



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	1 de 7

ASESORÍA DE CONTROL INTERNO CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA



INFORME DE ARQUEO DE CAJA MENOR

FEBRERO 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 7

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. 001 DEL 30 DE ENERO AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CONTRALORIA MUNICIPAL DE PEREIRA				ACTA DE ARQUEO No. 008
TESORERIA				DE CAJA MENOR
VALOR CAJA MENOR:		3.900.000		FECHA:28/02/2018 HORA: 4:30 PM
ARQUEO DE CAJA MENOR PRACTICADO A: MARÍA VICTORIA TABORDA QUINTERO				CARGO:SECRETARIA EJECUTIVA
ARQUEO EFECTUADO POR: MAGDALENA ALZATE OSPINA				CARGO: TESORERO
MARTHA LUCÍA GIL GARCÍA				CARGO:CONTROL INTERNO
SE CONTÓ EN DETALLE LA EXISTENCIA DE FONDOS EN CAJA MENOR CON EL SIGUIENTE RESULTADO				
CONCEPTO				VALOR
1. Billetes				\$2,670.000,00
	\$ 1.000,00	2	\$2.000,00	
	\$ 2.000,00	4	\$ 8.000,00	
	\$ 5.000,00	2	\$ 10.000,00	
	\$	1	\$ 10.000,00	



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	3 de 7

	10.000,00			
	\$			
	20.000,00	12	\$ 240.000,00	
	\$		\$	
	50.000,00	48	2.400.000,00	
				\$6.550.00
2. Monedas	\$ 50,00	1	\$ 50,00	
	\$ 100,00	10	\$ 1000,00	
	\$ 200,00	10	\$ 2.000,00	
	\$ 500,00	3	\$ 1.500,00	
	\$ 1.000,00	2	\$ 2.000,00	
			TOTAL	\$2.676.550.00
RECIBOS DE CAJA MENOR				
Del 001 al 035			TOTAL	\$1.223.458
COMPROBANTES ANULADOS				
No.	No.	No.	No.	
No.	No.	No.	No.	
			DIFERENCIA	\$ 8.00
SOBRANTE: \$8.00			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 7

