



Al Contestar cite OCI

087

Acacias, 5 de marzo del 2024.

Doctor(ra): Señor (sra)

ALDEMAR BAQUERO BONILLA (Secretario Administrativo Financiero)

WILSON GOMEZ ALDANA (Responsable caja menor)


Asunto: Informe de seguimiento caja menor -ejecución a febrero 27 del 2024

Cordial y respetuoso saludo:

Dando curso a las actividades propias de la oficina de control interno contempladas en la Ley 87 de 1993 y plan de acción de la vigencia 2024 me permito adjuntar informe en 16 páginas de seguimiento a la caja menor con corte a febrero 27 del 2024

En el mencionado informe se concluyeron hallazgos, observaciones y se efectuaron recomendaciones.

Para dar respuesta a los hallazgos se estableció un tiempo no superior a cinco (5) días.


DORA PATRICIA MORENO REYES
Jefe de Oficina de Control Interno

Proyectó: Querubín Gómez Chacón- Profesional de Apoyo en OCI.
Revisó: Dora Patricia Moreno Reyes - Jefe Oficina Control Interno

Copia: Secretario Administrativo y Financiero.

Email: financiera@acacias.gov.co



INFORME AUDITORÍA O SEGUIMIENTO

Fecha: 5 de Marzo de 2024

Ciudad: Acacias – Meta

Nombre de Auditoría / Seguimiento: Arqueo Seguimiento a la caja menor vigencia 2024.

Vigencia de Auditoría / Seguimiento: Vigencia 2024 corte febrero 27 del 2024

Introducción

Las cajas menores se han constituido en una herramienta importante para las entidades, como quiera que atiende y permite solucionar imprevistos que de no ser resueltos pueden afectar el fin Misional.

Es por ello que el artículo 2.8.5.2 del Decreto Único del Ministerio de Hacienda y Crédito Público No 1068 del 2015 se establece la constitución de las cajas menores para cada vigencia fiscal mediante resolución suscrita por el jefe de la respectiva entidad en la cual indica la cuantía, responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar.

Las cajas menores deberán ajustarse a las necesidades de cada entidad, siendo responsabilidad de los ordenadores del gasto de dichas entidades el buen uso de las mismas y el cumplimiento de las reglas que aquí se establecen.”

1. Objetivo General

Realizar un seguimiento al manejo de la caja menor de la alcaldía municipal de Acacias – Meta constituida para la vigencia 2023.

2. Objetivos Específicos

1. Evidenciar el cumplimiento del artículo 2.8.5.2 del Decreto Único del Ministerio de Hacienda y Crédito Público No 1068 del 2015 donde se establece la constitución de las cajas menores para la vigencia fiscal 2024
2. Realizar seguimiento a la ejecución de los gastos de la caja menor constituida para la Alcaldía de acacias en lo corrido de la vigencia 2024.



3. Evidenciar el cumplimiento del procedimiento interno establecido para cajas menores.

4. Alcance

A efectos de cumplir con los objetivos propuestos, este seguimiento tiene el propósito de analizar la información, verificar registros, efectuar arqueo físico de la caja menor en de la alcaldía de Acacias en lo corrido de la vigencia 2024.

5. Metodología

La metodología del seguimiento incluye la planeación general y aplicaran las técnicas propias del ejercicio de auditoria, la realización física de un arqueo de caja menor y el análisis correspondiente de la información presentadas por los líderes del proceso.

Se tiene como base de trabajo el plan General de Control Interno 2024 donde están identificados los distintos ítems de llevar un control, monitoreo y seguimiento de cumplimiento, responsabilidad, eficacia, eficiencia y efectividad de cada una de las dependencias de la Administración Municipal de Acacias – Meta, respecto del cumplimiento de la Normatividad haciendo énfasis en la caja menor.

6. Resultados

La Oficina de Control Interno siguiendo lo descrito en el Plan General de actividades de la vigencia 2024, (Proceso de Gestión de Control Interno Plan de Acción 2024), se propone evidenciar y evaluar el cumplimiento de lo dispuesto en el procedimiento interno del manejo de caja menor.

La oficina de Control Interno, en cumplimiento de su labor y lo normado por la Ley 87 de 1993, pretende aportar a la consolidación de los temas administrativos, conforme a lo dispuesto por las distintas normas que rigen la materia en el tema de caja menor Contratación, compras y adquisición de servicios, se pretende generar un concepto que permita evaluar la productividad y veracidad de la Planeación Contractual.



ALCALDÍA DE ACACIAS

INFORMACIÓN GENERAL CAJA MENOR VIGENCIA 2023

-Se aporta como evidencia el ARQUEO DE CAJA MENOR realizado en febrero 27 del 2024, donde se registra el estado actual de los recursos de caja menor encontrando que no hubo FALTANTE O SOBRANTE en la diligencia de arqueo.

El saldo de la caja menor de la entidad a febrero 27 del 2024 indica un saldo por ejecutar de \$613.050 ante un total del fondo de caja menor de \$6.500.000.

Materiales y suministros evidencian \$ 2.142.000 de ejecución; Otro Gastos \$3.654.950.; Mantenimiento \$50.000 de ejecución.; Disponible en efectivo \$613.050.

ALCALDÍA DE
ACACIAS
ARQUEO DE CAJA MENOR

DEPENDENCIA:	RESPONSABLE:	FECHA:	FECHA:	HORA:	MONTO AUTORIZADO:
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	WILSON GOMEZ ALDANA	27/02/2024			\$6.500.000
DISTRIBUCIÓN MONEDAS CAJA MENOR					
MATERIALES Y SUMINISTROS	OTROS GASTOS	COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE	MANTENIMIENTO		
2.142.000	3.654.950		50.000		
BANCOS					
CUENTA CORRIENTE	BANCO	BANCO			
EFECTIVO CAJA MENOR					
BILLETES		MONEDAS		SUBTOTAL	
DESIGNACIÓN	CANTIDAD	DESIGNACIÓN	CANTIDAD		
100.000.000	2	1000	3	1000	
50.000.000	1	500	3	500	
20.000.000	1	200	4	200	
10.000	5	100	1	100	
5000	1	500	1	500	
2000	15	200	1	200	
1000	1	100	1	100	
TOTAL BILLETES	63	TOTAL MONEDAS	12	\$2.540	
TOTAL EFECTIVO		\$613.050			
DOCUMENTOS SOCRATES					
FECHA	DOCUMENTO SOCRATE	FECHA	DOCUMENTO SOCRATE		
RESUMEN GENERAL					
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR	\$613.050	CONSTITUCIÓN CAJA MENOR	\$6.500.000,00		
TOTAL DOCUMENTOS	\$3.654.950	SALDO EN LIBROS	\$613.050,00		
TOTAL ARQUEO	\$6.500.000	SALDO A FAVOR	\$613.050,00		
FIRMAS:					
Wilson Gomez Aldana Responsable Banco de Caja Menor WILSON GOMEZ ALDANA					
[Firma]					
[Firma]					
[Firma]					

