ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJICA.

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA RECURSOS DE CAJA MENOR
OFICINA DE CONTROL INTERNO

TIPO DE INFORME (Basada en Riesgos)	AUDITORIA	
	Interna	X
	De Cumplimiento	
	Específica	
	De Seguimiento	

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	05	Mes	06	Año	2025

Aspecto Evaluable (Unidad Auditable):	Auditoría de seguimiento a la Caja Menor
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Secretaría General
Objetivo de la Auditoría:	Verificar el cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución No.006 del 10 de enero de 2025 " Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025"
Alcance de la Auditoría:	Realizar el arqueo de la caja menor del periodo comprendido del 01 al 31 de mayo de 2025, a través de la verificación de los comprobantes de pago para caja menor con los soportes que respaldan los gastos, contabilización de dinero en efectivo y revisión de la causacion de la imputación presupuestal,y,los demás requisitos contenidos en la Resolución Administrativa No.006 del 2025 expedida por la Alcaldía Municipal de Cajicá. Es responsabilidad de la Secretaria General, el contenido de la información presentada y aportada para el presente informe de auditoría.
Criterios de la Auditoría:	Requisitos Legales: • 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 Sector Hacienda y Crédito Público." ***"Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público".*** • Resolución No.006 del 10 de enero de 2025 " Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025"

Reunión de Apertura						Ejecución de la Auditoría				Reunión de Cierre					
Día	NA	Mes	NA	Año	NA	Desde	29/05/2025 D/M/A	Hasta	04/06/2025 D/M/A	Día	NA	Mes	NA	Año	NA

Jefe oficina de Control Interno	Omar Giovanni Sánchez Nova
Auditor Líder	Lizeth Paola Mendieta Moreno

METODOLOGÍA:

En la auditoría de seguimiento a los recursos de la caja menor, reglamentados bajo la Resolución Administrativa No. 006-2025, se aplicaron técnicas de auditoría generalmente aceptadas. Durante el proceso, se revisaron los documentos aportados, incluyendo comprobantes de pago y sus respectivos soportes, se verificaron los datos consignados en ellos, se validó el libro digital, se realizó la contabilización de los gastos y se hizo seguimiento a los recursos asignados al funcionario responsable de su manejo.

Asimismo, se atendieron las aclaraciones solicitadas sobre el procedimiento y se elaboró el informe final de auditoría con sus respectivas conclusiones.

- **Verificación física**: Verificación de la documentación, chequeo de los datos en los formatos destinos para el manejo de la caja menor, validación de los documentos soportes.
- **Verificación verbal:** Indagación, preguntas, aclaraciones.
- **Verificación escrita**: revisión de facturas, diligencimiento de los comprobantes de pago para caja menor y la causación de la imputación presupuestal.
- **Arqueo de caja:** Conteo del efectivo, revisión libro digital

RESUMEN EJECUTIVO:

La Auditoría interna es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, que se constituye en un elemento clave para el seguimiento y evaluación de los controles establecidos por la entidad, entregando de manera razonable información acerca del funcionamiento de todo el sistema, permitiendo con ello a la Alta Dirección la toma de decisiones en procura de la mejora y del cumplimiento de los objetivos institucionales.

Con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos, adecuados y que los saldos correspondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos en pro de verificar el adecuado manejo de los recursos, para tal fin el desarrollo de la auditoria se adelantó mediante la revisión y confrontación de documentos soportes de las transacciones de la caja menor, y se efectuó el análisis de la información recolectada.

Asi las cosas, es preciso señalar que la Oficina de Control Interno aplica el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar), es decir que con anterioridad a la auditoria se estable un programa o plan de auditorías que permite conocer objetivos y responsables de las misma, el cual es aprobado por el Comité Institucional de Control Interno con el fin de ser cada día más eficientes y eficaces en los procesos a cargo.

DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

La Oficina de Control Interno efectuó pruebas de auditoría de manera presencial, teniedo como muestra la información suministrada por el líder del proceso responsable.

