\$ 2.600.000	\$ 2.600.500	100%	
\$ 800.000	\$ 100.000	\$ 100.000	100%	
\$ 1.000.000	\$ 500.000	\$ 500.000	100%	
\$ 1.000.000	\$ 2.000.000	\$ 2.000.500	100%	
\$ 1.200.000	\$ 3.660.000	\$ 2.000.000	55%	
	\$ 1.660.000	\$ 625.000	38%	
\$ 1.200.000	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000	100%	

2.1.2.02.01 Materiales y Suministro

2.1.2.02.01.001 Minerales, electricidad, gas y agua

2.1.2.02.01.003 Otros bienes transportables excepto productos metálicos, maquinaria y equipo

2.1.2.02.01.004 Productos metálicos, maquinaria y equipo

2.1.2.02.02 Adquisición de servicios

2.1.2.02.02.006 Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comida y bebidas; servicios de transporte y servicios de distribución de electricidad, gas y agua

2.1.2.02.02.008 Servicios prestados a las empresas y servicios

Gastos soportados:

Saldo en libro auxiliar de caja

Total Conteo físico de efectivo

\$ 5.225.500	
\$ 1.034.500	Diferencia
\$ 374.500	-\$ 660.000
\$ 370.000	
\$ 4.500	

Confirmación punto de control: Se cumple con el manejo de efectivo hasta el 10% \$626.000 SI ☒ NO ☐

Vales provisionales

\$ 0

FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR	RUBRO
14/11/2024	Alvaro Antonio Tamayo Trillos C.C. 1.047.425.250. CTA COB # 001	Carnets institucional con porta carnet y Yoyo	120.000,00	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)
14/11/2024	Alvaro Antonio Tamayo Trillos C.C. 1.047.425.250. CTA COB # 002	Pendon informativos de 2 mts x 1 mts Material : banner 13 onzas.	380.000,00	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)
15/11/2024	MARIA ALEJANDRA PEINADO SANGUINO. CÉDULA: 55.308.180.	COMPRA DE BEBIDAS NO ALCOHOLICAS (BOTELLONES DE AGUA, GASEOSA, JUGOS EN	100.000,00	Minerales; electricidad, gas y agua
15/11/2024	JARLIS PÉREZ RAMOS - SERVI AIRE. C.C. 9.158.756 CTA COB No. 0661	Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema eléctrico de la Oficina Subdirección Administrativa y	490.000,00	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
15/11/2024	JARLIS PÉREZ RAMOS - SERVI AIRE. C.C. 9.158.756 CTA COB No. 0662	Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema eléctrico de la Oficina Dirección General del EPA	350.000,00	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
18/11/2024	FERRELECTRICOS BLAS DE LEZO JAIME PUELLO NIL: 73578540-2	VINILO BLANCO PINTUCO T2 X CUÑETE BROCHA PUNTA VERDE 5"	261.500,00	Productos metálicos y paquetes de software
18/11/2024	FERRELECTRICOS BLAS DE LEZO JAIME PUELLO NIL: 73578540-2	PANEL LED 18W INCRUSTRAR INTERRUPTOR DOBLE CONMUTABLE FORTE	278.000,00	Productos metálicos y paquetes de software
18/11/2024	COMERCIALIZADORA FERRETERA CARTAGENA Nit 900947044. FACT	TONERTEX BLANCO OBRAS	248.000,00	Productos metálicos y paquetes de software
18/11/2024	COMERCIALIZADORA FERRETERA CARTAGENA Nit 900947044. FACT	HELIO PRIMER EPOXI POLIAMIDA ANT VERDE CROMATO, THINNER CTE, TONNER ESMALTE	526.000,00	Productos metálicos y paquetes de software
18/11/2024	JARLIS PÉREZ RAMOS - SERVI AIRE. C.C. 9.158.756 CTA COB No. 0668	Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema eléctrico Oficina Planeación.	304.500,00	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
18/11/2024	JARLIS PÉREZ RAMOS - SERVI AIRE. C.C. 9.158.756 CTA COB No. 0669	Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema eléctrico de la Subdirección de Educación del EPA	250.000,00	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
19/11/2024	JARLIS PÉREZ RAMOS - SERVI AIRE. C.C. 9.158.756 CTA COB No. 0673	Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema eléctrico Oficina de la Subdirección	500.000,00	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
19/11/2024	JARLIS PÉREZ RAMOS - SERVI AIRE. C.C. 9.158.756 CTA COB No. 0674	Mantenimiento preventivo y correctivo del Almacén del EPA	105.500,00	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción
19/11/2024	INVERSIONES SADACH S.A.S. 901736156 - 8	Chilaquiles 3 Cuates, Chilaquiles De Birria, Tacos De Birria, Tacos Al Pastor, TAQUIZA, Enchilada	625.000,00	Comercio y distribución; alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de
19/11/2024	COMERCIALIZADORA FERRETERA CARTAGENA Nit 900947044. FACT	HELIO PRIMER EPOXI POLIAMIDA ANT VERDE CROMATO	500.000,00	Productos metálicos y paquetes de software
19/11/2024	COMERCIALIZADORA FERRETERA CARTAGENA Nit 900947044. FACT	THINNER PIMPINA x 5gal - WAPE COLOR - RODILLO GOYA DE 2"	187.000,00	Productos metálicos y paquetes de software
Subtotal			5.225.500,00	

**INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O
EVALUACION**

Fecha: 12/11/2020
Versión: 1.0
CÓDIGO: F-SEV-004

TABLA DE REFERENCIA VERIFICACION PUNTOS DE CONTROL

Revisión según procedimiento Código P-GAF-001, Versión 6, 27-11-2023

Prohibiciones	Observación
Efectuar Préstamos personales.	No se evidencia incumplimiento
Efectuar pagos de contrato cuando de conformidad con el artículo 39 de la ley 80 de 1993 debe constar por escrito.	No se evidencia incumplimiento
Reconocer y pagar gastos por concepto de servicios personales y las contribuciones que establece la ley sobre la nómina, cesantías y pensiones	No se evidencia incumplimiento
Fraccionar compras de un mismo elemento o servicio.	No se evidencia incumplimiento
Cambiar cheques a personas naturales y jurídicas.	No se evidencia incumplimiento
Contratar obligaciones a crédito.	No se evidencia incumplimiento
Adquirir bienes o servicios de cuantía superiores a los montos autorizados en el acto administrativo de creación.	No se evidencia incumplimiento
Adquirir elementos cuya existencia este comprobada en el almacén o depósito de la entidad.	No se evidencia incumplimiento
Efectuar desembolsos que no formen parte del objeto del gasto señalado en el acto de creación.	No se evidencia incumplimiento
Pagar los gastos que no contengan los documentos soporte exigidos para su legalización tales como facturas y documentos equivalentes.	No se evidencia incumplimiento

Documentos y detalles necesarios	Observación
Solicitud de apertura	No se evidencia solicitud
Autorización de apertura	Cumple con la expedición de la Resolución No. EPA-RES-00042-2024 y su posterior modificación con la Resolución N° EPA-RES 00650-2024 del 26 de agosto
Póliza de manejo y administración del responsable debidamente aprobada	Al igual que el arqueo anterior, la Secretaría Privada presenta póliza N° 440-83-994000000108 "Todo riesgo daños materiales entidades estatales", vigente hasta el 27 de abril de 2025, la Secretaría Privada indica que estas pólizas contemplan el amparo de la caja menor, en el ítem: "Manejo Global Sector Estatal" No se observa el amparo específico para el funcionario responsable y por el valor de la Caja Menor.
El rubro presupuestal al que corresponde imputarlo y la cuenta contable respectiva,	En la resolución y en el documento excel se registra el rubro presupuestal correspondiente a cada gasto soportado
Su monto bruto,	Se observa el valor por rubro
Las deducciones practicadas (concepto y monto),	No se evidencian deducciones aplicadas
El monto líquido pagado,	Se observa el valor registrado por cada gasto
La fecha del pago,	Los soportes y los recibos de caja menor poseen fecha
El NIT del beneficiario	Los soportes y los recibos de caja menor poseen nit del beneficiario del pago
Valores no deben ser superior al 10% del valor total de la caja	Cumple sin gastos superiores al 10%

