



# UNGRD

Unidad Nacional para la Gestión del  
Riesgo de Desastres - Colombia

Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres

Sistema Integrado de Planeación y Gestión de la UNGRD certificado en:



# Oficina de Control Interno Informe de Seguimiento Caja Menor Viáticos y Gastos Generales Vigencia 2016

**DICIEMBRE 2016**

*Colombia menos vulnerable, comunidades más resilientes*

## TABLA DE CONTENIDO

### Contenido

I. OBJETIVO .....	3
II. ALCANCE .....	3
III. MARCO LEGAL .....	3
IV. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO DE LOS ARQUEOS DE CAJA MENOR	4
V. CONTROLES ESTABLECIDOS .....	4
VI. RIESGOS IDENTIFICADOS .....	5
VII. CONCLUSIONES .....	5
VIII. RECOMENDACIONES .....	6
IX. ACCIONES DE MEJORA .....	7

### ANEXOS

## I. OBJETIVO

Verificar y efectuar seguimiento al cumplimiento del decreto 2768 del 28 de diciembre del 2012 por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores, así como los procedimientos y controles establecidos para el funcionamiento, manejo y ejecución de los recursos de la caja menor de Gastos Generales del área administrativa de la UNGRD, con el fin de examinar los documentos que soportan dichos gastos.

## II. ALCANCE

Verificar y efectuar seguimiento a los valores en efectivo, a los títulos o documentos (chequera) a cargo del cuentadante tomando como base el registro de los movimientos de la Caja de gastos generales al corte de abril y noviembre de 2016, igualmente cotejar los comprobantes de egreso, y la conciliación bancaria con corte al 31 de octubre del 2016.

## III. MARCO LEGAL

La evaluación se realizó sobre el cumplimiento de la norma relacionada con control y manejo de la caja menor asignada para los Gastos Generales de la UNGRD, atendiendo lo dispuesto en la siguiente normatividad, así:

- ✓ Ley 87 de 1993 y Decreto 1474 de 2011, Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado.
- ✓ Constitución Política de Colombia de 1991 (Art.122, 209 y 269), que determina la obligación de diseñar y aplicar métodos y procedimientos de Control Interno.
- ✓ Decreto 2768 del 28 de diciembre de 2012. Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores.
- ✓ Circular Interna No. 08 abril 9 de 2014, mediante la cual se establecen los lineamientos para el manejo de recursos de Caja Menor de gastos generales.
- ✓ Resolución No. 037 de Enero 13 de 2016 de la UNGRD, por la cual se constituye la caja menor gastos generales para la vigencia 2016.
- ✓ Ley 1769 de noviembre de 2015, por la cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital, y ley de apropiaciones para la vigencia fiscal del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016.

3

- ✓ Decreto 2550 del 30 de diciembre del 2015, por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación para la vigencia fiscal de 2016, se detallan las apropiaciones y se clasifican y definen los gastos.

#### IV. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO DE LOS ARQUEOS DE CAJA MENOR

Se realizó dos arqueos de caja menor de gastos generales y de viáticos, con corte a mayo y corte noviembre de 2016, este último con un resultado de treinta y dos pesos a favor por un mayor valor consignado de un funcionario originado en un reintegro.

En el seguimiento efectuado durante el mes de mayo, se evidenció en el arqueo de caja menor de Viáticos, que en el momento de realizar un reembolso no se tenía identificado una comisión que fue anulada debido a que el funcionario no realizó el viaje correspondiente.

Sobre el seguimiento realizado en el mes de noviembre en el arqueo de caja menor de gastos generales, se encontró un valor girado de la cuenta corriente, desembolso no correspondiente a esta y que por error del área financiera fue debitada a la misma. Así mismo, sobre el arqueo de caja menor de viáticos se encontraron montos de viáticos por legalizar de varios funcionarios, con más de cinco de días.

Se adjuntan como anexos, los formatos FR-1400-OCI-18 de arqueo de caja menor de Gastos Generales y FR-1400-OCI-19 de Arqueo de Caja Menor de Gastos de Viáticos. A su vez, se anexa el formato FR-1605-GR-34 con el cual se efectuó el cierre de caja menor de la vigencia 2016

4

#### V. CONTROLES ESTABLECIDOS

Se cuenta con el SIIF NACION II, el cual permite a través de este aplicativo realizar la contabilización de los gastos incurridos y por ende la calidad y seguridad de la información.