Sección Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX: 3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico: contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web: www.acacias.gov.co

Procedimiento de Arqueo de Caja Menor en Vigencia 2023

15/01/2024



-Se entrega como evidencia en medio Magnético la resolución 002 de Enero 2 del 2024 que establece la caja menor, la cual aplica el procedimiento establecido.



PROCESO GESTIÓN ESTRATÉGICA
GEST - F - 09 V7
22/07/2022
Página 1 de 3

**RESOLUCIÓN N° 002
ENERO 02 DE 2024**

"Por medio del cual se constituye el funcionamiento del Fondo Fijo de la Caja Menor de la Administración Municipal de Acacias -Meta, para la vigencia fiscal 2024 y se designa el responsable de su manejo"

EL SECRETARIO ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO,

En uso de sus facultades y atribuciones legales conferidas en el Artículo 315 de la Constitución Política de Colombia, Decreto 002 del 02 enero de 2024, artículo 6 y 7 del Decreto Municipal 020 de 2020, Decreto Municipal No.317 del 31 de diciembre de 2021, Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público N°1068 de 2015 y,

CONSIDERANDO

Que la Constitución Política en su Artículo 315 señala cuales son las atribuciones a cargo de los alcaldes municipales, para el caso concreto:

3. "Dirigir la acción administrativa del municipio; asegurar el cumplimiento de las funciones y la prestación de los servicios a su cargo..."

(...)

RESUELVE

ARTÍCULO PRIMERO. CONSTITUCIÓN: Constitúyase el Fondo de Caja Menor de la Administración Municipal de Acacias - Meta, para la vigencia fiscal 2024, con el fin de atender los gastos identificados y definidos en los conceptos de Presupuesto de la Alcaldía que tengan carácter urgentes e imprescindibles de conformidad con la clasificación de que trata el parágrafo 1° del artículo segundo del presente acto administrativo.

ARTÍCULO SEGUNDO. CUANTÍA Y RUBROS AUTORIZADOS: Establecer la suma de **SETENTA Y OCHO MILLONES DE PESOS MCTE (\$78.000.000,00)** para el funcionamiento de la caja menor de la Administración Municipal de Acacias, Meta.

Parágrafo 1. La cuantía mensual de cada una de las cajas menores se estableció de conformidad a lo preceptuado en el artículo 7° del Decreto Municipal 020 de 2020, esto es, la suma de Cinco (05) Salarios Mínimos Legales Mensuales Vigentes, que, para la vigencia del año 2024, corresponde al valor de **SEIS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS MCTE (\$6.500.000)**, y podrá afectarse el siguiente rubro del Presupuesto General del Municipio, de acuerdo con la siguiente clasificación:

Se adjunta como evidencia el Certificado de disponibilidad presupuestal 202400004 del 02-01-2024, cumpliendo con este requisito de manejo de la caja menor, el cual al ser revisado se encontró que el acto administrativo que lo sustenta correspondía al año 2023, siendo corregido por el líder del proceso.



Registro Presupuestal

Número: 2024000004

Fecha:	02/01/2024	Nombre: MUNICIPIO DE ACACIAS						
Tercero:	892001457							
Concepto:	RESOLUCIÓN 02 DE 2024 - CONSTITUCIÓN CAJA MENOR VIGENCIA 2024							
Tipo de documento:	RESOLUCIÓN	Número de documento: 02 DE 2024						
CÓDIGO PPTAL	CCPET	SECCIÓN PPTAL	PRODUCTO MGA	FUENTE	CPC DANE	TIPO	No. AFECTADO	VALOR
2.1.2.02.02.008.97990 GASTOS DIVERSOS	2.1.2.02.02.008 SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	16 ADMINISTRACIÓN CENTRAL	999999999999999999 N.A	1.2.1.0.00 INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	97990 OTROS SERVICIOS DIVERSOS N.C.P	DIS	2024000005	78,000,000.00
Total Registro:								78,000,000.00

EN LETRAS: SETENTA Y OCHO MILLONES de PESOS MC.

NOTA: Este certificado tiene validez para su utilización hasta: 31/12/2024

CERTIFICADOS EL ACTUAL Y EL REEMPLAZADO



Registro Presupuestal

Número: 2024000004

Fecha:	02/01/2024	Nombre: MUNICIPIO DE ACACIAS						
Tercero:	892001457							
Concepto:	RESOLUCIÓN 02 DE 2023 - CONSTITUCIÓN CAJA MENOR VIGENCIA 2024							
Tipo de documento:	RESOLUCIÓN	Número de documento: 02 DE 2023						
CÓDIGO PPTAL	CCPET	SECCIÓN PPTAL	PRODUCTO MGA	FUENTE	CPC DANE	TIPO	No. AFECTADO	VALOR
2.1.2.02.02.008.97990 GASTOS DIVERSOS	2.1.2.02.02.008 SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES	16 ADMINISTRACIÓN CENTRAL	999999999999999999 N.A	1.2.1.0.00 INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	97990 OTROS SERVICIOS DIVERSOS N.C.P	DIS	2024000005	78,000,000.00
Total Registro:								78,000,000.00

EN LETRAS: SETENTA Y OCHO MILLONES de PESOS MC.