Asimismo, se realizó un arqueo in situ al responsable de la custodia de la caja menor, mediante el conteo físico de billetes, monedas y la verificación de los documentos soporte de las operaciones efectuadas. Además, se evaluó la ejecución y efectividad de los controles, el cumplimiento de las

políticas contables relacionadas con los arqueos, los procedimientos establecidos y la documentación que respalda los reembolsos.

Principales Situaciones Detectadas /Resultados de la Auditoría /Recomendaciones:

Se evidencia que la Caja Menor de la Entidad se encuentra constituida bajo Resolución No.006 del 10 de enero de 2025 por un valor de Cuarenta y dos millones de pesos M/CTE (42.000.000), amparado mediante Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 202500032 de fecha 10/01/2025, Concepto: "*Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la caja menor de la administración central secretaría general vigencia 2025*", por valor de $42.000.000, con una validez de utilización hasta el *31/12/2025.*

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ

CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL

Número: 2025000032

AFECTACION PRESUPUESTAL: ACUERDO 082/99. DECRETO 202/99

El suscrito

Fecha: 10/01/2025
Tercero: 9999999999999999 **Sucursal:** 999
Nombre: VARIOS
Dependencia : **Cargo :**

Cuenta	Nombre	Saldo	Valor
2.1.1.2.02.01.002	MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS/ADMINISTRACION CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	9,000,000.00	9,000,000.00
2.1.1.2.02.01.003.01	GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS/ADMINISTRACION CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	19,800,000.00	19,800,000.00
2.1.1.2.02.02.006.04	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE/ADMINISTRACION CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	12,000,000.00	12,000,000.00
2.1.1.2.02.02.007.01	CERTICAMARAS CERTIFICADOS DE LIBERTAD/ADMINISTRACION CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION	1,200,000.00	1,200,000.00
		Total Disponibilidad:	42,000,000.00

CONCEPTO: POR LA CUAL SE CONSTITUYE Y ESTABLECE EL FUNCIONAMIENTO DE LA CAJA MENOR DE LA ADMINISTRACION DENTRAL SECRETARIA GENERAL VIGENCIA 2025 null

NOTA: Este certificado tiene validez para su utilización hasta: 31/12/2025

Elaboro: JGUALTEROS

La caja menor está dividida en los siguientes rubros presupuestales, de acuerdo con el Certificado de Disponibilidad Presupuestal, y a la Resolución de constitución:

Constitución Caja Menor Vigencia 2025

RUBRO PRESUPUESTAL	FTE FINANCIACION	DETALLE	VR ANUAL	VR MENSUAL
2.1.2.02.01.002	1.2.1.0.00	MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS	9.000.000	750,000
2.1.2.02.01.003.01	1.2.1.0.00	GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS	19,800,000	1.650,000
2.1.2.02.02.006.04	1.2.1.0.00	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	12,000,000	1,000,000
2.1.1.2.02.02.007.01	1.2.1.0.00	CERTICAMARAS CERTIFICADOS DE LIBERTAD	1,200,000	100,000
TOTALES			42,000,000	3,500,000

Amparada con Póliza No. 1006733 equivalente a trescientos treinta y cuatro (334) días expedida por la empresa La Previsora S.A. Compañía de Seguros con Nit. 860.002.400-2 el 16/05/2025, cuyo amparo de cubrimiento va dese el 02/05/2025 hasta el 01/04//2026.

El equipo auditor evidencia que, para el mes de mayo se realizó desembolso a la caja menor por un valor de TRES MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS TREINTA Y TRES PESOS (3.334.633)M/CTE bajo cheque No. 940997 de fecha 09/05/2025.