La Caja menor de Gastos generales y de viáticos, cuenta con sus pólizas de manejo, garantizando de esta manera los dineros que están a cargo de la cuentadante.

Las facturas que soportan los gastos cumplen con la normatividad exigida de acuerdo al Estatuto Tributario.

Dentro de los mecanismos de la cultura de autocontrol, se pudo evidenciar que se elaboran las conciliaciones mensualmente de la cuenta corriente de la caja para determinar la veracidad de las cifras del extracto y el movimiento de las cuentas.

Se evidencia que se registra cada operación individualmente de cada uno de los gastos incurridos, en el Sistema Integrado SIIF Nación II.

Se pudo evidenciar que en la mayoría de los casos, se legalizan oportunamente los informes de comisión por parte de los funcionarios y/o contratistas de la entidad para efectuar el pago y la caja tenga liquidez.

Se realizan las conciliaciones mensualmente de la cuenta corriente de la caja para determinar la veracidad de las cifras del extracto y el movimiento de las cuentas.

Se pudo evidenciar que la contabilización se efectúa de acuerdo al rubro establecido en el presupuesto de la entidad.

Como oportunidad de mejora se ajustó el formato para la entrega de los anticipos de los dineros, lo que pudo evidenciar que brinda más agilidad al efectuar dichas operaciones.

## VI. RIESGOS IDENTIFICADOS

Se evidenció que la caja donde se guarda el dinero se deja en una gaveta que no ofrece mayor seguridad y puede ser sustraído ocasionándole una pérdida a la entidad.

Se pudo evidenciar que la contabilización en el aplicativo SIFF Nación II, no se realiza diariamente o a medida que vayan llegando las facturas, lo que podría generar acumulación de documentos para su respectivo registro que podrían dar a lugar a errores en los registros que se efectúen.

5

## VII. CONCLUSIONES

Se evidencia que se da cumplimiento a la normatividad concerniente a lo referente del tema de caja menor; por otra parte los recursos son utilizados para los gastos para lo cual fue creada la caja menor.

Las comisiones de los gastos de viaje de la caja menor se registraron en el Módulo Gestión Caja Menor SIIF Nación II, en tiempo real al momento de ser generados, lo que asegura que la información en dicho aplicativo se encuentre actualizada y refleje el estado real de la caja menor en cualquier momento.

Las facturas de los gastos y movimientos de la caja menor se registraron en el Módulo Gestión caja menor SIIF Nación II, en tiempo real al momento de ser generados, lo que asegura que la información en dicho aplicativo se encuentre actualizada y refleje el estado de la caja menor en cualquier momento.

Se elaboraron las contabilizaciones en el aplicativo SIIF Nación II, de los pagos de las comisiones de los viáticos en forma diaria para evitar riesgos en los registros que se efectúen

por acumulación de documentos; así mismo, le ayuda a verificar constantemente que saldo tiene la caja menor y a realizar los reembolsos de dinero en un tiempo prudencial.

## VIII. RECOMENDACIONES

Se recomienda que la caja donde se deposita el dinero, se deba guardar en la caja fuerte que posee la unidad y se encuentra en el área financiera, para evitar una sustracción y que ocasione inconvenientes a la unidad.

Efectuar las contabilizaciones en el aplicativo SIIF Nación II, de los pagos de las facturas en forma diaria para evitar errores en los registros que se efectúen por acumulación de documentos y le ayuda a verificar constantemente que saldo tiene en caja y realizar los reembolsos de dinero en un tiempo prudencial.

Analizar el procedimiento de caja menor por cuanto no se evidencian actividades que constituyen puntos de control necesarios para garantizar la correcta ejecución del procedimiento, como lo son: solicitud CDP, registro presupuestal.

Una vez verificado el manual de caja menor M-1603-SA-01, y el procedimiento de Solicitud De Recursos por Caja Menor De Gastos Generales con código PR-1603-SA-03, se observa que estos dos documentos hacen referencia a la constitución de la caja menor hasta su liquidación antes de que finalice la vigencia, sin embargo no se encuentran relacionados entre sí. Por lo cual se recomienda analizar la pertinencia de generar un solo documento que contenga la información necesaria para operar de forma eficaz la caja menor de gastos generales, definiendo claramente roles y responsabilidades por parte de los que intervienen en estas actividades.