NOTA: Este certificado tiene validez para su utilización hasta: 31/12/2024

CARLOS JOHANY GONZALEZ BONGORA
PROFESIONAL ESPECIALIZADO GRADO DE




PREVISORA

SEGUROS

LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS

SEGUROS



PREVISORA

SEGUROS

1. SEGURO DE VIDA EN POLIZA GLOBAL SECTOR OFICIAL

NO.	PREVISORA DE	N. CERTIFICADO	CIA. POLIZA LIDER N.	CERTIFICADO LIDER N.	A.P.
25	PREVISORA	1			NO

UBICACION	UBICACION DE ACACIAS META	NO.	002 001 457-3
DIRECCION	CAJON DE ORO, ACACIAS META	TELÉFONO	0566939
AMBITO DE COBERTURA	UBICACION DE ACACIAS META	NO.	002 001 457-3
UBICACION DE ACACIAS META	UBICACION DE ACACIAS META	TELÉFONO	0566939

CATEGORIA	N. CERTIFICADO	EXPIRACION				VIGENCIA				NUMERO DE CAS					
		DIAS	HRS	MIN	SEG	DIAS	HRS	MIN	SEG						
MONEDA	CL	25	25	22	2	2023	2	3	2023	00:00	1	4	2024	00:00	306

CATEGORIA	UBICACION DE ACACIAS META	FORMA DE PAGO	VALOR DE PAGO TOTAL
		9 PAGOS A LOS 60 DI	\$200,000,000.00

Almuerzo 1 - 10:15 CL 15 - 20, ACACIAS META

UBICACION DE ACACIAS META

UBICACION DE ACACIAS META

NO. ASISTENTE	Valor Asegurado	AcumVA	Prima
1. COMISARIO DE SECTOR OFICIAL	200,000,000.00	91	11,538,787.12
2. COMISARIO DE LA ADMINISTRACION PUBLICA	200,000,000.00	NO	0.00
3. COMISARIO DE LA FISCALIA	200,000,000.00	NO	0.00
4. COMISARIO DE LA FISCALIA	100,000,000.00	NO	0.00
5. COMISARIO DE LA FISCALIA	100,000,000.00	NO	0.00
6. COMISARIO DE LA FISCALIA	50,000,000.00	NO	0.00



ALCALDÍA DE ACACIAS

La evidencia de los registros del movimiento de caja menor de la vigencia 2024 tienen trazabilidad en los siguientes archivos excell, los cuales contienen la información relevante e idónea de cada compra realizada.

CAJA MENOR FEBRERO 2024 - Excel (Error de activación de productos)											
Archivo Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer? Iniciar sesión Compartir											
F49 X ✓ fx =SUMA(F47:F48)											
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	
24	DOCUMENTOS SOPORTES										
25	N.C.P. PARA ESCRITORIO Y OFICINA (INCLUYE PAPELERIA/DESPACHO Y SE					Codigo : Código 2.1.2.02.02.009.97990					
26	Fecha	umento Sop	Concepto	Valor(\$)							
27	MATERIALES Y SUMINISTROS										
28	2/02/2024	LA-48263	ACEITE Y FILTROS CAMIONETA DESPACHO OZG726	\$	242.000	NIT. 98.590.610-1 ELKIN VELASQUEZ					
29	6/02/2024	LA-48494	CAMBIO DE ACEITE QJY453 - ALMACEN	\$	360.500	NIT. 98.590.610-1 ELKIN VELASQUEZ					
30	6/02/2024	FV6715	POLISOMBRA Y NYLON - FINANCIERA	\$	139.000	NIT. 17.413.690-7 ALMACEN LA NUTRIA					
31	6/02/2024	FE-11168	REPUESTOS - FINANCIERA	\$	54.500	NIT. 1.122.119.794-6 LEIDY KATERINE					
32	7/02/2024	CCCC-1792	COMPRA BATERIA - SYG77E - CONTROL FISICO	\$	80.000	NIT. 900.145.348-5 MOTO MARTINEZ					
33	13/02/2024	4811	CONDENSADOR ELECTROBOMBA - BIBLIOTECA	\$	45.000	NIT. 11.431.094-1 ALEJANDRINO					
34	13/02/2024	FE12171	CABLE UTP -TIC	\$	108.000	NIT. 32.72.118-8 JOSE MARTIN					
35	15/02/2024	FE11313	REPUESTOS ELECTROBOMBA - FINANCIERA	\$	26.950	NIT. 1.122.119.794-6 LEIDY KATERINE					
36	15/02/2024	2787	COMPRA TIMBRES Y CANTONERA	\$	650.000	NIT. 1.022.927.161-8 EDISON					
37	16/02/2024	FE53084	REPUESTOS CAMIONETA OIX039 - ALMACEN	\$	150.000	NIT. 17.415.126-3 HUMBERTO LADINO					
38	17/02/2024	54466	COMPRA ACEITE PLACA OIX022 - INFRAESTRUCTURA	\$	27.000	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS					
39	19/02/2024	LRL32599	COMPRA TORNILLOS - FINANCIERA	\$	4.900	NIT. 1.122.119.794-6 LEIDY KATERINE					
40	20/02/2024	909	COMPRA REPUESTOS - SEC SALUD	\$	80.000	NIT. 17.416.173-4 PEDRO CASTRO					
41	20/02/2024	FE11377	COMPRA REPUESTOS ELECTROBOMBA - FINANCIER	\$	84.650	NIT. 1.122.119.794-6 LEIDY KATERINE					
42	21/02/2024	1094	PALANCA SISTERNA - TESORERIA	\$	6.000	NIT. 1.123.087.326-7 CONSTRUYA					
43	21/02/2024	LRL32862	COMPRA TAPON - FINANCIERA	\$	3.500	NIT. 1.122.119.794-6 LEIDY KATERINE					
44	21/02/2024	A4238	REPUESTOS ELECTROBOMBA - FINANCIERA	\$	80.000	NIT. 17.412.341-7 WILLIAM CHALA					
45	SUBTOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS				\$	2.142.000					
46	MANTENIMIENTO										
47	7/02/2024	194	DESPINCHADA SYG77C - CONTROL FISICO	\$	20.000	NIT. 1.122.119.215-5 OMAR VIVEROS					
48	20/02/2024	549	JUAGADA CAMIONETA - DERSPACHO	\$	30.000	QUEVEDO					
49	SUBTOTAL MANTENIMIENTO				\$	50.000					
50	OTROS GASTOS										
51	3/02/2024	FEDS22233	COMBUSTIBLE OZG726 - DESPACHO	\$	205.700	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS					
						NIT. 901.179.314-5 CDA					
RELACION CAJA 2024 RESUMEN ACTA CAJA ENERO 2024											

