

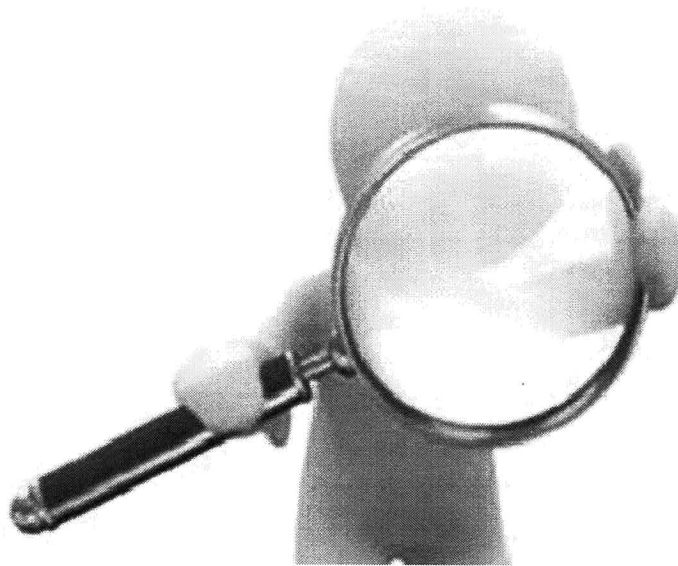


CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	1 de 8

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



INFORME DE ARQUEO DE CAJA MENOR

ABRIL DE 2018



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	2 de 8

I. OBJETIVO GENERAL:

Verificar el comportamiento de las transacciones del efectivo, en un momento determinado, con el objeto de comprobar si se ha contabilizado todo el efectivo recibido y si el saldo que arroja esta cuenta corresponde con lo que se encuentra físicamente en caja, en dinero efectivo o vales.

II. ASPECTOS GENERALES DE LA REVISIÓN: Al realizar arqueo se pudieron evidenciar los siguientes aspectos:

ARQUEO DE CAJA MENOR - No. 003 DEL 31 DE MARZO AL 30 DE ABRIL DE 2018

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA				ACTA DE ARQUEO No. 003
TESORERIA				DE CAJA MENOR
VALOR CAJA MENOR:		3.900.000		FECHA: 02/05/2018 HORA: 10:00AM
ARQUEO DE CAJA MENOR PRACTICADO A:				CARGO:
MARÍA VICTORIA TABORDA QUINTERO				SECRETARIA EJECUTIVA
ARQUEO EFECTUADO POR:				CARGO:
MAGDALENA ALZATE OSPINA				TESORERO
MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA				CONTROL INTERNO
SE CONTÓ EN DETALLE LA EXISTENCIA DE FONDOS EN CAJA MENOR CON EL SIGUIENTE RESULTADO				
CONCEPTO				VALOR
1. Billetes				\$2.519.000,00
	\$ 1.000,00	0	\$0,00	
	\$ 2.000,00	2	\$ 4.000,00	
	\$ 5.000,00	1	\$ 5.000,00	
	\$ 10.000,00	2	\$ 20.000,00	
	\$ 20.000,00	2	\$ 40.000,00	
	\$ 50.000,00	49	\$ 2.450.000,00	
				12.100,00



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	3 de 8

2. Monedas	\$ 50,00	2	\$ 100,00	
	\$ 100,00	24	\$ 2.400,00	
	\$ 200,00	18	\$ 3.600,00	
	\$ 500,00	6	\$ 3.000,00	
	\$ 1.000,00	3	\$ 3.000,00	
			TOTAL	\$2.531.100.00
RECIBOS DE CAJA MENOR				
041-042-043-044-045-047-048-050-051-052-053-054-0544-055-057-003-006-014-049-013-024-028-042-056-058-030-008-046			TOTAL	\$1.368.894.00
COMPROBANTES ANULADOS				
No.	No.	No.	No.	
No.	No.	No.	No.	
			DIFERENCIA	\$ 6,00
SOBRANTE: \$6.00			FALTANTE:	



