

MEMORANDO

2023130000050973

ICANH – MI 2023130000050973

Bogotá D.C., 29 de noviembre de 2023

PARA: ALHENA CAICEDO FERNANDEZ
Directora General

DE: Diana Carolina Garzón
Profesional Especializado 2028 – 15.
Oficina de Control Interno

ASUNTO: Reporte de Informes finales de evaluaciones, seguimientos y auditorías en el marco del Plan Integral de Gestión de Control Interno, desde el mes de septiembre a noviembre de la vigencia 2023

Estimada doctora Alhena,

En consideración de que actualmente la Oficina de Control Interno se encuentra en cabeza de la Dirección General, debido a la vacante definitiva del Profesional Especializado y a su vez, la del Jefe de la Oficina de Control Interno, sucedida el día 31 de agosto de 2023; me permito indicar que, desde dicha fecha hasta el pasado 08 de noviembre, a través de correo electrónico se reportaron los siguientes informes para los trámites correspondientes:

ARCHIVO REMITIDO	FECHA DE REMISIÓN
Informe eKOGUI- Primer semestre 2023	13 de septiembre 2023
Informe de seguimiento a la declaración de bienes y rentas	15 de septiembre 2023
Informe de seguimiento a Planes de Mejoramiento	21 de septiembre 2023
Informe de seguimiento a MIPG	28 de septiembre 2023
Informe de evaluación- Indicadores de gestión	17 de octubre 2023
Informe de seguimiento- PAAC y Matriz de Riesgos de Corrupción	17 de octubre 2023
Informe de seguimiento- Arqueo a Caja Menor	17 de octubre 2023
Informe trimestral de actividades	25 de octubre 2023
Informe preliminar- Auditoria a parques	31 de octubre 2023
Revisión informe de seguimiento- Reporte SUIT	3 de noviembre 2023
Informe de seguimiento a Librería – 2023	8 de noviembre 2023

Asimismo, me permito mencionar que, con corte al pasado 16 de noviembre de 2023, dichos informes no habían sido firmados y remitidos a la Oficina de Control Interno; por esta razón y en consideración al nombramiento de mi persona como Profesional Especializada Código 2028 Grado 15, con la competencia para firmar y aprobar los informes emitidos por la Oficina de Control Interno, procedo a emitir dichos informes en estado final y con la respectiva firma.

De la misma manera se pone en consideración que, de acuerdo al Decreto 648 de 2017, la Oficina de Control Interno debe presentar los informes a la Dirección General del ICANH, es por ello que para dar trazabilidad a las gestiones adelantadas por las profesionales de la Oficina de Control Interno se listan los informes finales con corte a la presentación de este memorando, los cuales serán anexados y radicados mediante ORFEO.

- 029_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe eKOGUI primer semestre 2023.
- 030_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Declaraciones de Ley funcionarios y contratistas 1er semestre 2023.
- 031_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Planes de Mejoramiento primer semestre 2023.
- 032_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Evaluación MIPG primer semestre 2023.
- 033_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Indicadores a septiembre 2023.
- 034_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe segundo cuatrimestre PAAC y Riesgos de Corrupción.
- 035_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe de evaluación Caja Menor junio, julio, agosto y sept 2023.
- 036_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe trimestral de actividades julio a septiembre 2023.
- 037_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Auditoría Parques San Agustín, Ídolos y Tierradentro vigencia 2023.
- 038_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe de seguimiento Racionalización de Trámites.
- 039_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe seguimiento a Librería 2023.
- 040_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Austeridad Tercer Trimestre 2023.
- 041_2023_EC-PR-01-FO-03_Formato Informe Arqueo a Caja Menor octubre de 2023.

Sin otro particular quedamos atentos a cualquier inquietud que se presente frente a la información compartida.