Sede Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX:
3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico:
contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web:
www.acacias.gov.co

1001.21.06

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORIA O SEGUIMIENTO
GCIN - F - 06 V11
15/01/2024



ALCALDÍA DE ACACIAS

CAJA MENOR FEBRERO 2024 - Excel (Error de activación de productos)					
Inicio Insertar Diseño de página Fórmulas Datos Revisar Vista ¿Qué desea hacer? Iniciar sesión Compartir					
E48			18000		
B	C	D	E	F	
29		OTROS GASTOS			
30	3/02/2024	FEDS22233 COMBUSTIBLE OZG726 - DESPACHO	\$ 205.700	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS	
31	6/02/2024	FE-19446 REVISION TECNOMECANICA OJY453 ALMACEN	\$ 283.700	NIT. 901.179.314-5 CDA TECNOMECANICAS DEL META	
32	6/02/2024	FEDS22339 COMBUSTIBLE OIX022 - INFRAESTRUCTURA	\$ 50.000	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS	
33	6/02/2024	FEDS22326 COMBUSTIBLE OIX033 - ALMACEN	\$ 50.000	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS	
34	7/02/2024	FEDS22375 COMBUSTIBLE SYG77E - CONTROL FISICO	\$ 11.000	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS	
35	7/02/2024	700119310868 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
36	7/02/2024	700119310729 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
37	7/02/2024	700119310775 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
38	7/02/2024	700119310830 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
39	7/02/2024	700119310558 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
40	7/02/2024	700119310800 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
41	7/02/2024	700119310420 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
42	7/02/2024	700119310509 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
43	7/02/2024	700119310879 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 9.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
44	7/02/2024	700119310984 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 13.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
45	8/02/2024	FEDS22414 COMBUSTIBLE OIX039 - ALMACEN	\$ 70.000	NIT. 900.249.696-0 GASONLINE SAS	
46	8/02/2024	C68987175 COMPRA PAQUETE 20 CORREOS - FINANCIERA	\$ 48.650	NIT. 860.512.330-3 SERVIENTREGA S.A	
47	9/02/2024	67713704 ENVO NOTIFICACIONES - COBRO COACTIVO	\$ 22.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
48	9/02/2024	67725250 ENVO RESOLUCIONES - SAF	\$ 18.000	NIT. 800.251.569-7 INTERRAPIDISIMO	
RELACION CAJA: 2024 RESUMEN ACTA CAJA ENERO 2024					
Listo					

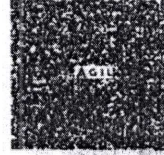


ALCALDÍA DE ACACIAS

Se tomó aleatoriamente 10 comprobantes de, facturas de pago y su revisión concluye que todas aplican a los requerimientos de la entidad.



LAVA AUTOS TRES ESQUINAS
Elkin Velasquez Garcia
Nit 98.590.610-1
Responsable de iva
Dir Cl 15 No. 20 - 00 Brr. Cooperativo
Tel 656 2484
Acacias - Meta



Nombre: ALCALDIA MUNICIPAL DE ACACIAS META
Razon Social: ALCALDIA MUNICIPAL DE ACACIAS META
Direccion: CL 14 13 30
Nit: 892001457-3
Email: EJECUTIVA.TESORERIA@ACACIAS.GOV.CO
Vendedor: WILLIAM ALEXANDER DIAZ

Ciudad: ACACIAS
Telefono: 656061

Celular: 31162055156

FACTURA ELECTRONICA DE YENTA
LA- 48263

Fecha Factura: 02/02/2024
Fecha Vencimiento: 02/02/2024
Forma de Pago: Contado
Pedido No: 0

Item	Código	Descripción	Present.	Cant.	Vir Uni.	% Octo.	Vir Neto	Valor Iva	% Iva	Valor Total
1	7705955102931	ACEITE MOBIL SPECIAL ALTO KILOMETRAJE 25W-50 GALON	UNIDAD	1.00	130,500.00	0.00	130,500.00	0.00	0	130,500.00
2	7705955102924	ACEITE MOBIL SPECIAL ALTO KILOMETRAJE 25W-50 1/4	UNIDAD	2.00	34,000.00	0.00	68,000.00	0.00	0	68,000.00
3	TROO18	FILTRO ACEITE 18 SRINT,SWIFT,VITARA TECNIFIL	UNIDAD	1.00	10,504.20	0.00	10,504.20	1,996.79	19	12,500.00
4	TFA35030	FILTRO AIRE MOTOR TOYOTA	UNIDAD	1.00	18,067.22	0.00	18,067.22	3,432.77	19	21,500.00
5	819051301116	REFRIGERANTE ROJO 1/4 TECNIFIL	UNIDAD	1.00	7,983.19	0.00	7,983.19	1,516.80	19	9,500.00

Despacho

Son: DOSCIENTOS CUARENTA Y DOS MIL PESOS CON 00 CENTAVOS MCTE			Subtotal:	235,055
Obs: QZG726 #14			Descuento:	0
			Subt. Factura:	235,055
			Iva:	6,945
			Imposconsumo:	0
			Ion	0
			Rto-Fuente:	0
			Rto-Iva:	0
			Rto-Ica:	0
			Total Factura:	242,000
RESOLUCION DIAN FACTURA ELECTRONICA No. 18764060571351 / 2023-11-24 vence 2024-05-24 de LA 44506 - 55505	MEDIOS DE PAGO EFECTIVO : 242,000	TARIFAS DE IVA TARIFA BASE IVA 0.00% 198,500 0 19.00% 36,554 6,945		
CUFE: 076772504073da3092a981ad1ad0405402264095105 40c098209ad05035935786d404ac899f6a2078ca21a 90ac2c025		PARA TODOS LOS EFECTOS LEGALES, LA PRESENTE FACTURA TIENE EFECTOS DE TITULO VALOR, DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN LA NORMATIVIDAD VIGENTE APLICABLE (DECRETO 1346 DE 2016, ART 772 A 779 CODIGO DE COMERCIO). LA PRESENTE FACTURA ELECTRONICA DE ENTENDERA IRREVOCABLE Y TACITAMENTE ACEPTA, SI EL ADQUIRIENTE/PAGADOR NO RECLAMARE EN CONTRA DE SU CONTENIDO, DENTRO DE LOS TRES (3) DIAS HABILES SIGUIENTES A LA RECEPCION DE LA FACTURA ELECTRONICA EN SU ENTREGA. EL DELICUADO A FACTURAR, DECLARA BAJO LA GRAVEDAD DEL JURAMENTO, QUE PARA EFECTOS DE ENDOSO DE LA FACTURA O COBRO, SE APLICARON LOS PRESUPUESTOS DE LA ACEPTACION TACITA. (DECRETO 1346 DE 22 DE AGOSTO DE 2016, ART 2.2.2.1.1.1). SE HACE CONSTAR QUE LA FIRMA DE PERSONA DISTINTA AL COMPRADOR PARA RECIBIR LA MERCANCIA Y CONFESAR LA DEUDA OBLIGA AL COMPRADOR EN TODOS SUS EFECTOS.		
Fecha de Recibido: _____	Fecha de Generación: 02/02/2024 09:08:11	Firma Emisor de la Factura	SU PAGO DESPUES DEL VENCIMIENTO CAUSA INTERESES POR MORA DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO POR LA LEY	
Nombre: _____	Fecha de Validación: 02/02/2024 09:08:11			
Firma: _____				
Factura Electronica generada App Consulting Colombia Sas nit 901.037.591-1 - Ebssoft Sas nit 900.046.534-4 - Impresa desde Agil Software				