40



INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O
EVALUACIÓN

Fecha: 12/11/2020
Versión: 1.0
CÓDIGO: F-SEV-004

En todo momento la caja debe permanecer cuadrada				En el momento del arqueo la caja menor presenta información con sus soportes, en efectivo se observa diferencia de \$660.000 pesos mcte, indicando la secretaria que se debe porque no se solicito reintegro para el concepto dane 64241 - Servicios de transporte aéreo de pasajeros excepto los servicios de aerotaxi, del rubro 2.1.2.02.02.006																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
<table><tr><td colspan="2">Z.L. ALIQUOTA</td><td colspan="2">Concepto y distribución: alojamiento, servicios de suministro de comidas y bebidas, servicios de transporte, y servicios de distribución de electricidad, gas y agua 64241 - Servicios de transporte aéreo de pasajeros excepto los servicios de aerotaxi</td><td colspan="2">2020 - Continúa de 2019 - La suma de 2019 y 2020 debe ser igual a 2019</td></tr><tr><td>ITEM</td><td>FECHA</td><td>SEGUIMIENTO</td><td>CONCEPTO</td><td>VALOR</td><td>DANE</td><td>FECHA</td></tr><tr><td>1</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>4</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>5</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>6</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>7</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>8</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>9</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>10</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>11</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>12</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>13</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>14</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>15</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>16</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>17</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>18</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>19</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>20</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>21</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>22</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>23</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>24</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>25</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>26</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>27</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>28</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>29</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>30</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>31</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>32</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>33</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>34</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>35</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>36</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>37</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>38</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>39</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>40</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>41</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>42</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>43</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>44</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>45</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>46</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>47</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>48</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>49</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>50</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>51</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>52</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>53</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>54</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>55</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>56</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>57</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>58</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>59</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>60</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>61</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>62</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>63</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>64</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>65</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>66</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>67</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>68</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>69</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>70</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>71</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>72</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>73</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>74</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>75</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>76</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>77</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>78</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>79</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>80</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>81</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>82</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>83</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>84</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>85</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>86</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>87</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>88</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>89</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>90</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>91</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>92</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>93</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>94</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>95</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>96</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>97</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>98</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>99</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>100</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>				Z.L. ALIQUOTA		Concepto y distribución: alojamiento, servicios de suministro de comidas y bebidas, servicios de transporte, y servicios de distribución de electricidad, gas y agua 64241 - Servicios de transporte aéreo de pasajeros excepto los servicios de aerotaxi		2020 - Continúa de 2019 - La suma de 2019 y 2020 debe ser igual a 2019		ITEM	FECHA	SEGUIMIENTO	CONCEPTO	VALOR	DANE	FECHA	1							2							3							4							5							6							7							8							9							10							11							12							13							14							15							16							17							18							19							20							21							22							23							24							25							26							27							28							29							30							31							32							33							34							35							36							37							38							39							40							41							42							43							44							45							46							47							48							49							50							51							52							53							54							55							56							57							58							59							60							61							62							63							64							65							66							67							68							69							70							71							72							73							74							75							76							77							78							79							80							81							82							83							84							85							86							87							88							89							90							91							92							93							94							95							96							97							98							99							100										
Z.L. ALIQUOTA		Concepto y distribución: alojamiento, servicios de suministro de comidas y bebidas, servicios de transporte, y servicios de distribución de electricidad, gas y agua 64241 - Servicios de transporte aéreo de pasajeros excepto los servicios de aerotaxi		2020 - Continúa de 2019 - La suma de 2019 y 2020 debe ser igual a 2019																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
ITEM	FECHA	SEGUIMIENTO	CONCEPTO	VALOR	DANE	FECHA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
4																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
5																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
6																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
7																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
8																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
9																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
10																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
12																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
13																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
14																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
15																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
16																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
17																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
18																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
19																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
20																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
21																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
22																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
23																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
24																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
25																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
26																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
27																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
28																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
29																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
30																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
31																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
32																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
33																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
34																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
35																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
36																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
37																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
38																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
39																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
40																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
41																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
42																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
43																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
44																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
45																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
46																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
47																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
48																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
49																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
50																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
51																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
52																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
53																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
54																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
55																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
56																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
57																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
58																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
59																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
60																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
61																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
62																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
63																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
64																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
65																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
66																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
67																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
68																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
69																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
70																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
71																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
72																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
73																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
74																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
75																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
76																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
77																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
78																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
79																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
80																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
81																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
82																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
83																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
84																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
85																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
86																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
87																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
88																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
89																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
90																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
91																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
92																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
93																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
94																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
95																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
96																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
97																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
98																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
99																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
100																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
Los obligados a facturar deberán cumplir con la expedición de la factura respectiva				Los soportes y los recibos presentados																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Por ningún motivo se debe generar recibos, facturas o documentos equivalentes a nombre de empleados				Se Cumple																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
Retenciones en la fuente				Ninguno de los montos pagados presenta retención en la fuente																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												