Revisión recibos oficiales mes de mayo de 2025:

Durante la auditoría se realizó la verificación de los recibos de los comprobantes de pago para caja menor correspondientes al mes de mayo, los cuales fueron suministrados por el responsable de su manejo, a continuación se relacionan:

REVISIÓN DE RECIBOS OFICIALES			
FECHA	NÚMERO	CONCEPTO	VALOR $
09/05/2025	98	Compra de Chip Flypass carro Alcaldesa	$ 10,000
09/05/2025	99	Pago peaje Alcaldesa	$ 12,700
10/05/2025	100	Pago peaje Alcaldesa	$ 13,600
12/05/2025	101	Envío Control Disciplinario Interno	$ 9,700
12/05/2025	102	Compra de Impermeabilizante para sede Archivo	$ 59,800
13/05/2025	103	Refrigerios Capacitación	$ 8,000
13/05/2025	104	Certificados de Libertad	$ 100,000
13/05/2025	105	Recarga Flypass	$ 850,000
14/05/2025	106	Envío Comisaría de Familia III	$ 9,950
14/05/2025	107	Envío Comisaría de Familia III	$ 16,050
14/05/2025	108	Envío Comisaría de Familia III	$ 9,950
16/05/2025	109	Agua Potable para oficinas	$ 55,000
16/05/2025	110	Refrigerios Evento Entrega de Vehículos	$ 300,000
17/05/2025	111	Envío Comisaría de Familia III	$ 18,100
19/05/2025	112	Accesorios Telefono - cable VGA PC	$ 13,000
20/05/2025	113	Envío Secretaría de Movilidad	$ 16,500
20/05/2025	114	Envío Secretaría de Movilidad	$ 16,500
20/05/2025	115	Envío Control Disciplinario Interno	$ 9,700
21/05/2025	116	Impresiones a color del Despacho	$ 2,000
21/05/2025	117	Impresión de carnets de vacunación Secretaría de Salud	$ 113,050
21/05/2025	118	Banners Control Interno	$ 100,000
22/05/2025	119	Compra de Orquidea Nota de Estilo Despacho	$ 87,900
22/05/2025	120	Compra de duchas para Hogar Adultor Mayor	$ 176,000
22/05/2025	121	Arreglo de Cerrajería	$ 120,000
23/05/2025	122	Compra de Pedestal	$ 136,850
27/05/2025	123	Compra de cadena y candado para el Archivo	$ 21,610
27/05/2025	124	Polarizado camioneta Comisarías	$ 300,000
28/05/2025	125	Banner Comisaría de Familia I	$ 80,000
28/05/2025	126	Compra de candado Banco de Alimentos	$ 19,700
28/05/2025	127	Compra Gaseosas Refrigerio Consejo de Gobierno	$ 23,980
28/05/2025	128	Refrigerio Consejo de Gobierno	$ 72,000
29/05/2025	129	Compra de Purificador de Agua	$ 418,880
29/05/2025	130	Refrigerio Seminario Gestión Humana	$ 137,200
		TOTAL DE RECIBOS OFICIALES	**$ 3,337,720**
		RECIBOS OFICIALES ANULADOS	
Total de efectivo			**$ 162,300**
Total de recibos oficiales			
		TOTAL ARQUEO	**3,500,000.00**
		Monto de la caja menor:	**3,500,000.00**
		Ajuste a peso	**20.00**
		Diferencia	**0.00**

Los comprobantes de pago para caja menor correspondientes al mes de mayo están respaldados con sus respectivos soportes.

Los rubros no exceden los mostos destinados para cada uno de estos.

No se evidenciaron compras fraccionadas.

Durante el mes de mayo, el responsable de la caja menor designado mediante la Resolución Administrativa No. 006 del 10 de enero de 2025 "Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se

establece la utilización de avances para la vigencia 2025", estuvo algunos días en comisión. Por tal motivo, debió solicitarse el acto administrativo que designara a la persona encargada del manejo de la caja menor durante su ausencia. Sin embargo, el auditado manifestó que dicho proceso no se realizó. Esta situación constituye una omisión a lo dispuesto por la normatividad interna de la Alcaldía Municipal de Cajicá respecto al adecuado manejo de la caja menor.