Atentamente,

Diana Carolina
Garzón

Firmado digitalmente por Diana
Carolina Garzón
Fecha: 2023.11.29 17:01:58 -05'00'

Diana Carolina Garzón

Profesional Especializado Código 2028 Grado 15.

Oficina de Control Interno

Anexo: Trece (13) Informes con resultados finales de evaluaciones, seguimiento y auditorías desde el mes de sept a nov 2023.

Transcriptor: Laura Vanessa Orjuela – Profesional Oficina de Control Interno.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

INFORME N. 035 – 2023 INFORME DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO CAJA MENOR ICANH.

OBJETIVO

Verificar el manejo de los recursos de los fondos de caja menor para el mes de junio, julio, agosto y septiembre de 2023, el cumplimiento de la reglamentación de conformidad con las disposiciones legales vigentes, además de evaluar los riesgos identificados y la efectividad de los controles implementados para el efectivo manejo de la caja menor.

ALCANCE

Inicia con la verificación y el tercer arqueo a la caja menor para los meses de junio, julio, agosto y septiembre y finaliza con el monitoreo y verificación de reembolsos, conciliaciones y soportes documentales debidamente organizados y custodiados por el responsable.

CRITERIO

Se realiza esta evaluación de acuerdo a la siguiente normativa:

- **Ley 87 de 1993:** “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”
- **Decreto 1068 de 2015:** “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público”
- **Decreto 2768 de 2012:** “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores”
- **Resolución anual para la constitución de la Caja Menor al interior del ICANH.**

RESULTADO

1. ARQUEO A CAJA MENOR CON CORTE A 28 DE SEPTIEMBRE DE 2023

En el arqueo a caja menor se verifica el dinero en efectivo en custodia de la responsable de la caja menor, valor total existente en vales definitivos y vales provisionales y saldo en bancos; a continuación, se presenta la relación de los valores registrados por la caja menor con corte a 28 de septiembre 2023 y los verificados por la OCI:

EXISTENCIAS	
EFFECTIVO (monedas + billetes)	\$ 53.000
VALES PROVISIONALES	\$ 3.073.500
VALES DEFINITIVOS	\$ 1.927.020
REINTEGRO DE TESORERÍA PENDIENTE	\$ -
SALDO DE CAJA OFICINA DE CONTROL INTERNO	\$ 3.126.500
SALDO DE CAJA SIIF	\$ 3.027.682
SUBTOTAL	\$ 5.053.520
SALDO EN BANCOS	\$ 445.697
TOTAL	\$ 5.499.217

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

VALOR FONDO FIJO	\$	5.500.000
SOBRANTE		
FALTANTE	-\$	783
BILLETES		
VALOR	CANTIDAD	SUMA
50.000		\$ -
20.000	1	\$ 20.000
10.000	1	\$ 10.000
5.000		\$ -
2.000	7	\$ 14.000
100.000		\$ -
SUBTOTAL		\$ 44.000
MONEDAS		
VALOR	CANTIDAD	SUMA
1.000	1	\$ 1.000
500	3	\$ 1.500
200	21	\$ 4.200
100	22	\$ 2.200
50	2	\$ 100
SUBTOTAL		\$ 9.000
TOTAL EFECTIVO		53.000
FECHA DEL ARQUEO: 28 de septiembre 2023		

Teniendo en cuenta lo anterior y la información obtenida por parte de la responsable del manejo de los fondos de la caja menor; la Oficina de Control Interno evidenció un faltante de setecientos ochenta y tres pesos (\$783), el cual fue asumido por la responsable de Caja Menor y depositado en la caja fuerte destinada para tal fin.