ARQUEO DE CAJA MENOR Nro. 001**FEBRERO 28 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
	30/01/2018	LIBRO CONTABILIDAD	PAPELERIA PIRÁMIDE	001	\$ 7.900,00		\$ 992.100,00
	31/01/2018	TONER BROTHER REMANUFACTURADO	TES LTDA	002	\$ 179.999,00		\$ 812.101,00
	31/01/2018	CUARTERONES DE CAFÉ (3)	CRISTIAN FELIPE MENA FRANCO	004	\$ 135.000,00		\$ 677.101,00
	31/01/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	005	\$ 9.200,00		\$ 667.901,00
	31/01/2018	GALÓN ALCOHOL SOCROSOL	QUIMICENTRO PEREIRA	007	\$ 49.700,00		\$ 618.201,00
	1/02/2018	BOMBILLO AHORRADOR	ÉXITO PEREIRA CENTRO	009	\$ 10.980,00		\$ 607.221,00
	2/02/2018	PORTAGUIAS, COSEDORAS, PAD MOUSE, POLICOVER	PAPELERIA MODELO SAS	010	\$ 159.950,00		\$ 447.271,00
	2/02/2018	POLICOVER	OCCIDENTE PAPELERIA	011	\$ 17.950,00		\$ 429.321,00
	2/02/2018	TIJERAS	PAPELERIA MODELO SAS	012	\$ 7.990,00		\$ 421.331,00
	5/02/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	015	\$ 9.200,00		\$ 412.131,00
	8/02/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	016	\$ 9.200,00		\$ 402.931,00
	8/02/2018	PACH CORD	DISTRICOM LTDA	017	\$ 360.380,00		\$ 42.551,00
	13/02/2018		REINTEGRO No. 1	CE 040		\$ 957.449,00	\$ 1.000.000,00
	13/02/2018	COPIAS PRONUNCIAMIENTOS	RAPICOPIAS	018	\$ 14.910,00		\$ 985.090,00
	13/02/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	019	\$ 13.800,00		\$ 971.290,00
	14/02/2018	TONER BROTHER REMANUFACTURADO	TES LTDA	020	\$ 179.999,00		\$ 791.291,00
	14/02/2018	CERTIFICADO COOPERATIVA DE TRABAJO	CAMARA DE COMERCIO DE PEREIRA	021	\$ 5.500,00		\$ 785.791,00
	15/02/2018	GUIAS FIRMA - NOTAS	MUNDO MIL	022	\$ 20.000,00		\$ 765.791,00
	16/02/2018	CLIP + GANCHOS - COSEDORA - TIJERAS	PAPELERIA MODELO SAS	023	\$ 18.100,00		\$ 747.691,00
	21/02/2018	CADENAS	MATERIALES ELÉCTRICOS LA 8	025	\$ 10.000,00		\$ 737.691,00
	22/02/2018	VASOS	LA COPA DE ORO	026	\$ 13.000,00		\$ 724.691,00
	26/02/2018	PILA PARA TESTER DE RED	MATERIALES ELÉCTRICOS LA 8	027	\$ 6.500,00		\$ 718.191,00
	28/02/2018	TONER BROTHER REMANUFACTURADO	TES LTDA	029	\$ 179.999,00		\$ 538.192,00
	28/02/2018	PLATOS CAFÉ	VARIEDADES LA COPA DE ORO	031	\$ 24.000,00		\$ 514.192,00
	28/02/2018	KLEENEX - VASOS DESECHABLES	KOBA COLOMBIA SAS	032	\$ 6.850,00		\$ 507.342,00
	28/02/2018	AZÚCAR	SUPER INTER PEREIRA	033	\$ 18.000,00		\$ 489.342,00
	28/02/2018	PLATO HONDO	ALMACEN CRIS LOZA	034	\$ 9.500,00		\$ 479.842,00
	28/02/2018	ESENCIA Y PALITOS DIFUSOR	QUIMI ENVASES PEREIRA	035	\$ 11.700,00		\$ 468.142,00
	TOTALES				\$ 531.858,00		\$ 468.142,00

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
	1/02/2018	ARREGLO LLAVE TINTO GRECA	CASA GRECA SAUNAS Y TURCOS	006	\$ 25.000,00	\$ 595.000,00
	5/02/2018	REPARACION CERRADURA ARCHIVADOR Y ELA	LLAVES POPOCHO	014	\$ 47.600,00	\$ 547.400,00
TOTALES					\$ 352.600,00	\$ 547.400,00

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	TOTAL
2.1.2.08	30/01/2018	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE		CE 029		\$ 500.000,00
	2/02/2018	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
TOTALES					\$ 84.000,00	\$ 416.000,00

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	TOTAL
2.1.2.14	30/01/2018	ADQUISICIÓN BIENES MUEBLES DE OFICINA		CE 029		\$ 600.000,00
	1/02/2018	ROUTER 3 ANTENAS TL-WR1043ND	PUNTO TECNOLÓGICO	008	\$ 165.000,00	\$ 435.000,00
TOTALES					\$ 165.000,00	\$ 435.000,00

\$

3.900.000,00

\$ 1.223.458,00

\$ 2.676.542,00

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	5 de 7

Para el rubro Materiales y Suministros para el periodo comprendido entre el 30 de Enero al 28 de Febrero de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$1.489.307.00 de los cuales fueron reembolsados el 13/02/2018 \$957.449.00 quedando en soportes de recibos \$531.858.00

Para el rubro Mantenimiento Equipos de Oficina para el periodo comprendido entre el 30 de Enero al 28 de Febrero de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$352.600.00

Para el rubro Viáticos y gastos de Viaje para el periodo comprendido entre el 30 de Enero al 28 de Febrero 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$84.000.00

Para el rubro Mantenimiento Equipo Automotor para el periodo comprendido entre el 30 de Enero al 28 de Febrero de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$90.000.00

Para el rubro Adquisición Bienes Muebles de Oficina para el periodo comprendido entre el 30 de Enero al 28 de Febrero de 2018, se ejecutaron gastos de caja menor por un valor de \$165.000.00

El total de gasto según lo verificado en formatos de gastos de caja menor fue de \$1.223.458.00

Arqueo:

Saldo en efectivo: \$ 2.676.550.00
Soporte en recibos: \$ 1.223.458.00

Total **\$ 3.900.008.00 - Se presenta un sobrante de 8 pesos**

III.CONCLUSIÓN GENERAL

Finalizado la revisión correspondiente del 30 de Enero al 28 de Febrero de 2018, este procedimiento se encuentra acorde a los lineamientos establecidos en la normatividad vigente.