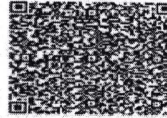
ALCALDÍA DE ACACIAS



Superintendencia
de Transporte



CENTRO DE REVISIONES TECNOMECANICAS DEL META S.A.S.
NIT 901.179.314-5
Cra 22 N. 9 - 58 Pablo Emilio Riveros
Tel: (038) 6576059
Acacias - Colombia
tecnomecanica.delmata@gmail.com



Factura electrónica de venta
No. FE 19446

Señores: MUNICIPIO ACACIAS
NIT: 892.001.457-3
Dirección: Cra 14 13 30 Centro Acacias
Teléfono: (057) 3123757078 - Ext. 000
Ciudad: Acacias - Colombia

Fecha y hora Factura: 06/02/2024, 10:35
Generación: 06/02/2024, 10:35
Expedición: 06/02/2024, 10:35
Vencimiento: 06/02/2024

Item	Nombre producto	Descripción	Cantidad	Vr. Unitario	Impto. Cargo	Valor Impto. Rete.	Vr. Total
1	R.T.M. LIVIANO PARTICULAR	R.T.M. LIVIANO PARTICULAR	1.00	195,320.00	19 %	0.00	232,430.80
2	RUNT	RUNT	1.00	4,900.00	0 %	0.00	4,900.00
3	SICOV	SICOV	1.00	26,984.00	0 %	0.00	26,984.00
4	ANSV	ANSV	1.00	8,400.00	0 %	0.00	8,400.00
5	SERVICIO RECAUDO	SERVICIO RECAUDO	1.00	8,985.00	0 %	0.00	8,985.00

Total Items: 5

Valor en Letras: Doseientos ochenta y tres mil seiscientos noventa y nueve pesos mv/cte con ochenta cent.

Condiciones de Pago:

Efectivo

\$ 283,699.80

Total Bruto: 246,589.00
IVA 19%: 37,110.80
Total a Pagar: 283,699.80

Observaciones: OJY453 1511211940111171

Orden de compra: -

Orden de entrega: - Fecha: -

CACTIVO

ETIQUETA

Regimen Común, Grandes Contribuyentes, Res. 012220 del 26 de diciembre de 2015, Retenedores de IVA y Autorretenedores de Renta Res. 007004 del 17 de septiembre de 2012. Resolución DIAN No. 18762007159235 de 2018/03/02 Desde 700017933000 hasta 700100000000. Licencia MINITC 0019927.

INTER RAPIDISIMO S.A. NIT: 800251569-7
Fecha y hora de Emisión: 07/02/2024 08:29 a. m. FACTURA DE VENTA POS No. 700119310729
Fecha y hora de entrega: 08/02/2024 06:00 p. m.

DESTINO

ACACIASMETA/COL

DESTINATARIO: LILIANA PATRICIA RAMIREZ CIRO
CL 17 # 12 A - 28 VILLA TERESA

Tel: 3142742063

CC 40428491

Cod. postal: 507001040

NÚMERO DE GUÍA
PARA SEGUIMIENTO



700119310729

Etiquetas Por: 40476 acacias2
07/02/2024 08:41

Casilleros
Puentes

VVC 36
4-D

DATOS DE ENVÍO

Empaque: SOBRE MANILA

Vlr Comercial: \$ 25,000.00

Piezas: 1

Peso x Vol: 1

Peso en Kilos: 1

No. Bolsas: 0

No. Folios: 0

Dice Contener:

Decorativos:

ACACIASMETA/COL

N.º 892001457-3

ALCALDIA MUNICIPAL DE ACACIAS

CL 14 # 21 - 32 SECRETARIA DE ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

Cod postal: 507001

ALCALDIA ACACIAS GOV CO

Tel: 321-693753

(Ley 1581)

Nombre y firma

NOTIFICACIONES

Valor Flete: \$ 8,500.00

Valor Descuento: \$ 0.00

Valor sobre flete: \$ 500.00

Valor otros conceptos: \$ 0.00

Vlr Imp. otros concep: \$ 0.00

Valor total: \$ 9,000.00

Forma de pago: CONTADO

Valor a cobrar al destinatario
al momento de entregar

\$ 0

MENSajería EXPRESA (Ley 1369/09 y Res. 3038/11). Envíos hasta 5 kilos. El Permitente y/o Destinatario quiere actuar en su nombre con el uso del servicio ACEPTA las condiciones del contrato publicado en www.interrapidisimo.com o punto de venta. DECLARA que el envío no contiene dinero efectivo, joyas, valores negociables u objetos prohibidos por ley. El valor

Sede Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX: 3203509852. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico: contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web: www.acacias.gov.co

1001.21.06

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA O SEGUIMIENTO
GCIN - F - 06 V11
15/01/2024



ALCALDÍA DE ACACIAS

Menú POLIZA CAJA MENOR.pdf SOPORTES AUDIT... + Crear Iniciar sesión

Todas las herramientas Editar Convertir Firma electrónica

Buscar texto o herramientas



GAZLINE SAS LOS PEÑON CAROLINA
NIT: 90424906-8
CR 22 10- 83 ACACIAS-META
Tel: 319872521 solicitar su factura
fiscal@gazline.com

Resolución factura electrónica de venta
1076405412045
Del 10 de 03 del 2022
De la FENOSIGRO a la FENOSIGRO
Responsables de Iva,
No Sucesos Grandes Contribuyentes,
No Sucesos Autorretenedores.