Se recomienda a la dependencia responsable del manejo de la caja menor establecer controles internos que garanticen la continuidad en su administración, especialmente en los casos en que el funcionario designado se encuentre ausente. Esto permitirá asegurar el cumplimiento normativo, la trazabilidad de los recursos y la transparencia en la gestión de la caja menor. (**R.01**)

A continuación, se relaciona la imputación presupuestal de los gastos efectuados durante el mes de mayo por cada uno de los rubros, conforrme a la constitución de la caja menor de la Alcaldía Municipal de Cajicá.

RUBRO	CONCEPTO	DEBE	HABER	TOTAL
2.1.2.02.01.002	MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS	$ 750.000	$ 596.180	$ 153.820
2.1.2.02.01.003.01	GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS	$ 1.650.000	$ 1.648.790	$ 1.210
2.1.2.02.02.006.04	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	$ 1.000.000	$ 992.750	$ 7.250
2.1.2.02.02.007.01	GASTOS LEGALES Y NOTARIALES	$ 100.000	$ 100.000	$ -
	TOTAL	$ 3.500.000	$ 3.337.720	$ 162.280

MONEDAS		
CANTIDAD	DENOMINACIÓN	VALOR
0	MONEDA DE $50	$ -
4	MONEDA DE $100	$ 400
7	MONEDA DE $200	$ 1.400
3	MONEDA DE $500	$ 1.500
1	MONEDA DE $1000	$ 1.000
	TOTAL:	$ 4.300

BILLETES		
CANTIDAD	DENOMINACIÓN	VALOR
0	BILLETES DE $1.000	$ -
4	BILLETES DE $2.000	$ 8.000
0	BILLETES DE $5.000	$ -
0	BILLETES DE $10.000	$ -
0	BILLETES DE $20.000	$ -
3	BILLETES DE $50.000	$ 150.000
0	BILLETES DE $100.000	$ -
	TOTAL:	$ 158.000

TOTAL PLATA: $ 162.300

NÚMERO	FECHA	IMPUTACION PRESUPUESTAL				CONCEPTO	VALOR
		2.1.2.02.01.002	2.1.2.02.01.003.01	2.1.2.02.02.006.04	2.1.2.02.02.007.01		
98	9/05/2025			X		COMPRA DE CHIP FLYPASS CAMIONETA ALCALDESA	$ 10.000,00
99	9/05/2025			X		PAGO DE PEAJE ALCALDESA	$ 12.700,00
100	10/05/2025			X		PAGO DE PEAJE ALCALDESA	$ 13.600,00
101	12/05/2025			X		ENVIO CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	$ 9.700,00
102	12/05/2025		X			COMPRA DE IMPERMEABILIZANTE PARA SEDE DE ARCHIVO	$ 59.800,00
103	13/05/2025	X				REFRIGERIO CAPACITACION GESTION HUMANA	$ 8.000,00
104	13/05/2025				X	CERTIFICADOS DE LIBERTAD SEC. DE GOBIERNO	$ 120.000,00
105	13/05/2025			X		RECARGA DE FLYPASS	$ 850.000,00
106	14/05/2025			X		ENVIO COMISARIA III	$ 9.950,00
107	14/05/2025			X		ENVIO COMISARIA III	$ 16.050,00
108	14/05/2025			X		ENVIO COMISARIA III	$ 9.950,00
109	16/05/2025	X				COMPRA DE AGUA PARA LAS OFICINAS	$ 56.000,00
110	16/05/2025	X				REFRIGERIOS EVENTO ENTREGA DE VEHICULOS	$ 300.000,00
111	17/05/2025			X		ENVIO COMISARIA III	$ 19.100,00
112	19/05/2025		X			COMPRA DE CABLE VGA	$ 13.000,00
113	20/05/2025			X		ENVIO SEC. MOVILIDAD	$ 16.500,00
114	20/05/2025			X		ENVIO SEC. MOVILIDAD	$ 16.500,00
115	20/05/2025			X		ENVIO CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	$ 9.700,00
116	21/05/2025		X			IMPRESIONES A COLOR DEL DESPACHO	$ 2.000,00
117	21/05/2025		X			IMPRESIÓN DE CARNETS DE VACUNA SEC. SALUD	$ 113.050,00
118	21/05/2025		X			BANNERS CONTROL INTERNO	$ 100.000,00
119	22/05/2025		X			COMPRA DE ORQUIDEA NOTA DE ESTILO DESPACHO	$ 87.900,00
120	22/05/2025		X			COMPRA DE DUCHAS SEC. DESARROLLO SOCIAL	$ 176.000,00
121	22/05/2025		X			ARREGLOS DE CERRAJERIA	$ 120.000,00
122	23/05/2025		X			COMPRA DE PEDESTAL	$ 136.850,00
123	27/05/2025		X			COMPRA DE CADENA Y CANDADO PARA ARCHIVO	$ 21.510,00
124	27/05/2025		X			POLARIZADO CAMIONETA COMISARIAS	$ 300.000,19
125	28/05/2025		X			BANNER COMISARIA DE FAMILIA I	$ 80.000,00
126	28/05/2025		X			COMPRA DE CANDADO BANCO DE ALIMENTOS	$ 19.700,00
127	28/05/2025	X				COMPRA DE GASEOSAS REFRIGERIO CONSEJO DE GOBIERNO	$ 23.980,00
128	28/05/2025	X				REFRIGERIO CONSEJO DE GOBIERNO	$ 72.000,00
129	28/05/2025		X			COMPRA DE PURIFICADOR DE AGUA	$ 418.880,00
130	29/05/2025	X				COMPRA DE REFRIGERIOS SEMINARIO GESTION HUMANA	$ 137.200,00
						TOTAL	$ 3.337.720