Revisión Exigencias Resolución No. EPA-RES-00042-2024 y Resolución N° EPA-RES-00650-2024 del 26 de agosto	
Documentos y detalles necesarios según las Resoluciones	Observación
Para la constitución y reembolso de la Caja Menor, se deberá contar con Certificado de Disponibilidad Presupuestal	Se observa Certificado de Disponibilidad Presupuestal
El Ordenador del Gasto y el funcionario responsable del manejo de la caja menor, para proteger los recursos del tesoro público Distrital, deberán constituir una póliza de manejo otorgada por una compañía aseguradora legalmente constituida y autorizada para operar, por un monto igual al 100% del establecido para la Caja Menor. (Art. 7)	Como se indico anteriormente, se presento póliza de riesgo, con literales sobre manejo global sector estatal
El manejo de los recursos se hará a través de una cuenta corriente, no obstante se podrá manejar efectivo cuando el monto de la misma no supere cinco (5) salarios mínimos legales mensuales vigentes (Art. 8)	Se observa manejo de la caja menor, por cheque se cambia y se maneja el efectivo
El manejo de efectivo no podrá exceder en ningún momento el 10% del total asignado para la vigencia (Art. 8)	En el momento del arqueo el valor de efectivo en caja no supera el 10% del total asignado
Para el registro de los movimientos de la caja menor, el afianzado deberá llevar un archivo en Excel o en su defecto un libro auxiliar contable numerado, donde registre diariamente las operaciones que afecten la caja menor. (Art. 9)	Se recibe archivo en excel
Cada vez que se realiza un pago con cargo a la Caja Menor, el titular registrara en el libro auxiliar: su monto bruto, las deducciones practicadas, concepto y monto, el monto líquido pagado, la fecha del pago, el NIT del beneficiario. (art. 11)	Se recibe archivo en excel
Los pagos no podrán exceder el 10% del total de efectivo permitido.	No se supera el 10% del total de efectivo permitido según la resolución
Prohibiciones	Observación
Fraccionar compras de un mismo elemento o servicio.	Como no se puede contratar, se observa compras de Botellón de agua, como elemento consumible recurrente.
Realizar desembolsos con destino a gastos de órganos diferentes de su propia organización.	No se evidencia incumplimiento
Efectuar pagos de contratos cuando de conformidad con el Estatuto de Contratación Administrativa y normas que lo reglamenten deban constar por escrito.	No se evidencia incumplimiento

24



INFORME DE LEY, SEGUIMIENTO Y/O
EVALUACIÓN

Fecha: 12/11/2020
Versión: 1.0
CÓDIGO: F-SEV-004

Reconocer y pagar gastos por concepto de servicios personales y las contribuciones que establece la ley sobre la nómina, cesantías y pensiones.	No se evidencia incumplimiento
Cambiar cheques o efectuar préstamos.	No se evidencia incumplimiento
Adquirir elementos cuya existencia este comprobada en el almacén o depósito de la entidad.	Se anexan certificaciones (formato) almacén firmados por el almacenista
Efectuar gastos de servicios públicos, salvo que se trate de pagos en seccionales o regionales del respectivo órgano, correspondiendo a la entidad evaluar la urgencia y las razones que la sustentan.	No se evidencia incumplimiento
Pagar gastos que no contengan los documentos soporte exigidos para su legalización, tales como facturas, resoluciones de comisión, recibos de registradoras o la elaboración de una planilla de control.	No se evidencia incumplimiento

Observaciones:

1. Se observa la buena practica de no mantener vales provisionales o temporales, como medida para evitar cualquier riesgo en el manejo de la caja menor
2. Se observa que se tomaron en cuenta las recomendaciones dadas por la Oficina Asesora de Control Interno, con la expedición de la Resolución N° EPA-RES-00650-2024 del 26 de agosto.
3. Se recomienda revisar y actualizar el procedimiento Código P-GAF-001, Versión 6, 27-11-2023
4. En efectivo se observa diferencia de \$660.000 pesos mcte, indicando desde la Secretaria Privada que se debe porque no se solicito reintegro para el concepto Dane 64241 - Servicios de transporte aéreo de pasajeros excepto los servicios de aerotaxi, del rubro 2.1.2.02.02.006, como se observa a continuación en la solicitud de reembolso del mes de noviembre, recomendando que se tenga presente que la caja menor esta constituida por un valor total de \$6.260.000, valor con el cual se deben realizar todos los calculos.

SOLICITUDES		Conceptos y distribución presupuestal: servicios de suministro de energía y obras; servicios de transporte, y servicios de distribución de electricidad, gas y agua 64241 - Servicios de transporte aéreo de pasajeros excepto los servicios de aerotaxi		Valor y saldo al 31 de octubre de 2020	
ITEM	FECHA	BENEFICIARIO	CONCEPTO	VALOR	SALDO
1				\$	\$
				\$	\$


Laura Elena del Carmen Bustillo Gómez
Secretaria Privada


Hector Mauricio Montes Padilla
Jefe Oficina Asesora de Control Interno