Factura electrónica de venta: FE022420

código interno: 045095

Abertura caja: 00-00-2004 0010130

Atendido: OLIVERA MARCELA ROPELO DIAZ

caso 6 Fecha venta: 00-00-2004 1010640

Unidades de venta: 1053758

Plaza: 0010705

Cliente: Municipio de Acacias

Identificación: 030001457

Ubicación: Herrer 4000 2 Lit - Páramo 1

Y GC

CANT DESCRIPCION VR.UNIT VR.TOTAL

11.405Cambio Corriente 0218.641

(Eol.) 3 W-unid(15072)

Subtotal 0218.641

Descuento 00

Iva 00

Total 0218.641

Vr Cancelado 0218.641

Cambio 00

Efectivo 0218.641

PUNTOS COLOMBIA

DOCUMENTO 174000000

GAZLINE SAS LOS PEÑON CAROLINA
NIT: 90424906-8
CR 22 10- 83 ACACIAS-META
Tel: 319872521 solicitar su factura
fiscal@gazline.com

Resolución factura electrónica de venta
1076405412045
Del 10 de 03 del 2022
De la FENOSIGRO a la FENOSIGRO
Responsables de Iva,
No Sucesos Grandes Contribuyentes,
No Sucesos Autorretenedores.

Factura electrónica de venta: FE022420

código interno: 045095

Abertura caja: 00-00-2004 0010130

Atendido: OLIVERA MARCELA ROPELO DIAZ

caso 6 Fecha venta: 00-00-2004 1010640

Unidades de venta: 1053758

Plaza: 0010705

Cliente: Municipio de Acacias

Identificación: 030001457

Ubicación: Herrer 4000 2 Lit - Páramo 1

Y GC

CANT DESCRIPCION VR.UNIT VR.TOTAL

11.405Cambio Corriente 0218.641

(Eol.) 3 W-unid(15072)

Subtotal 0218.641

Descuento 00

Iva 00

Total 0218.641

Vr Cancelado 0218.641

Cambio 00

Efectivo 0218.641

las herramientas Editar Convertir Firma electrónica

Buscar texto o herramientas



CENTRO INDUSTRIAL BOBIMEC
ALEJANDRINO OCHOA
Nit 11.431.094 -1

Babinado de Motores, Electrobombas, Plantas, Generadores, Soldadores

TRABAJOS GARANTIZADOS SERVICIO A DOMICILIO

Carrera 17 No. 11 - 33 Barrio Centro Cel. 313 393 4636 - 311 497 4150 Acacias - Meta

Fecha: 13 FEBRERO 2024

Señor: ALCALDIA DE ACACIAS

C.C. o Nit: 892001457-3

Dirección:

RÉGIMEN SIMPLIFICADO

FACTURA DE VENTA

4811

CANT.	DESCRIPCION	VR. UNIT.	VR. TOTAL
	CAMBIO DE CONDENSADOR DE		45.000
	ELECTROBOMBA BARNES DE		
	340 A 408 mtr		
	Biblioteca Municipal		

Sede Principal Calle 14 No. 21-32 - Barrio Cooperativo. Línea PBX:
3203509652. Línea Gratuita: 018000112996. Correo Electrónico:
contactenos@acacias.gov.co Código postal: 507001. Página Web:
www.acacias.gov.co.

1001.21.06

PROCESO GESTIÓN CONTROL INTERNO
INFORME DE AUDITORÍA O SEGUIMIENTO
GCIN - F - 06 V11
15/01/2024



ALCALDÍA DE ACACIAS

NIT: 300249536-B
CR 23 18- 03 ACACIAS-META
Tel: 3138272321 solicita tu factura
fecansuaro@gmail.com

Resolución factura electrónica de venta
18764053412045
Del 10 de 08 del 2023
De la FEDS15230 a la FEDS200000
Responsables de Iva.
No Somos Grandes Contribuyentes.
No Somos Autorretenedores.

Factura electrónica de venta: FEDS22733

Código interno: 649476

Apertura caja: 16/02/2024 05:55:58

Atendió: VANESSA RAMOS

Caja 7 Fecha venta: 16/02/2024 08:46:11

Código de venta: 1558521

Placa: No registrada 01X039

Cliente: Municipio De Acacias

Identificación: 892001457

Ubicación: Wayne 4000 3 L16 - Manuera 2

CANT	DESCRIPCION	VALOR
6.26	Gasolina Corriente	\$100.000
(val.) Vr unit(15972)		

SubTotal	\$100.000
Descuento	\$0
Iva	\$0
Total	\$100.000
Vr Cancelado	\$100.000
Cambio	\$0
Efectivo	\$100.000

Fecha Inversión: 16/02/2024 08:46:49
CUFE: 71ea84e8300c79eac740a25bc7ea35342f
63a26579447ef50099e6d6597a255b4d2e9472c
6375a705a8da9d443d9408

GASOLINE SAS EDS PRIMAX CANAGUARO
NIT: 900249536-B
CR 23 18- 03 ACACIAS-META
Tel: 3138272321 solicita tu factura
fecansuaro@gmail.com

Resolución factura electrónica de venta
18764053412045
Del 10 de 08 del 2023
De la FEDS15230 a la FEDS200000
Responsables de Iva.
No Somos Grandes Contribuyentes.
No Somos Autorretenedores.