Rubro Gastos Varios y Otros Gastos Asociados. 2.1.2.02.01.003.01

Revisados los gastos efectuados en el rubro de "Gastos Varios y Otros Gastos Asociados", se verificó que no exceden el monto presupuestal asignado. Para el mes de mayo, el total fue de un millón seiscientos cuarenta y ocho mil setecientos noventa pesos ($1.648.790).

	CAJA MENOR			
RUBRO:	2.1.2.02.01.003.01	GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS		
	MONTO MAXIMO		$ 1.650.000,00	
FECHA	DESCRIPCION	$ -	HABER	SALDO
	APROPIACION INICIAL RESOL 006 DEL 10 DE ENERO DE 2025	$ 19.800.000		$ 1.650.000,00
12/05/2025	COMPRA DE IMPERMEABILIZANTE PARA SEDE DE ARCHIVO		$ 59.800,00	$ 1.590.200,00
19/05/2025	COMPRA DE CABLE VGA		$ 13.000,00	$ 1.577.200,00
21/05/2025	IMPRESIONES A COLOR DEL DESPACHO		$ 2.000,00	$ 1.575.200,00
21/05/2025	IMPRESIÓN DE CARNETS DE VACUNA SEC. SALUD		$ 113.050,00	$ 1.462.150,00
21/05/2025	BANNERS CONTROL INTERNO		$ 100.000,00	$ 1.362.150,00
22/05/2025	COMPRA DE ORQUIDEA NOTA DE ESTILO DESPACHO		$ 87.900,00	$ 1.274.250,00
22/05/2025	COMPRA DE DUCHAS SEC. DESARROLLO SOCIAL		$ 176.000,00	$ 1.098.250,00
22/05/2025	ARREGLOS DE CERRAJERIA		$ 120.000,00	$ 978.250,00
23/05/2025	COMPRA DE PEDESTAL		$ 136.850,00	$ 841.400,00
27/05/2025	COMPRA DE CADENA Y CANDADO PARA ARCHIVO		$ 21.610,00	$ 819.790,00
27/05/2025	POLARIZADO CAMIONETA COMISARIAS		$ 300.000,19	$ 519.789,81
28/05/2025	BANNER COMISARIA DE FAMILIA I		$ 80.000,00	$ 439.789,81
28/05/2025	COMPRA DE CANDADO BANCO DE ALIMENTOS		$ 19.700,00	$ 420.089,81
29/05/2025	COMPRA DE PURIFICADOR DE AGUA		$ 418.880,00	$ 1.209,81
		TOTAL	$ 1.648.790,19	