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.



CONTRALORÍA MUNICIPAL DE PEREIRA

INFORME DE AUDITORIA

CÓDIGO	FECHA	VERSIÓN	PÁGINA
FO 1.2.2.2- 23	03-02-2012	3.0	6 de 7

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.


MARTHA LUCIA GIL GARCÍA
Asesora de Control Interno


MAGDALENA ÁLZATE OSPINA
Tesorera


Socialización: MARIA VICTORIA TABORDA QUINTERO
Secretaria Ejecutiva



CONTRALORIA 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. 001	
TESORERIA				DE CAJA MENOR			
VALOR CAJA MENOR: \$ 3.900.000,00				FECHA: 28/02/2018		HORA: 4:30 p.m.	
ARQUEO DE CAJA MENOR PRACTICADO A: MARIA VICTORIA TABORDA QUINTERO				CARGO: SECRETARIA EJECUTIVA			
ARQUEO EFECTUADO POR: MAGDALENA ALZATE OSPINA MARTHA LUCIA GIL GARCIA				CARGO: TESORERO CONTROL INTERNO			
SE CONTÓ EN DETALLE LA EXISTENCIA DE FONDOS EN CAJA MENOR CON EL SIGUIENTE RESULTADO							
CONCEPTO				VALOR			
1. Billetes				\$ 2.670.000,00			
\$ 1.000,00 2 \$ 2.000,00							
\$ 2.000,00 4 \$ 8.000,00							
\$ 5.000,00 2 \$ 10.000,00							
\$ 10.000,00 1 \$ 10.000,00							
\$ 20.000,00 12 \$ 240.000,00							
\$ 50.000,00 48 \$ 2.400.000,00							
				\$ 6.550,00			
2. Monedas \$ 50,00 1 \$ 50,00							
\$ 100,00 10 \$ 1.000,00							
\$ 200,00 10 \$ 2.000,00							
\$ 500,00 3 \$ 1.500,00							
\$ 1.000,00 2 \$ 2.000,00							
TOTAL				\$ 2.676.550,00			
RECIBOS DE CAJA MENOR							
del 001 al 035				TOTAL \$ 1.223.458,00			
COMPROBANTES ANULADOS							
No. No. No. No.							
No. No. No. No.							
DIFERENCIA				\$ 8,00			
SOBRANTE: \$ 8,00				FALTANTE:			
OBSERVACIONES:							
FIRMA DEL RESPONSABLE				FIRMA TESORERO (A)			