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	4 de 8



CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA



ARQUEO DE CAJA MENOR Nro. 003 ABRIL 30 DE 2018

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.03	30/01/2018	MATERIALES Y SUMINISTROS		CE 029			\$ 1.000.000,00
	21/03/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA-CORTE SU	SERVIENTREGA	041	\$ 9.200,00		\$ 990.800,00
	23/03/2018	FOTOCOPIAS AUDITORIA	CYBER PLANET BOLIVAR	043	\$ 28.200,00		\$ 962.600,00
	23/03/2018	IMPRESIONES A COLOR	COPI MAXY	044	\$ 4.500,00		\$ 958.100,00
	23/03/2018	SOBRES	OCCIDENTE PAPELERIA	045	\$ 1.500,00		\$ 956.600,00
	09/04/2018	SOBRES EXTRAOFICIO - LEGAJADORES	OCCIDENTE PAPELERIA	047	\$ 2.499,00		\$ 954.101,00
	11/04/2018	SELLO AUTOMÁTICO TRODAT	FABIAN BECERRA	048	\$ 48.000,00		\$ 906.101,00
	18/04/2018	CAFÉ - LIQUIDO MULTUSOS	ARA	050	\$ 74.030,00		\$ 832.071,00
	18/04/2018	AZUCAR	SUPER INTER PEREIRA	051	\$ 17.940,00		\$ 814.131,00
	20/04/2018	SELLO DE CAUCHO	IMAGEN	052	\$ 20.000,00		\$ 794.131,00
	23/04/2018	MULTITOMA CONVERTIDOR CLAVJA TOMA AERE	LUMICENTRO PEREIRA	053	\$ 66.100,00		\$ 728.031,00
	25/04/2018	LIBROS RADICADORES- CARPETAS - TIJERAS	LAPICERO - CORRECTOR	054	\$ 61.625,00		\$ 666.406,00
	26/04/2018	VENENO	QUÍMICOS DOSQUEBRADAS	055	\$ 32.500,00		\$ 633.906,00
	27/04/2018	AZ OFICIO	PAPELERIA MODELO SAS	057	\$ 16.000,00		\$ 617.906,00
		TOTALES			\$ 382.094,00		\$ 617.906,00

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.04	30/01/2018	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA		CE 029			\$ 900.000,00
	31/01/2018	REMANUFACTURA CILINDRO BROTHER	TES LTDA	003	\$ 280.000,00		\$ 620.000,00
	01/02/2018	ARREGLO LLAVE TINTO GRECA	CASA GRECA SAUNAS Y TURCOS	006	\$ 25.000,00		\$ 595.000,00
	05/02/2018	REPARACIÓN CERRADURA ARCHIVADOR Y ELA	LLAVES POPOCHO	014	\$ 47.600,00		\$ 547.400,00
	13/04/2018	CAMBIO CILINDRO NEUMATICO SILLA GIRATORIA	SUPERMUEBLES PEREIRA S.A.	049	\$ 45.000,00		\$ 502.400,00
		TOTALES			\$ 397.600,00		\$ 502.400,00

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.08	30/01/2018	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		CE 029			\$ 500.000,00
	02/02/2018	TRANSPORTE I.E. CIUDADELA CUBA	ALEXANDRA GUITIÉRREZ	013	\$ 20.000,00		\$ 480.000,00
	16/02/2018	TRANSPORTES I.E. ELECCIÓN CONTRALORES	ALEXANDRA GUITIÉRREZ	024	\$ 48.000,00		\$ 432.000,00
	27/02/2018	TRANSPORTE I.E. PABLO EMILIO CARDONA	DANELLY CEBALLOS	028	\$ 16.000,00		\$ 416.000,00
	23/03/2018	TRANSPORTE ARCHIVO HISTÓRICO BODEGA ES	MARTHA LUCIA GIL GARCÍA	042	\$ 17.800,00		\$ 398.200,00
	26/04/2018	TRANSPORTE COMPRA VENENO	MARTHA LUCIA GIL GARCÍA	056	\$ 7.500,00		\$ 390.700,00
	30/04/2018	TRANSPORTE I.E. CERRITOS	ALEXANDRA GUITIÉRREZ	058	\$ 25.000,00		\$ 365.700,00
		TOTALES			\$ 134.300,00		\$ 365.700,00