Rubro Materiales y Suministros y Otros Gastos.2.1.2.02.01.002.

El valor mensual asignado para este rubro es de setecientos cincuenta mil pesos ($750.000). Durante el mes de mayo, el gasto total fue de quinientos noventa y seis mil ciento ochenta pesos ($596.180), lo que indica que las compras realizadas no superaron el monto asignado.

	CAJA MENOR			
RUBRO:	2.1.2.02.01.002	MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS		
	MONTO MAXIMO		$ 750.000,00	
FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
	APROPIACION INICIAL RESOL 006 DEL 10 DE ENERO DE 2025	$ 9.000.000		$ 750.000,00
13/05/2025	REFRIGERIO CAPACITACION GESTION HUMANA		$ 8.000,00	$ 742.000,00
16/05/2025	COMPRA DE AGUA PARA LAS OFICINAS		$ 55.000,00	$ 687.000,00
16/05/2025	REFRIGERIOS EVENTO ENTREGA DE VEHICULOS		$ 300.000,00	$ 387.000,00
28/05/2025	COMPRA DE GASEOSAS REFRIGERIO CONSEJO DE GOBIERNO		$ 23.980,00	$ 363.020,00
28/05/2025	REFRIGERIO CONSEJO DE GOBIERNO		$ 72.000,00	$ 291.020,00
29/05/2025	COMPRA DE REFRIGERIOS SEMINARIO GESTION HUMANA		$ 137.200,00	$ 153.820,00
			$ -	$ 153.820,00
			$ -	$ 153.820,00
		TOTAL	$ 596.180,00	

Rubro Comunicación y Transporte. 2.1.2.02.02.006.04.

Durante la revisión del arqueo de la caja menor, se verificó que los gastos en el rubro "Comunicación y Transporte" para el mes de mayo fueron de novecientos noventa y dos mil setecientos cincuenta pesos ($992.750) de un total asignado correspondientes a un millón de pesos ($1.000.000).

	CAJA MENOR			
RUBRO:	2.1.2.02.02.006.04	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE		
	MONTO MAXIMO		$ 1.000.000	
FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
	APROPIACION INICIAL RESOL 006 DEL 10 DE ENERO DE 2025	$ 12.000.000		$ 1.000.000,00
9/05/2025	COMPRA DE CHIP FLYPASS CAMIONETA ALCALDESA		$ 10.000,00	$ 990.000,00
9/05/2025	PAGO DE PEAJE ALCALDESA		$ 12.700,00	$ 977.300,00
10/05/2025	PAGO DE PEAJE ALCALDESA		$ 13.600,00	$ 963.700,00
12/05/2025	ENVIO CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO		$ 9.700,00	$ 954.000,00
13/05/2025	RECARGA DE FLYPASS		$ 850.000,00	$ 104.000,00
14/05/2025	ENVIO COMISARIA III		$ 9.950,00	$ 94.050,00
14/05/2025	ENVIO COMISARIA III		$ 16.050,00	$ 78.000,00
14/05/2025	ENVIO COMISARIA III		$ 9.950,00	$ 68.050,00
17/05/2025	ENVIO COMISARIA III		$ 18.100,00	$ 49.950,00
20/05/2025	ENVIO SEC. MOVILIDAD		$ 16.500,00	$ 33.450,00
20/05/2025	ENVIO SEC. MOVILIDAD		$ 16.500,00	$ 16.950,00
20/05/2025	ENVIO CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO		$ 9.700,00	$ 7.250,00
				$ 7.250,00
				$ 7.250,00
		TOTAL	$ 992.750	

Rubro Certicamaras Certificados de Libertad. 2.1.1.2.02.02.007.01.