Se recomienda analizar la pertinencia en establecer controles adicionales con los títulos valores (cheques), cuando sean solicitados al funcionario que custodia estos documentos y las actividades relacionadas a los trámites que se deban surtir con el Grupo de Apoyo Financiero y Contable.

Una vez analizados el Mapas de Riesgos por Procesos y el Mapa de Riesgos de Corrupción del proceso de Gestión Administrativa se pudo constatar que no se ha identificado algún riesgo relacionado con los títulos valores (cheques), por lo cual se recomienda analizar si es pertinente que se incluya este riesgo dentro del mapa de riesgos por procesos en el área Administrativa

Se recomienda que una vez terminada la comisión, el funcionario realizara la respectiva legalización de los viáticos.

Como resultado de la evaluación realizada al manejo y control de la Caja Menor de Viáticos y Gastos Generales, se establece que en términos generales, las operaciones se encuentran debidamente soportadas y se cuenta con el registro de los movimientos de los gastos, tanto en

6

libros como en el aplicativo SIIF Nación II. Así mismo, los saldos de efectivo y bancos corresponden a las transacciones efectuadas por la entidad.

## IX. ACCIONES DE MEJORA

---

**OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ**

JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO UNGRD

Fecha elaboración: Diciembre 20 del 2016  
Elaboró: David Vargas - Jairo Abaunza  
Revisó: Magnolia Vargas  
Aprobó: Olga Aragón

7

# ANEXOS

8

## ARQUEO DE CAJA MENOR MAYO Y NOVIEMBRE DE 2016 VIÁTICOS




	<b>FORMATO PARA LA EVALUACION DE CAJA MENOR - GASTOS DE VIATICOS</b>		<b>CODIGO: FR-1400-OCI-19</b>	<b>VERSIÓN 01</b>
	<b>EVALUACION Y SEGUIMIENTO</b>			
<b>INFORMACION GENERAL</b>				
CIUDAD Y FECHA	Bogotá 19 de mayo de 2016	DEPENDENCIA	Grupo de Talento Humano	
RESPONSABLE	Stella Toro Gracia	CARGO	Profesional Especializado	
POLIZA DE MANEJO No,	Nota de cobertura IRF Infidelidad y Riesgos Financieros	ASEGURADOR		
CUANTIA ASEGURADA		VENCIMIENTO		
RESOLUCION DE CONSTITUCION	45 del 14 de enero de 2016	CUANTIA DE CAJA MENOR	\$ 25.000.000	
ORDENADOR DEL GASTO	Gerardo Jaramillo Montenegro	CUENTA CTE. No.	4769-69995648 Cuenta Corriente Davivienda	
CHEQUES GIRADOS	0	CHEQUES ANULADOS	0	
CHEQUES EN BLANCO	0			
<b>CONCILIACION</b>				
SALDO EN CUENTA CORRIENTE	No. DE CUENTA	4769-69995648	\$ 16.004.949	
<b>MAS VIÁTICOS POR LEGALIZAR</b>				
<b>No. Egreso</b>	<b>Tercero</b>	<b>FECHA</b>	<b>Valor</b>	
26416	JHOANA PEREZ	12/05/2016	\$ 110.174,00	
26816	GRACIELA USTARIZ	13/05/2016	\$ 234.684,00	
31316	JULIO GONZALEZ	18/05/2016	\$ 130.174,00	
31216	GERARDO JARAMILLO	18/05/2016	\$ 234.684,00	
31116	NELSON HERANDEZ	18/05/2016	\$ 550.872,00	
31416	JULIO GONZALEZ	19/05/2016	\$ 370.523,00	
		<b>TOTAL VIÁTICOS</b>	<b>\$ 1.631.111,00</b>	
<b>MAS REINTEGROS POR VIÁTICOS</b>				
<b>No. REINTEGRO</b>	<b>TERCERO</b>	<b>FECHA</b>	<b>VALOR</b>	
316	CARLOS LOPEZ	19/04/2016	\$ 220.349,00	
516	CARLOS MOGOLLON	30/04/2016	\$ 100.000,00	
616	NATHALIA CONTRERAS	02/05/2016	\$ 10.000,00	
716	NATHALIA CONTRERAS	06/05/2016	\$ 330.523,00	
416	GRACIELA USTARIZ	27/04/2016	\$ 234.684,00	
816	MARGARITA ARIAS	13/05/2016	\$ 133.823,00	
916	JULIO GONZALEZ	13/05/2016	\$ 12.000,00	