Asimismo, se deja constancia de los vales definitivos y provisionales con corte a 28 de septiembre de la vigencia 2023:

ANEXO AL ARQUEO DE CAJA MENOR				
RELACIÓN DE VALES DEFINITIVOS PARA REEMBOLSO				
No.	TERCERO	CONCEPTO	FECHA	VALOR
1	Nathali Marín	Servicio impresiones	5/08/2023	\$ 50.520
2	Natural Graphics	Compra propálate	24/04/2023	\$ 35.700
3	Alhena Caicedo	Estación de café	29/05/2023	\$ 410.400
4	Gildardo Vargas	Transporte en mula	18/05/2023	\$ 529.600
5	Alejandra Fonseca	Certificado de antecedentes disciplinarios	19/05/2023	\$ 37.000
6	Fernando Montejo	Transportes	9/08/2023	\$ 37.400
7	José Caicedo	Servicio escáner	26/07/2023	\$ 21.000
8	Choose Easy	Flete aéreo internacional	14/08/2023	\$ 270.000
9	John Jairo Ortega	Transporte bodega Corferias	25/08/2023	\$ 26.000
10	John Jairo Ortega	Transporte bodega Corferias	1/09/2023	\$ 13.000
11	Almacén y taller de frenos y suspensión Isnos	Mantenimiento camioneta	7/08/2023	\$ 269.000
12	Ferretería Andina	Mantenimiento camioneta	18/08/2023	\$ 81.000

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

13	Margarita Reyes	Transporte para exposición	14/08/2023	\$	60.000
14	Alba Lilia Alfonso	Certificado de tradición y libertad	15/09/2023	\$	38.400
15	John Jairo Ortega	Gasto de transporte bodega Corferias	9/08/2023	\$	28.000
16	Leidy Herrera	Transporte ida y vuelta hasta aeropuerto	14/08/2023	\$	20.000
TOTAL VALES DEFINITIVOS				\$	1.927.020
RELACIÓN DE VALES PROVISIONALES EXISTENTES					
No.		CONCEPTO	FECHA	VALOR	
1	Ángel Galindez	Repuestos Isnos	4/8/2023	\$	560.000
2	Alhena Caicedo	Suministro de alimentos	7/6/2023	\$	350.000
3	Diana Mejía	Transportes	23/5/2023	\$	489.600
4	Patricia Ramírez	Materiales	29/8/2023	\$	38.000
5	Diana Mejía	Arreglo motobomba	30/8/2023	\$	350.000
6	John Jairo Ortega	Transportes	4/9/2023	\$	15.000
7	Nathali Marín	Impresiones	1/8/2023	\$	120.000
8	John Jairo Ortega	Compra de insumos	30/8/2023	\$	76.000
9	Leidy Herrera	Transporte envió de CPU ídolos	7/9/2023	\$	30.000
10	Leidy Herrera	Traslado escáner	21/9/2023	\$	30.000
11	Jhon Fredy Bustos	Instalación vidrios biblioteca	6/9/2023	\$	42.000
12	Jhon Fredy Bustos	Transportes Santa Marta	11/9/2023	\$	60.000
13	Sandra Milena Montoya	Transportes	13/9/2023	\$	45.000
14	Javier Estrada	Transportes	14/9/2023	\$	45.000
15	Sandra Milena Montoya	Transportes	15/9/2023	\$	43.900
16	Diana Mejía	Elementos aseo	8/9/2023	\$	100.000
17	John Jairo Ortega	Servicio Taxi	26/9/2023	\$	13.000
18	Sandra Milena Montoya	Diagnostico corte eléctrico	15/9/2023	\$	400.000
19	Manuel Pérez	Compra cable para video beam	18/9/2023	\$	18.000
20	Leidy Paola Jiménez	Cambio de guardas y copia de llaves casa misional	24/7/2023	\$	248.000
TOTAL VALES PROVISIONALES				\$	3.073.500
TOTAL VALES EXISTENTES A LA FECHA			\$ 5.000.520		
FECHA DEL ARQUEO: 28 septiembre de 2023					

2. REGISTROS Y MANEJO DE RECURSOS MESES DE JUNIO A AGOSTO

la Oficina de Control Interno realizó la verificación de la administración de recursos y los registros en SIIF Nación para los meses de junio, julio y agosto, en donde se evidenció la siguiente información:

2.1. EJECUCIÓN MES DE JUNIO

De acuerdo a los registros entregados por la responsable de la caja menor para el mes evaluado se tuvo un total de once (11) vales definitivos, los cuales sumaron un total de cuatrocientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos pesos (\$449.400). En la Tabla N°1 se detallan los terceros, los valores asignados y los conceptos por los cuales se hizo uso de los recursos de la caja menor en el mes evaluado.