En el rubro "Certicámaras - Certificados de Libertad" se ejecutó en su totalidad el monto asignado de cien mil pesos ($100.000).

	CAJA MENOR			
RUBRO:	2.1.2.02.02.007.01	GASTOS LEGALES Y NOTARIALES		
	MONTO MAXIMO		$ 100.000,00	
FECHA	DESCRIPCION	DEBE	HABER	SALDO
	APROPIACION INICIAL RESOL 006 DEL 10 DE ENERO DE 2025	$ 1.200.000,00		
13/05/2025	CERTIFICADOS DE LIBERTAD SEC. DE GOBIERNO		$ 100.000,00	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
			$ -	$ -
		TOTAL	$ 100.000,00	

Conteo de efectivo mayo de 2025:

La Oficina de Control Interno realizó el conteo de los billetes y monedas de la caja menor, verificando que el saldo total está completo y bajo custodia del funcionario responsable. Dicho monto se resguarda en una caja portátil con llave, ubicada en las instalaciones del Despacho de la Secretaría General.

CONTEO DE EFECTIVO						
BILLETES (Denominación)	CANTIDAD	TOTAL $		MONEDA (Denominación)	CANTIDAD	TOTAL $
50,000	3	150,000.00		1000	1	1,000.00
2,000	4	8,000.00		500	3	1,500.00
				200	7	1,400.00
				100	4	400.00
TOTAL EFECTIVO EN BILLETES		158,000.00		TOTAL EFECTIVO EN MONEDA		4,300.00
					TOTAL EFECTIVO	162,300.00

RECOMENDACIONES:

1. Se recomienda a la dependencia responsable del manejo de la caja menor establecer controles internos que garanticen la continuidad en su administración, especialmente en los casos en que el funcionario designado se encuentre ausente. Esto permitirá asegurar el cumplimiento normativo, la trazabilidad de los recursos y la transparencia en la gestión de la caja menor. (**R.01**).

CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA:

Como resultado de la auditoría, y conforme al objetivo y alcance establecidos, se evidenció desconocimiento de las reglamentaciones vigentes al interior de la Alcaldía Municipal de Cajicá para el adecuado manejo de la caja menor.

En consecuencia, se recomienda fortalecer los procesos de capacitación y socialización de la normatividad aplicable al manejo de la caja menor, así como implementar mecanismos de control que aseguren su cumplimiento en todo momento, especialmente ante ausencias temporales del funcionario responsable.

El área auditada es responsable de suministrar información veraz, completa, actualizada y oportuna por cualquier medio para la elaboración del informe de auditoría. Asimismo, debe comunicar de inmediato cualquier situación relevante o error que pueda haber afectado el resultado final de la evaluación.

Es importante señalar que, debido a las limitaciones inherentes a cualquier estructura de control interno, pueden presentarse errores o irregularidades que no sean detectados en el marco de los

procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento previamente establecidos. No obstante, el líder del área auditada es responsable de implementar y mantener un sistema de control interno adecuado, así como de prevenir posibles irregularidades, conforme al enfoque del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y el principio de las tres líneas de defensa.

Para constancia se firma en Cajicá - Cundinamarca, a los cinco (05) días del mes junio del año dos mil dos mil veinticinco (2025).

Firma Auditores:

OMAR GIOVANNI SÁNCHEZ NOVA
Jefe Oficina de Control Interno

LIZETH PAOLA MENDIETA MORENO
Técnico Administrativo

Proyectó: Lizeth Paola Mendieta Moreno – Tecnico Aministrativo
Revisó Y Aprobó:: Omar Giovanni Sánchez Nova – Jefe Oficina Control Interno