



FECHA DEL ARQUEO : LUNES - AGOSTO 09 DE 2021

NOMBRE DE LA EMPRESA:		INFOTEP	
NIT DE LA EMPRESA:		892,400,461-5	TELÉFONO:512,1350
DIRECCIÓN DE LA EMPRESA:		AVENIDA COLOMBIA SARIE BAY	

ACTA DE ARQUEO CAJA

NOMBRE RESPONSABLE:		WESNEY JAMES REID	
FECHA Y HORA DE REALIZACIÓN:		09 DE AGOSTOS DEL 2021	
SALDO SEGÚN LIBRO DE CAJA- REPORTE DEL SISTEMA:	Fecha:	Saldo \$ 674.995	

RESOLUCION -APERTURA CAJA MENOR	No. 033	Fecha: 19 marzo del 2021	
VALOR TOTAL:		18.855.000	
RUBROS APROBADOS	VALOR	NOMBRE DEL RUBRO	
A-02-02-01-003	4.410.000.00	Papelería Útiles de escritorio y oficina	
A-02-02-01-003	1.980.000.00	Productos de Aseo y Limpieza	
A-02-02-01-003	3.933.000.00	Repuestos	
A-02-02-01-003	5.553.000.00	Otros Suministros	
A-02-02-01-006	999.000.00	Servicio de Mensajería y Postales	
A-02-02-01-006	1.980.000.00	Servicios de Transporte Terrestre de carga	

INDIQUE SI MANEJA EFECTIVO O NO: **SI x NO** _____

Si existe detalle el efectivo:

BILLETES	Arqueo de Efectivo	\$674.995
MONEDAS		

REEMBOLSO REGISTRADOS EN EL SISTEMA:

LISTADO DE REEMBOLSO	FECHA	VALOR TOTAL REEMBOLSO
REEMBOLSO 1	2021-04-29	1.268.550
REEMBOLSO 2	2021-06-03	1.500.200
REEMBOLSO 3		

LISTADO DE EGRESOS PENDIENTE DE REEMBOLSAR

EGRESOS TOTALES PENDIENTES DE LEGALIZAR	numero	valor
1 de junio 2021	019	15.000
10 de junio 2021	020	220.000
26 de julio 2	021	130.000
03 agosto 2021	022	50.000
06 agosto 2021	023	155.000
03 agosto 2021	024	270.005
06 agosto 2021	025	420.000
04 agoto 2021	026	160.000
total		1.420.005

Observaciones:

Se revisará uno de los reembolsos realizados en el sistema– en cuento a los documentos soportes (facturas, autorizaciones y rubros). Así como los documentos en trámite y pagados que reposan en el archivo a cargo del responsable de caja menor.

1. Se observa, egresos soportes de facturación electrónica, conforme los requisitos legales para el pago, sin embargo, no se evidencia cotizaciones, las compras.
2. Se observa consecutivo de comprobantes de caja menor no concuerdan en la misma medida con fechas
3. A la fecha está pendiente un proceso de reembolso, evidenciaron egresos por la suma de 1.420.005 arrojando un saldo de efectivo en caja menor de la suma de 674.995 –suma esta que fue verificada con el responsable. El efectivo esta totalmente correcto.
4. Se observa egresos y soportes de facturas pendientes por legalizar del mes de junio, Julio y agosto. Y se tiene previsto hacer el reembolso en el mes de Agosto de 2021, lo cual representa registro contables de operaciones de periodos anteriores en la contabilidad.

Recomendaciones:

1.- Dejar evidencia de las cotizaciones realizadas para la adquisición por caja menor. (según corresponda como por ejemplo compra de repuestos y demás)

Para lo anterior se debe adoptar un procedimiento:

Y definir los montos sobre los cuales se debe pedir y soportar las compras con cotizaciones. Como, por ejemplo:

- a. Gastos mayores o iguales a \$500.000: mínimo 3 cotizaciones.
- b. Gastos menores a \$500.000: una (1) cotización

recordemos que el presupuesto total aprobado es de : **\$18.855.000**
Y se autoriza el reembolso una vez se ha gastado el 70% de **\$ 2.095.000**

- 2.- Llevar consecutivo de fechas y numero de egresos de forma continua.
- 3.- Conforme los comprobantes de egresos pendientes por legalizar con fechas anteriores al mes en curso (agosto de 2021), se recomienda enviar mes a mes los gastos por caja menor a contabilidad para causación del gasto y la obligación reembolso por pagar o la cuenta que define el procedimiento contable de la CGN. Lo anterior teniendo en cuenta que mes a mes se cierra el balance y este no puede modificarse, quedando por fuera operaciones económicas del ente público.

FIRMA RESPONSABLE

MARLON MITCHEL H.

LIDER VICERECTORIA ADMINISTRATIVA

LIDER DEL PROCESO DE AUDITORIA

ANDRES AVELINO MEZA VILLARREAL