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

Tabla N°1 Detalle asignación de recursos caja menor junio 2023

ANEXO AL ARQUEO DE CAJA MENOR				
RELACIÓN DE VALES DEFINITIVOS EXISTENTES				
No.	TERCERO	CONCEPTO	FECHA	VALOR
1	John Jairo Ortega	Transporte	30/5/2023	\$ 13.000
2	John Jairo Ortega	Transporte	6/6/2023	\$ 13.000
3	John Jairo Ortega	Transportes	24/5/2023	\$ 94.500
4	Luz Estela Martínez	Transporte cajas Santa Marta	14/6/2023	\$ 120.000
5	Alba Inés Espitia	Transporte libros y cajas	16/6/2023	\$ 10.000
6	John Jairo Ortega	Compra de tela	6/5/2023	\$ 16.500
7	Matriz Giros y Servicios	Flete envió	23/6/2023	\$ 7.500
8	Jhon Fredy Bustos	Transporte	9/6/2023	\$ 36.000
9	Jhon Fredy Bustos	Transporte	9/6/2023	\$ 38.000
10	Deposito la Concordia	Maquinaria de uso general	10/5/2023	\$ 12.900
11	Edwin Malpica	Maquinaria de uso general	8/6/2023	\$ 88.000
TOTAL VALES PROVISIONALES				\$ 449.400
TOTAL VALES EXISTENTES A LA FECHA			\$	449.400
FECHA DEL ARQUEO: 30 de junio de 2023				

GRÁFICA N°1. Reporte SIIF mes de junio 2023

FUENTE: Reporte SIIF Nación entregado por la responsable de Caja Menor

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

2.2. EJECUCIÓN MES DE JULIO

De acuerdo a los registros entregados por la responsable de la caja menor para el mes evaluado se tuvo un total de doce (12) vales definitivos, los cuales sumaron un total de un millón seiscientos once mil trescientos sesenta y siete pesos (\$1.611.367). En la tabla N°2 se detallan los terceros, los valores asignados y los conceptos por los cuales se hizo uso de los recursos de la caja menor en el mes evaluado.

Tabla N°2. Detalle asignación de recursos caja menor julio 2023

ANEXO AL ARQUEO DE CAJA MENOR				
RELACIÓN DE VALES DEFINITIVOS EXISTENTES				
No.	TERCERO	CONCEPTO	FECHA	VALOR
1	John Jairo Ortega	Impresiones	29/3/2023	\$ 210.000
2	María Alix Lesmes	Certificado tradición y libertad	26/4/2023	\$ 55.200
3	Alhena Caicedo	Impresión	2/5/2023	\$ 33.000
4	Alhena Caicedo	Suministro de alimentación	10/4/2023	\$ 167.167
5	Alhena Caicedo	Suministro de alimentación	23/5/2023	\$ 260.000
6	Sandra Milena Montoya	Cubetas de hielo	19/5/2023	\$ 30.000
7	Inversiones San Bernardo	Maquinaria de uso general	9/6/2023	\$ 44.000
8	Diana Mejía	Transporte	23/5/2023	\$ 588.000
9	Sandra Milena Montoya	Aseo Tumaco	28/6/2023	\$ 100.000
10	Margarita Reyes	Químicos básicos	27/6/2023	\$ 57.000
11	Alba Inés Espitia	Transporte	13/5/2023	\$ 40.000
12	Sandra Milena Montoya	Transporte	13/5/2023	\$ 27.000
TOTAL VALES PROVISIONALES			\$	1.611.367
TOTAL VALES EXISTENTES A LA FECHA			\$	1.611.367
FECHA DEL ARQUEO: 31 de julio de 2023				

