

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.041– 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 octubre 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 cuarto arqueo a la caja menor para el mes de octubre 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 31 DE OCTUBRE 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 31 de octubre 2023 y los verificados por la OCI:

EXISTENCIAS		
EFFECTIVO (monedas + billetes)	\$	1.040.650
VALES PROVISIONALES	\$	1.141.900
VALES DEFINITIVOS	\$	3.325.149
REINTEGRO DE TESORERÍA PENDIENTE	\$	4.365.799
SALDO DE CAJA OFICINA DE CONTROL INTERNO	\$	2.182.550
SALDO DE CAJA SIIF	\$	4.355.782
SUBTOTAL	\$	5.507.699
SALDO EN BANCOS	\$	2.317,00
TOTAL	\$	5.510.016,00
VALOR FONDO FIJO	\$	5.500.000

	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

SOBRANTE	\$ 10.016,	
FALTANTE		
BILLETES		
VALOR	CANTIDAD	SUMA
50.000	0	\$ -
20.000	51	\$ 1.020.000
10.000	1	\$ 10.000
5.000	0	\$ -
2.000	3	\$ 6.000
100.000	0	\$ -
SUBTOTAL		\$ 1.036.000
MONEDAS		
VALOR	CANTIDAD	SUMA
1.000	0	\$ -
500	1	\$ 500
200	10	\$ 2.000
100	21	\$ 2.100
50	1	\$ 50
SUBTOTAL		\$ 4.650
TOTAL EFECTIVO		1.040.650
FECHA DEL ARQUEO: 31 de octubre de 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 sobrante de diez mil dieciséis pesos (\$10.016), este sobrante, de acuerdo a lo que indica la responsable de la Caja Menor, corresponde a que se encontraba un vale definitivo que previamente al quedar definitivo se encontraba por quinientos mil pesos (\$500.000), sin embargo, este tuvo una retención de diez mil pesos (\$10.000), es decir que en el reembolso este quedará solo por cuatrocientos noventa mil pesos (\$490.000), adicionalmente, la responsable de Caja Menor ya cuenta con ese dinero en efectivo, el cual será reingresado al valor total de la caja menor y luego del reembolso aprobado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

Una vez se realice la respectiva conciliación del reembolso y el dinero este valor arrojará como resultado un sobrante real de dieciséis pesos (\$16) que es lo correspondiente a la diferencia entre los registros contables que acepta el aplicativo SIIF Nación los cuales son al centavo y los pagos efectuados a los terceros o bancos cuyas cifras son canceladas en pesos aproximando a cien.

Asimismo, se deja constancia de los vales definitivos y provisionales con corte a 31 de octubre de la vigencia 2023:

ANEXO AL ARQUEO DE CAJA MENOR				
RELACIÓN DE VALES DEFINITIVOS PARA REEMBOLSO				
No.	TERCERO	CONCEPTO	FECHA	VALOR
1	Sandra Milena Montoya	Aseo Tumaco	9/09/2023	\$ 100.000
2	Diana Mejía	Transporte de combustible	23/05/2023	\$ 490.000
3	Patricia Ramírez	Compra de resina para reparaciones	28/08/2023	\$ 38.000

	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

4	Diana Mejía	Arreglo motobomba	30/08/2023	\$	350.000
5	John Jairo Ortega	Compra repuestos	4/09/2023	\$	15.000
6	Sandra Milena Montoya	Taxi nocturnos	15/09/2023	\$	43.900
7	Leidy Herrera	Envío de CPU	7/09/2023	\$	30.000
8	Leidy Herrera	Traslado de escáner	21/09/2023	\$	30.000
9	Javier Estrada	Transportes ida y vuelta	14/09/2023	\$	45.000
TOTAL VALES DEFINITIVOS				\$	1.141.900
RELACIÓN DE VALES PROVISIONALES EXISTENTES					
No.		CONCEPTO	FECHA		VALOR
1	Ángel Galindez	Repuestos Motobomba	4/8/2023	\$	560.000
2	Alhena Caicedo	Almuerzos trabajo	7/5/2023	\$	350.000
3	Ángel Galindez	Mano de obra arreglo motobomba	7/8/2023	\$	300.000
4	Diana Mejía	Transportes	6/10/2023	\$	50.000
5	Alhena Caicedo	Despinche de vehículo del ICANH	23/10/2023	\$	15.000
6	Nathali Marín	Impresión tarjetas	1/8/2023	\$	120.000
7	John Jairo Ortega	Compra neumáticos para carretilla	30/8/2023	\$	76.000
8	Leidy Jiménez	Compra arreglo tubo	2/10/2023	\$	35.000
9	Jhon Fredy Bustos	Transporte a oficina de Santa Marta	6/9/2023	\$	60.000
10	Jhon Fredy Bustos	Compra instalación de vidrios	11/9/2023	\$	42.000
11	Leidy Jiménez	Cambio guardas bodega y copia de llaves ICANH	24/7/2023	\$	248.000
12	Sandra Milena Montoya	Taxis nocturnos	13/9/2023	\$	45.000
13	Diana Mejía	Elementos de aseo	8/9/2023	\$	100.000
14	John Jairo Ortega	Transporte insumos	26/9/2023	\$	13.000
15	Luz Estela Martínez	Transporte productos de aseo	17/10/2023	\$	130.000
16	Sandra Milena Montoya	Diagnostico corte eléctrico	15/9/2023	\$	400.000
17	Manuel Pérez	Cable para video beam	18/9/2023	\$	18.000
18	Jhon Fredy Bustos	Compra de lámparas	2/10/2023	\$	20.000
19	Manuel Pérez	Crema arreglo portátil	26/9/2023	\$	89.250
20	John Jairo Ortega	Compra de ruedas	10/10/2023	\$	370.000

	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

21	Isidro Ortega	Mantenimiento frenos camioneta	12/10/2023	\$	30.000
22	John Jairo Ortega	Transporte corferias - ICANH	3/10/2023	\$	20.000
23	Daniel Cepeda	Compra acrílico	25/10/2023	\$	73.899
24	Victoria Gómez	Servicio taxis nocturnos	23/10/2023	\$	30.000
25	Jhon Fredy Bustos	Transporte de cajas	28/9/2023	\$	130.000
TOTAL VALES PROVISIONALES					\$ 3.325.149
TOTAL VALES EXISTENTES A LA FECHA				\$	4.467.049
FECHA DEL ARQUEO: 31 de octubre de 2023					

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 al mes de octubre, 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 31 de octubre de 2023, una vez realizados los cálculos por Control Interno se constató un sobrante de diez mil dieciséis pesos (\$10.016) lo cual corresponde a los movimientos que se realizan mediante SIIF. Es necesario realizar las conciliaciones correspondientes entre el dinero en efectivo y el reembolso en el mes de noviembre de 2023.

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

**Diana Carolina
Garzón**

Firmado digitalmente por Diana
Carolina Garzón
Fecha: 2023.11.29 17:12:53 -05'00'

**DIANA CAROLINA GARZÓN
PROFESIONAL ESPECIALIZADO
OFICINA DE CONTROL INTERNO**

Elaboró: Laura Vanessa Orjuela – Profesional - Oficina de Control Interno

Fecha de elaboración: 17-11-2023

Revisó: Diana Carolina Garzón – Profesional Especializado 2028 -15 - Oficina de Control Interno

Fecha de revisión: 29-11-2023

Aprobó: Diana Carolina Garzón – Profesional Especializado 2028 -15 - Oficina de Control Interno

Fecha de revisión: 29-11-2023