Factura electrónica de venta: FEDS22733

Código interno: 649476

Apertura caja: 16/02/2024 05:55:58

Atendió: VANESSA RAMOS

Caja 7 Fecha venta: 16/02/2024 08:46:11

Código de venta: 1558521

Placa: No registrada 01X039

Cliente: Municipio De Acacias

Identificación: 892001457

Ubicación: Wayne 4000 3 L16 - Manuera 2

CANT	DESCRIPCION	VALOR
6.26	Gasolina Corriente	\$100.000
(val.) Vr unit(15972)		

SubTotal	\$100.000
Descuento	\$0
Iva	\$0
Total	\$100.000
Vr Cancelado	\$100.000
Cambio	\$0

Efectivo \$100.000

Fecha Inversión: 16/02/2024 08:46:49
CUFE: 71ea84e8300c79eac740a25bc7ea35342f
63a26579447ef50099e6d6597a255b4d2e9472c



En el proceso de revisión de las facturas y registros de la caja menor se observan repetidas compras de combustible en nuestra ciudad, acción contraria a lo establecido en el decreto 020 del 2020 que regula y motiva la caja menor de la vigencia 2024 en resolución 02 de I2024 en su artículo 17 Y 21 DESTINACION.

ARTICULO 17.- DESTINACIÓN: El dinero que se entregue por el sistema de avances debe ser utilizado exclusivamente para sufragar los siguientes gastos:

1. Elementos y artículos y/o productos que sean vendidos por distribuidor exclusivo y por razones del mercado impone la condición de pagarse en efectivo.
2. Compra de repuestos y reparación de automotores, cuando por razones de urgencia sea indispensable para el municipio.
3. Pago de gastos hospedaje, alimentación y demás que requieren las delegaciones deportivas, culturales, artísticas y demás.
4. Pago de premiación, y demás gastos derivados de las actividades artísticas y culturales institucionalizadas en el municipio.
5. Combustible cuando se suministre fuera del municipio y a distancia que supere la capacidad en galones del vehículo.
6. Pago de seminarios.
7. Gastos realizando dentro de un evento institucional que requiera el pago en efectivo de la actividades.

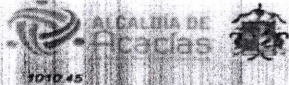
ARTÍCULO 21.- DESTINACIÓN: Los reintegros aprobados para el respectivo pago deben haberse utilizado exclusivamente para sufragar los siguientes gastos:

1. Viáticos y gastos de viaje.
2. Elementos y artículos y/o distribuidor exclusivo y por razones pagarse en efectivo.
3. Compra de repuestos y reparación de automotores, cuando por razones de urgencia sea indispensable para el Municipio.
4. Pago de gastos hospedaje, alimentación y demás que requieren las delegaciones deportivas, culturales, artísticas y demás.
5. Pago de premiación, y demás gastos derivados de las actividades artísticas y culturales institucionalizadas en el municipio.
6. Combustible cuando se suministre fuera del municipio y a distancia que supere la capacidad en galones del vehículo.
7. Pago de seminarios.

13/02/2024	FEDS22613	COMBUSTIBLE OIX039 – ALMACEN	\$	191.000
13/02/2024	FEDS22615	COMBUSTIBLE CCG80G – EJERCITO	\$	20.000
13/02/2024	FEDS22614	COMBUSTIBLE OIX039 – EJERCITO	\$	9.000
14/02/2024	FEDS22640	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	188.700
13/02/2024	FEDS22608	COMBUSTIBLE OIX039 – ALMACEN	\$	150.000
13/02/2024	FEDS22610	COMBUSTIBLE OIX039 – ALMACEN	\$	6.600
16/02/2024	FEDS22733	COMBUSTIBLE OIX039 – ALMACEN	\$	100.000
16/02/2024	FEDS22760	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	90.000
17/02/2024	FEDS22774	COMBUSTIBLE OIX039 – EJERCITO	\$	100.000
17/02/2024	FEDS22776	COMBUSTIBLE OJY453	\$	126.500
17/02/2024	FEDS22773	COMBUSTIBLE OIX022 – INFRAESTRUCTURA	\$	150.000
17/02/2024	FEDS22775	COMBUSTIBLE DZX433	\$	150.000
20/02/2024	FEDS22911	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	210.000
22/02/2024	FEDS22988	COMBUSTIBLE DIX039 – ALMACEN	\$	100.000
23/02/2024	COMB716470	COMBUSTIBLE OJY453 – DESPACHO	\$	173.900
23/02/2024	FEDS23013	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	171.600
8/05/2024	FEDS22420	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	218.700
10/02/2024	FEDS22489	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	200.000
3/02/2024	FEDS22233	COMBUSTIBLE OZG726 – DESPACHO	\$	205.700
6/02/2024	FE-19446	REVISION TECNOMECANICA OJY453 ALMACEN	\$	283.700
6/02/2024	FEDS22339	COMBUSTIBLE OIX022 – INFRAESTRUCTURA	\$	50.000
6/02/2024	FEDS22326	COMBUSTIBLE OIX033 – ALMACEN	\$	50.000
7/02/2024	FEDS22375	COMBUSTIBLE SYG77E - CONTROL FISICO	\$	11.000



En revisión de los procedimientos establecidos para el manejo de la caja menor indica que cuando el titular responsable de la caja menor está en una situación administrativa en particular se debe generar un acto administrativo. Para este seguimiento de auditoria no ha sido aportado, situación contraria a lo establecido en el Decreto 020 del 2020 que motiva la resolución 02 del 2024 que establece la caja menor de la vigencia 2024.



CÓDIGO	CONCEPTO	VALOR
2.1.2.02.02.009.97990	GASTOS DIVERSOS, ADMINISTRACIÓN CENTRAL, INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN	\$ 6.500.000
TOTAL, CAJA MENOR		\$ 6.500.000

ARTÍCULO TERCERO. DESIGNACIÓN FUNCIONARIO RESPONSABLE: El responsable del manejo de la caja menor de la administración municipal de Acacias, Meta será la **SECRETARIA EJECUTIVA, GRADO 06, CÓDIGO 425** de la Secretaría Administrativa y Financiera, para lo cual estará respaldada por la póliza Global de la Administración Municipal.

El encargado de dicha ejecución responderá por el manejo financiero y contable de la caja menor, así como por la elaboración de la solicitud de reintegro y la presentación de informes que haya lugar.

ARTÍCULO CUARTO: CAMBIO DE RESPONSABLE. Cuando se cambie en forma definitiva el responsable de la caja menor, deberá legalizarse los gastos efectuados con corte a la fecha del cambio.