GRAFICA N°2. Reporte SIIF mes de julio 2023

FUENTE: Reporte SIIF Nación entregado por la responsable de Caja Menor

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

2.3. EJECUCIÓN MES DE AGOSTO

De acuerdo a los registros entregados por la responsable de la caja menor para el mes evaluado se tuvo un total de diecinueve (19) vales definitivos, los cuales sumaron un total de dos millones seiscientos cuarenta y un mil setecientos setenta y un pesos (\$2.641.771). En la Tabla N°3 se detallan los terceros, los valores asignados y los conceptos por los cuales se hizo uso de los recursos de la caja menor en el mes evaluado.

Tabla N°3. Detalle asignación de recursos caja menor agosto 2023

ANEXO AL ARQUEO DE CAJA MENOR				
RELACIÓN DE VALES DEFINITIVOS EXISTENTES				
No.	TERCERO	CONCEPTO	FECHA	VALOR
1	Natural Graphics	Impresiones	24/4/2023	\$ 196.350
2	Natural Graphics	Impresiones	24/4/2023	\$ 35.700
3	Comercial papelera	Impresiones	8/5/2023	\$ 50.520
4	Diana Mejía	Transporte	23/5/2023	\$ 441.000
5	Sky Montion	Uso de dornes	5/8/2023	\$ 440.300
6	John Jairo Ortega	Transporte	7/7/2023	\$ 14.000
7	Sandra Milena Montoya	Transporte	6/7/2023	\$ 23.300
8	Leidy Jiménez	Transporte	24/7/2023	\$ 31.200
9	Sonia Cardozo	Transporte	18/7/2023	\$ 20.000
10	Avianca	Envío paquete de Santa Marta	3/8/2023	\$ 285.000
11	Jhon Fredy Bustos	Transporte ida y vuelta SAE	18/7/2023	\$ 60.000
12	Ligia Rosalin	Otros productos químicos	26/7/2023	\$ 79.000
13	Ligia Rosalin	Mantenimiento y reparaciones	26/7/2023	\$ 170.000
14	Diana Mejía	Plásticos	9/8/2023	\$ 144.000
15	Sandra Milena Montoya	Aseo Tumaco	9/8/2023	\$ 100.000
16	Deyanira López	Productos químicos	16/8/2023	\$ 72.000
17	Deyanira López	Productos químicos	16/8/2023	\$ 52.000
18	José Yesid Vargas	Plásticos	28/7/2023	\$ 17.000
19	Alhena Caicedo	Suministro de alimentación	29/5/2023	\$ 410.400
TOTAL VALES PROVISIONALES				\$ 2.641.770
TOTAL VALES EXISTENTES A LA FECHA			\$	2.641.770
FECHA DEL ARQUEO: 31 de agosto de 2023				

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN		CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO		VERSIÓN:	01
			FECHA:	15/11/2022