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.13	30/01/2018	MANTENIMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR		CE 029			\$ 900.000,00
	28/02/2018	REPARACIÓN SILLA CONDUCTOR	AUTOTAPIZADOS FERRO	030	\$ 90.000,00		\$ 810.000,00
		TOTALES			\$ 90.000,00		\$ 810.000,00

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.14	30/01/2018	ADQUISICIÓN BIENES MUEBLES DE OFICINA		CE 029			\$ 600.000,00
	01/02/2018	ROUTER 3 ANTENAS TL-WR1043ND	PUNTO TECNOLÓGICO	008	\$ 165.000,00		\$ 435.000,00
	06/04/2018	CELULAR SAMSUNG GALAXI J1 MINI PRIME	ALKOSTO - Colombiana de Comercio	046	\$ 199.900,00		\$ 235.100,00
		TOTALES			\$ 364.900,00		\$ 235.100,00

		\$ 3.900.000,00		
MARÍA VICTORIA TABORDA QUINTERO	Secretaria Ejecutiva	Valor recibos en caja	\$ 1.368.894,00	saldo en efec \$ 2.531.106,00
		GRAN TOTAL EN GASTOS	\$ 1.368.894,00	



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	5 de 8

MATERIALES Y SUMINISTROS

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.03	30/01/2018	MATERIALES Y SUMINISTROS		CE 029			\$ 1.000.000,00
	21/03/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA-CORTE SU	SERMENTREGA	041	\$ 9.200,00		\$ 990.800,00
	23/03/2018	FOTOCOPIAS AUDITORIA	CYBER PLANET BOLIVAR	043	\$ 28.200,00		\$ 962.600,00
	23/03/2018	IMPRESIONES A COLOR	COPI MAXY	044	\$ 4.500,00		\$ 958.100,00
	23/03/2018	SOBRES	OCCIDENTE PAPELERIA	045	\$ 1.500,00		\$ 956.600,00
	09/04/2018	SOBRES EXTRAOFICIO - LEGAJADORES	OCCIDENTE PAPELERIA	047	\$ 2.499,00		\$ 954.101,00
	11/04/2018	SELLO AUTOMÁTICO TRODAT	FABIAN BECERRA	048	\$ 48.000,00		\$ 906.101,00
	18/04/2018	CAFÉ - LIQUIDO MULTUSOS	ARA	050	\$ 74.030,00		\$ 832.071,00
	18/04/2018	AZUCAR	SUPER INTER PEREIRA	051	\$ 17.940,00		\$ 814.131,00
	20/04/2018	SELLO DE CAUCHO	IMAGEN	052	\$ 20.000,00		\$ 794.131,00
	23/04/2018	MULTITOMA CONVERTIDOR CLAVIJA TOMA AÉRE	LUMICENTRO PEREIRA	053	\$ 66.100,00		\$ 728.031,00
	25/04/2018	LIBROS RADICADORES- CARPETAS - TIJERAS -	LAPICERO - CORRECTOR	054	\$ 61.625,00		\$ 666.406,00
	26/04/2018	VENENO	QUÍMICOS DOSQUEBRADAS	055	\$ 32.500,00		\$ 633.906,00
	27/04/2018	AZ OFICIO	PAPELERIA MODELO SAS	057	\$ 16.000,00		\$ 617.906,00
	TOTALES				\$ 382.094,00		\$ 617.906,00

Para el rubro Materiales y Suministros para el periodo comprendido entre 31 de marzo y 30 de abril de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$ 382.094.00.

MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	TOTAL
2.1.2.04	30/01/2018	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA		CE 029		\$ 900.000,00
	31/01/2018	REMANUFACTURA CILINDRO BROTHER	TES LTDA	003	\$ 280.000,00	\$ 620.000,00
	01/02/2018	ARREGLO LLAVE TINTO GRECA	CASA GRECA SAUNAS Y TURCOS	006	\$ 25.000,00	\$ 595.000,00
	05/02/2018	REPARACIÓN CERRADURA ARCHIVADOR Y ELA	LLAVES POPOCHO	014	\$ 47.600,00	\$ 547.400,00
	13/04/2018	CAMBIO CILINDRO NEUMATICO SILLA GIRATORIA	SUPERMUEBLES PEREIRA S.A.	049	\$ 45.000,00	\$ 502.400,00
TOTALES					\$ 397.600,00	\$ 502.400,00

Para el rubro Mantenimiento Equipos de Oficina para el periodo comprendido entre 31 de marzo y 30 de abril de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$ 397.600.00

VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	TOTAL
2.1.2.08	30/01/2018	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		CE 029		\$ 500.000,00
	02/02/2018	TRANSPORTE I.E. CIUDADELA CUBA	ALEXANDRA GUTIÉRREZ	013	\$ 20.000,00	\$ 480.000,00
	16/02/2018	TRANSPORTES I.E. ELECCIÓN CONTRALORES	ALEXANDRA GUTIÉRREZ	024	\$ 48.000,00	\$ 432.000,00
	27/02/2018	TRANSPORTE I.E. PABLO EMILIO CARDONA	DANELLY CEBALLOS	028	\$ 16.000,00	\$ 416.000,00
	23/03/2018	TRANSPORTE ARCHIVO HISTÓRICO BODEGAS	MARTHA LUCIA GIL GARCÍA	042	\$ 17.800,00	\$ 398.200,00
	26/04/2018	TRANSPORTE COMPRA VENENO	MARTHA LUCIA GIL GARCÍA	056	\$ 7.500,00	\$ 390.700,00
	30/04/2018	TRANSPORTE I.E. CERRITOS	ALEXANDRA GUTIÉRREZ	058	\$ 25.000,00	\$ 365.700,00
	TOTALES				\$ 134.300,00	\$ 365.700,00

Para el rubro Viáticos y gastos de Viaje para el periodo comprendido entre 31 de marzo y 30 de abril de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$134.300.00



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	6 de 8

MANTENIMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
2.1.2.13	30/01/2018	MANTENIMIENTO EQUIPO AUTOMOTOR		CE 029			\$ 900.000,00
	28/02/2018	REPARACIÓN SILLA CONDUCTOR	AUTOTAPIZADOS FERRO	030	\$ 90.000,00		\$ 810.000,00
TOTALES					\$ 90.000,00		\$ 810.000,00

Para el rubro Mantenimiento Equipo Automotor para el periodo comprendido entre el 31 de marzo y 30 de abril de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$90.000.00

ADQUISICION BIENES MUEBLES DE OFICINA

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR		TOTAL
2.1.2.14	30/01/2018	ADQUISICIÓN BIENES MUEBLES DE OFICINA		CE 029			\$ 600.000,00
	01/02/2018	ROUTER 3 ANTENAS TL-WR1043ND	PUNTO TECNOLÓGICO	008	\$ 165.000,00		\$ 435.000,00
	06/04/2018	CELULAR SAMSUNG GALAXI J1 MINI PRIME	ALKOSTO - Colombiana de Comercio	046	\$ 199.900,00		\$ 235.100,00
TOTALES					\$ 364.900,00		\$ 235.100,00