Parágrafo 1. Cuando el responsable de la caja menor, se encuentre de vacaciones, licencia, comisión y cualquiera otra situación administrativa, se deberá encargar mediante acto administrativo por parte del Ordenador del gasto de la Caja Menor, a otro funcionario idóneo para su manejo mientras subsista la situación administrativa, para lo cual solo se requiere la entrega de fondos y documentación mediante arqueo, a recibo y entrega de la cual deberá quedar constancia.

Conclusiones.

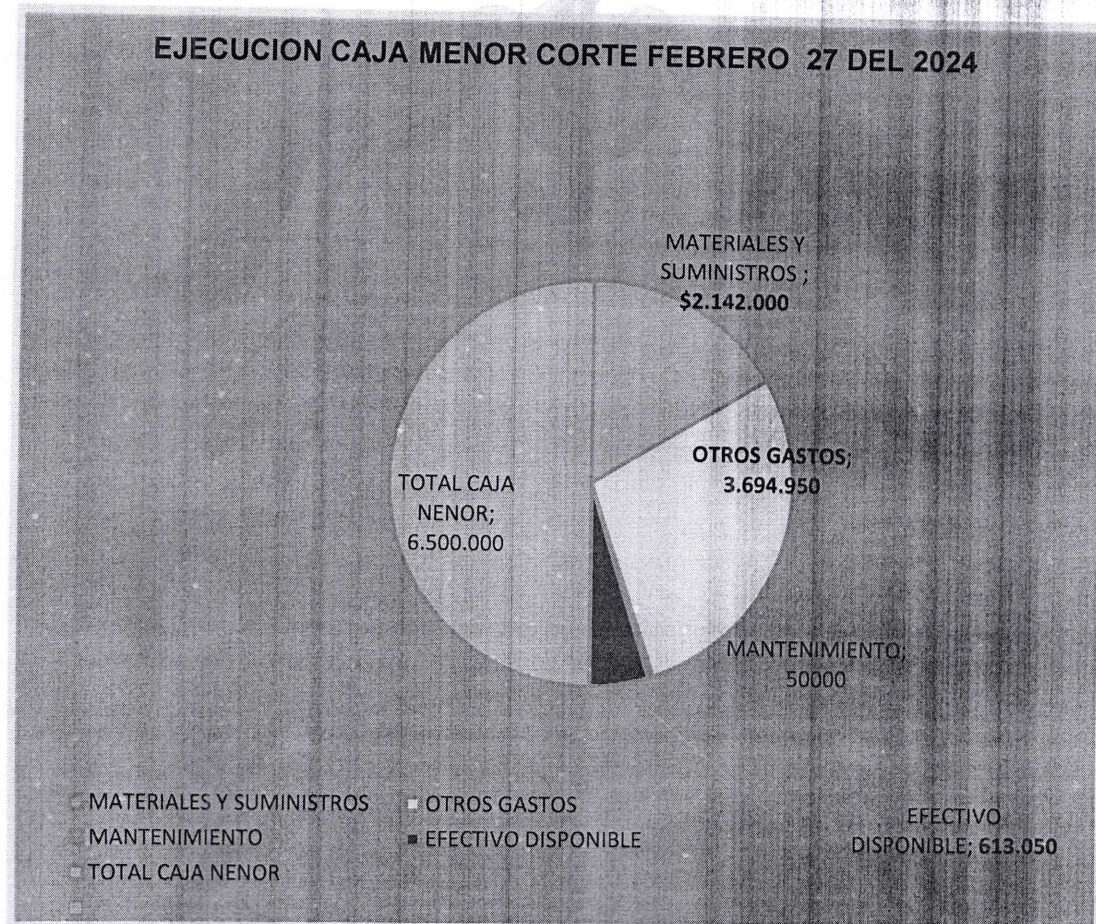
Observaciones –hallazgos

- 1- No hay evidencia del acto administrativo que refiere el artículo 3 del Decreto 020 del 2020 que refiere el cambio de responsable de la caja menor por situaciones administrativas.
- 2- Se observó en el proceso de seguimiento de la caja menor enfocado al registro presupuestal, que este se encontraba justificado con un acto administrativo de la vigencia anterior. Situación que fue corregida y, confirmada durante la presente actividad.
- 3- Se encontraron compras de combustible en la ciudad de acacias, con recursos de caja menor. acción contraria a lo establecido en la normatividad que constituye la caja menor Decreto 2020 del 2020 articulo 17 y 21 DESTINACION.



4-No se evidencia en las matrices de riesgo de la entidad la identificación de Riesgos a la actividad compleja de caja menor desde su constitución, ejecución y legalización.

5-La caja menor de la entidad está constituida tal como lo dispone el decreto 020 del 7 del 2020.-Decreto 111 de 1996, Decreto 2768 del 28 de diciembre del 2012, decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 y para la vigencia actual del 2024 corresponde a 5 salarios mínimos legales vigente coherente con los \$6.500.000 del fondo de caja menor establecido.se evidencio que su constitución atiende lo establecido. Su situación actual a febrero 24 del 2024 es la siguiente:





6.El procedimiento de caja menor no especifica puntos de control y sus responsables en la actividad, por tal circunstancia la evaluación de los controles que compete a las oficinas de control no se realiza.


Recomendaciones:

1-Dar respuesta formal a las observaciones, hallazgos planteados en el numera 1 y 3, 4 que refieren al acto administrativo de encargo del responsable de caja menor ante diversas situaciones administrativas. Así mismo las compras de combustible en nuestro municipio con recursos de caja menor en la vigencia 2024.

2-Es importante, identificar e incorporar en la matriz de riesgos de la entidad los posibles riesgos del proceso u actividad de caja menor desde su constitución, ejecución y legalización.

3-El manual de procedimientos debe actualizarse y concebir dentro del mismo los controles que se establecen en la actividad y sus responsables. esto permitiría a la oficina de control interno evaluarlos si son o no efectivos.

4-Las respuestas a Las observaciones son oportunas en un término no superior a cinco (5) días. Aportando las evidencias correspondientes.


DORA PATRICIA MORENO REYES
Jefe de Oficina Control Interno

QUERUBIN GOMEZ CHACON
Responsable del Seguimiento

Proyectó: Querubín Gómez Chacón
Apoyo profesional.

Revisó: Dora Patricia Moreno Reyes
Jefe Oficina de Control Interno