GRAFICA N°2. Reporte SIIF mes de agosto 2023

		Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor		Usuario Solicitante: MHucamelo	YIRLEY CAMELO PENA			
				Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 33-05-00	INSTITUTO COLOMBIANO DE			
				Fecha y Hora Sistema: 2023-09-28 11:28:02				
		Movimientos Caja Menor						
Nro Caja Menor:	123	Nro CDP:	7823	Responsable:	YIRLEY CAMELO			
Ordenador	SECRETARIO GENERAL-SANDRA MONTOYA							
Gasto:								
Valor Saldo en Bancos:	445.637,35		Valor Saldo en Caja:	5.500.000,00				
Vr Movimiento en Bancos:	-5.083,00		Vr Movimiento en caja	1.128.230,00				
Fecha Movimientos	Desde:	2023-08-01 00:00:00	Hasta:	2023-08-31 00:00:00				
Movimientos								
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Medio de Pago/Recabdo	No. Cheque	Saldo Afectado	Fondo Caja / Traslado	Signo	Valor
Ingreso Reembolso	623	2023-08-03	Cuenta		Bancos	No	+	1.336.767,00
Ingreso Reembolso	723	2023-08-31	Cuenta		Bancos	No	+	1.628.150,00
Egreso	7423	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	136.350,00
Egreso	7523	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	35.700,00
Egreso	7623	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	50.520,00
Egreso	7723	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	441.000,00
Egreso	7823	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	440.300,00
Egreso	7923	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	14.000,00
Egreso	8023	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	23.300,00
Pago Sin Egreso	8123	2023-08-03	Cheque	43	Caja	SI	+	1.330.000,00
Pago Sin Egreso	8123	2023-08-03	Cheque	43	Bancos	SI	-	1.330.000,00
Egreso	8123	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	31.200,00
Egreso	8223	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	20.000,00
Egreso	8323	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	285.000,00
Egreso	8423	2023-08-16	Efectivo		Caja	No	-	60.000,00
Egreso	8523	2023-08-17	Efectivo		Caja	No	-	73.000,00
Egreso	8623	2023-08-17	Efectivo		Caja	No	-	170.000,00
Egreso	8723	2023-08-18	Efectivo		Caja	No	-	144.000,00
Egreso	8823	2023-08-18	Efectivo		Caja	No	-	100.000,00
Egreso	8923	2023-08-23	Efectivo		Caja	No	-	72.000,00
Egreso	9023	2023-08-23	Efectivo		Caja	No	-	52.000,00
Egreso	9123	2023-08-23	Efectivo		Caja	No	-	17.000,00
Egreso	9223	2023-08-31	Efectivo		Caja	No	-	410.400,00
Pago Sin Egreso	10123	2023-08-31	Cheque	44	Bancos	SI	-	1.840.000,00
Pago Sin Egreso	10123	2023-08-31	Cheque	44	Caja	SI	+	1.840.000,00
Valor Total Movimientos	1.123.147,00							

FUENTE: Reporte SIIF Nación entregado por la responsable de Caja Menor

3. VERIFICACIÓN DE REEMBOLSOS Y ACTOS ADMINISTRATIVOS DE JUNIO A SEPTIEMBRE DE 2023

Asimismo, la Oficina de Control Interno realizó la verificación a resoluciones de reembolso para los meses de junio, julio, agosto y septiembre, en donde se indica por parte de la responsable de Caja Menor que actualmente se cuenta con los reembolsos N° 5 y N° 6, debido a que el reembolso N°7 se encuentra en trámite y para el mes de septiembre no se ha realizado acto administrativo.

GRAFICA N°3. Resoluciones de reembolso N°5 y N°6

							
INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA RESOLUCIÓN NÚMERO 1106 DE 27 de Julio de 2023				INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA RESOLUCIÓN NÚMERO 1281 DE 28 de agosto de 2023			
"Por la cual se efectúa legalización y reembolso de Caja Menor"				"Por la cual se efectúa legalización y reembolso de Caja Menor"			
LA SECRETARIA GENERAL DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA				LA SECRETARIA GENERAL DEL INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA			
En uso de sus facultades constitucionales y legales, en especial aquellas conferidas en el Decreto 021 de 2022, el Decreto 1083 de 2015 y, Resolución 150 de 2022 y,				En uso de sus facultades constitucionales y legales, en especial aquellas conferidas en el Decreto 021 de 2022, el Decreto 1083 de 2015 y, Resolución 150 de 2022 y,			
CONSIDERANDO:				CONSIDERANDO:			
Que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público expidió el Decreto 1068 de mayo 26 del año 2015, "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público", en el que dispone el capítulo 7 para reglamentación de la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores en los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación.				Que el Ministerio de Hacienda y Crédito Público expidió el Decreto 1068 de mayo 26 del año 2015, "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público", en el que dispone el capítulo 7 para reglamentación de la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores en los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación.			
Que el artículo 2.8.5.2 de citado Decreto, establece que				Que el artículo 2.8.5.2 de citado Decreto, establece que			
"Constitución: Las cajas menores se constituirán, para cada vigencia fiscal, mediante resolución suscrita por el Jefe del respectivo órgano, en la cual se indique la cuantía, el responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar. Así mismo, se deberá indicar la unidad ejecutora y la cuantía de cada rubro presupuestal.				"Constitución: Las cajas menores se constituirán, para cada vigencia fiscal, mediante resolución suscrita por el Jefe del respectivo órgano, en la cual se indique la cuantía, el responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar. Así mismo, se deberá indicar la unidad ejecutora y la cuantía de cada rubro presupuestal.			