Para el rubro Adquisición Bienes Muebles de Oficina para el periodo comprendido entre 31 de marzo y 30 de abril de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$364.900.00

El total de gasto según lo verificado en formatos de gastos de caja menor fue de \$752.800.00

Arqueo:

Saldo en efectivo: \$ 2.531.100.00
 Soporte en recibos: \$ 1.368.894.00
 Total \$ 3.900.000.00

III. CONCLUSIÓN GENERAL: Finalizado la revisión correspondiente del 31 de marzo al 30 de abril de 2018, este procedimiento se encuentra acorde a los lineamientos establecidos en la normatividad vigente.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	7 de 8

IV. RECOMENDACIÓN GENERAL: Dar continuidad al manejo de los fondos de caja menor de acuerdo a lo establecido en la resolución adoptada para su cumplimiento en cada vigencia.

Realizar los ajustes pertinentes por la fracción pesos, a fin de que no se presenten faltantes o sobrantes al momento de cuadrar el monto autorizado de caja menor.

En cada revisión quedan sobrantes o faltantes en pesos de \$6 y \$8 lo cual se considera poco representativo y al preguntarle a la funcionaria encargada del manejo de la caja menor del porque esta novedad, se aduce que al hacerle la compra, en ocasiones le devuelven más o menos pesos, en el caso de esta caja aparece como sobrante \$6.00 pero en realidad es un faltante \$6.00.


MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno


MAGDALENA ÁLZATE OSPINA
Tesorera


Socialización: MARÍA VICTORIA TABORDA QUINTERO
Secretaria Ejecutiva



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	8 de 8



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA
ARQUEO DE CAJA

CÓDIGO

FECHA

VERSIÓN

PÁGINAS

FO 1.2.1.3.1.1-1

6/02/2012

3

1 de 1

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA		ACTA DE ARQUEO		No. 003
TESORERIA		DE CAJA MENOR		
VALOR CAJA MENOR: \$ 3.900.000,00		FECHA: 2/05/2018	HORA: 10:00 a.m.	
ARQUEO DE CAJA MENOR PRACTICADO A: MARÍA VICTORIA TABORDA QUINTERO		CARGO: SECRETARIA EJECUTIVA		
ARQUEO EFECTUADO POR: MAGDALENA ALZATE OSPINA MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA		CARGO: TESORERO CONTROL INTERNO		
SE CONTÓ EN DETALLE LA EXISTENCIA DE FONDOS EN CAJA MENOR CON EL SIGUIENTE RESULTADO				
CONCEPTO			VALOR	
1. Billetes			\$ 2.519.000,00	
\$ 1.000,00 \$ 0,00				
\$ 2.000,00 2 \$ 4.000,00				
\$ 5.000,00 1 \$ 5.000,00				
\$ 10.000,00 2 \$ 20.000,00				
\$ 20.000,00 2 \$ 40.000,00				
\$ 50.000,00 49 \$ 2.450.000,00				
			\$ 12.100,00	
2. Monedas \$ 50,00 2 \$ 100,00				
\$ 100,00 24 \$ 2.400,00				
\$ 200,00 18 \$ 3.600,00				
\$ 500,00 6 \$ 3.000,00				
\$ 1.000,00 3 \$ 3.000,00				
TOTAL			\$ 2.531.100,00	
RECIBOS DE CAJA MENOR				
041, 043, 044, 045, 047, 048, 050, 051, 052, 053, 054, 0544, 055, 057, 003, 006, 014, 049, 013, 024, 028, 042, 056, 058, 030, 008, 046				
TOTAL			\$ 1.368.894,00	
COMPROBANTES ANULADOS				
No.	No.	No.	No.	
No.	No.	No.	No.	
DIFERENCIA			\$ 6,00	
SOBRANTE: \$ 6,00		FALTANTE:		
OBSERVACIONES:				
FIRMA DEL RESPONSABLE		FIRMA TESORERO (A)		