CONTRALORIA MUNICIPAL DE
PEREIRA



ARQUEO DE CAJA MENOR N°o. 001
FEBRERO 28 DE 2018

RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR	REINTEGRO	TOTAL
	30/01/2018	MATERIALES Y SUMINISTROS		CE 029			\$ 1.000.000,00
	30/01/2018	LIBRO CONTABILIDAD	PAPELERÍA PIRÁMIDE	001	\$ 7.900,00		\$ 992.100,00
	31/01/2018	TONER BROTHER REMANUFACTURADO	TES LTDA	002	\$ 179.999,00		\$ 812.101,00
	31/01/2018	CUARTERONES DE CAFÉ (3)	CRISTIAN FELIPE MENA FRANCO	004	\$ 135.000,00		\$ 677.101,00
	31/01/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	005	\$ 9.200,00		\$ 667.901,00
	31/01/2018	GALÓN ALCOHOL SOCROSOL	QUIMICENTRO PEREIRA	007	\$ 49.700,00		\$ 618.201,00
	1/02/2018	BOMBILLO AHORRADOR	EXITO PEREIRA CENTRO	009	\$ 10.980,00		\$ 607.221,00
	2/02/2018	PORTAGUIAS, COSEADORAS, PAD MOUSE, POLICORD	PAPELERÍA MODELO SAS	010	\$ 159.950,00		\$ 447.271,00
	2/02/2018	POLICOVER	OCCIDENTE PAPELERÍA	011	\$ 17.950,00		\$ 429.321,00
	2/02/2018	TIJERAS	PAPELERIA MODELO SAS	012	\$ 7.990,00		\$ 421.331,00
	5/02/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	015	\$ 9.200,00		\$ 412.131,00
	8/02/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	016	\$ 9.200,00		\$ 402.931,00
	8/02/2018	PACH CORD	DISTRICOM LTDA	017	\$ 360.380,00		\$ 42.551,00
2.1.2.03	13/02/2018	REINTEGRO No. 1		CE 040		\$ 957.449,00	\$ 1.000.000,00
	13/02/2018	COPIAS PRONUNCIAMIENTOS	RAPICOPIAS	018	\$ 14.910,00		\$ 985.090,00
	13/02/2018	ENVIO CORRESPONDENCIA BOGOTA	SERVIENTREGA	019	\$ 13.800,00		\$ 971.290,00
	14/02/2018	TONER BROTHER REMANUFACTURADO	TES LTDA	020	\$ 179.999,00		\$ 791.291,00
	14/02/2018	CERTIFICADO COOPERATIVA DE TRABAJO A	CAMARA DE COMERCIO DE PEREIRA	021	\$ 5.500,00		\$ 785.791,00
	15/02/2018	GUIAS FIRMA - NOTAS	MUNDO MIL	022	\$ 20.000,00		\$ 765.791,00
	16/02/2018	CLIP + GANCHOS - COSEADORA - TIJERAS	PAPELERIA MODELO SAS	023	\$ 18.100,00		\$ 747.691,00
	21/02/2018	CADENAS	MATERIALES ELECTRICOS LA 8	025	\$ 10.000,00		\$ 737.691,00
	22/02/2018	VASOS	LA COPA DE ORO	026	\$ 13.000,00		\$ 724.691,00
	26/02/2018	PILA PARA TESTER DE RED	MATERIALES ELÉCTRICOS LA 8	027	\$ 6.500,00		\$ 718.191,00
	28/02/2018	TONER BROTHER REMANUFACTURADO	TES LTDA	029	\$ 179.999,00		\$ 538.192,00
	28/02/2018	PLATOS CAFÉ	VARIETADES LA COPA DE ORO	031	\$ 24.000,00		\$ 514.192,00
	28/02/2018	KLEENEX - VASOS DESECHABLES	KOBA COLOMBIA SAS	032	\$ 6.850,00		\$ 507.342,00
	28/02/2018	AZÚCAR	SUPER INTER PEREIRA	033	\$ 18.000,00		\$ 489.342,00
	28/02/2018	PLATO HONDO	ALMACEN CRIS LOZA	034	\$ 9.500,00		\$ 479.842,00
	28/02/2018	ESENCIA Y PALITOS DIFUSOR	QUIMI ENVASES PEREIRA	035	\$ 11.700,00		\$ 468.142,00
		TOTALES			\$ 531.858,00		\$ 468.142,00
RUBRO	FECHA	CONCEPTO	TERCERO	No.	VALOR		TOTAL
	30/01/2018	MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA		CE 029			\$ 3.900.000,00



CONTRALORIA MUNICIPAL DE
PEREIRA



ARQUEO DE CAJA MENOR Nro. 001
FEBRERO 28 DE 2018

2.1.2.04	31/01/2018	REMANUFACTURA CILINDRO BROTHER	TES LTDA	003	\$ 280.000,00	\$ 620.000,00
	1/02/2018	ARREGLO LLAVE TINTO GRECA	CASA GRECA SAUNAS Y TURCOS	006	\$ 25.000,00	\$ 595.000,00
	5/02/2018	REPARACIÓN CERRADURA ARCHIVADOR Y ELABORACIÓN DE LLAVES POPOCHO		014	\$ 47.600,00	\$ 547.400,00