FUENTE: Correo remitido por la responsable de Caja Menor

	PROCEDIMIENTO AUDITORÍA, SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN INTERNA A LA GESTIÓN	CÓDIGO:	EC-PR-01-FO-02
	INFORME DE AUDITORIA, EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	VERSIÓN:	01
		FECHA:	15/11/2022

En cuanto a lo anterior, se identifica que el reembolso N°5, se encuentra por un valor de millón novecientos cuarenta y ocho mil setecientos sesenta y siete pesos (\$1.948.767), al realizar la comparación con los vales definitivos del mes de junio, se observa una diferencia de millón cuatrocientos noventa y nueve mil trescientos cuarenta y siete pesos (\$1.493.047); en relación al reembolso N°6 y los vales definitivos de mes de julio, también se identifica una diferencia de seiscientos sesenta y seis mil setecientos ochenta y tres pesos (\$666.783), ya que el reembolso corresponde a un total de dos millones doscientos setenta y ocho mil ciento cincuenta pesos (\$2.278.150).

De acuerdo a lo indicado por la responsable de Caja Menor, esto corresponde a que el reembolso de ciertos vales definitivos queda en meses diferentes, por ende, la resolución de este corresponderá a un valor diferente si se compara mes a mes.

Por último, esta oficina se permite aclarar que con este informe se anexa en archivo PDF los formatos de arqueo de caja menor y la relación de terceros de vales definitivo y provisionales correspondientes a los meses de junio, julio, agosto y septiembre, verificados durante el arqueo de la caja menor por la Oficina de Control Interno y debidamente firmados por las partes involucradas durante la evaluación.

CONCLUSIONES

La Oficina de Control Interno, evidenció cumplimiento en la administración y custodia de recursos asignados a la caja menor con corte a 28 de septiembre de 2023, una vez realizados los cálculos por Control Interno se constató un faltante de setecientos ochenta y tres pesos (\$783), el cual fue asumido por la responsable de Caja Menor y depositado en la caja fuerte destinada para tal fin.

Asimismo, se identificaron fortalezas en Administración, organización y custodia adecuada de los recursos asignados a la Caja Menor ICANH.

RESUMEN

RECOMENDACIONES	0
OPORTUNIDADES DE MEJORA	0
NO CONFORMIDADES	0

Firmado digitalmente por
Diana Carolina Garzón
Fecha: 2023.11.27 15:20:01
-05'00'

DIANA CAROLINA GARZÓN
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
OFICINA DE CONTROL INTERNO

Elaboró: Laura Vanessa Orjuela – Profesional Oficina de Control Interno
Fecha de elaboración: 2-10-2023
Revisó: Diana Carolina Garzón – Contratista Oficina de Control Interno
Fecha de revisión: 09-10-2023
Aprobó: Diana Carolina Garzón – Profesional Especializado Cod 2028 Grado 15.
Fecha de aprobación: 27-11-2023