		<b>TOTAL REINTEGROS VIÁTICOS</b>		<b>\$ 1.041.379,00</b>
<b>MAS VIÁTICOS PENDIENTES POR REEMBOLSAR</b>				
<b>No. EGRESO</b>	<b>TERCERO</b>	<b>FECHA</b>	<b>VALOR</b>	
16616	CARLOS LOPEZ PASTRANA	2016-04-08 14:09:37	\$	550.872,00
17016	IVAN HERNANDO CAICEDO	2016-04-18 09:20:03	\$	180.528,00
17116	CARLOS ARTURO MOGOLLON	2016-04-20 15:14:49	\$	430.523,00
17216	NELSON ADRIAN HERNANDEZ	2016-04-20 15:27:39	\$	110.174,00
17816	NATHALIA MARIA CONTRERAS	2016-04-21 14:22:08	\$	560.872,00
19216	AMALIA ANAMARIA ESCOBAR	2016-04-22 15:01:51	\$	180.528,00
19316	MIGUEL LUENGAS	2016-04-22 15:11:48	\$	133.823,00
19416	GRACIELA USTARIZ MANJARRES	2016-04-22 15:28:54	\$	234.684,00
19516	GRACIELA USTARIZ MANJARRES	2016-04-22 15:35:36	\$	234.684,00
19616	GUSTAVO PAZ CARRIAZO	2016-04-22 15:40:48	\$	400.523,00
20216	IVAN HERNANDO CAICEDO	2016-04-25 16:14:42	\$	180.528,00
20316	GUSTAVO PAZ CARRIAZO	2016-04-25 16:27:13	\$	415.523,00
21416	CARLOS ARTURO MOGOLLON	2016-04-26 09:25:55	\$	330.523,00
25116	GUSTAVO PAZ CARRIAZO	2016-04-27 12:17:14	\$	220.349,00
25216	CARLOS ARTURO MOGOLLON	2016-04-29 08:36:37	\$	480.523,00
25416	YANIZZA LOZANO	2016-05-02 09:20:16	\$	110.174,00
25516	BENJAMIN COLLANTE	2016-05-03 08:45:07	\$	180.528,00
25616	NELSON ADRIAN HERNANDEZ	2016-05-04 10:33:55	\$	550.872,00
25716	ALBERTO GRANES MAYA	2016-05-04 10:44:22	\$	550.872,00
25816	MARIANELLA BOTA SERRANO	2016-05-04 11:47:49	\$	488.060,00
25916	GRACIELA USTARIZ MANJARRES	2016-05-06 11:01:07	\$	234.684,00
26016	AMALIA ANAMARIA ESCOBAR	2016-05-06 11:26:45	\$	180.528,00
26116	MARIA MARGARITA ARIAS	2016-05-06 11:37:02	\$	133.823,00
26316	JULIO CESAR GONZALEZ	2016-05-12 08:59:39	\$	170.174,00
26216	GRACIELA USTARIZ MANJARRES	2016-05-10 09:53:29	\$	234.684,00
26516	CARLOS ARTURO MOGOLLON	2016-05-12 09:17:39	\$	330.523,00
26716	GRACIELA USTARIZ MANJARRES	2016-05-13 12:21:28	\$	234.684,00
26616	IVAN HERNANDO CAICEDO	2016-05-13 12:12:55	\$	180.528,00
26916	BENJAMIN COLLANTE	2016-05-13 14:13:50	\$	180.528,00
<b>TOTAL VIÁTICOS PENDIENTES POR REEMBOLSAR</b>			<b>\$</b>	<b>8.405.319,00</b>
<b>MENOS VALOR CHEQUE PENDIENTE POR REEMBOLSAR EN BANCO</b>				
<b>DESCRIPCIÓN</b>	<b>TRAMITADO POR</b>	<b>FECHA</b>	<b>VALOR</b>	
				-

10

	<b>TOTAL CHEQUE PENDIENTE POR REEMBOLSAR</b>	\$	-
		<b>TOTAL DEL ARQUEO</b>	\$ <b>25.000.000,00</b>
		<b>DIFERENCIA</b>	\$ -
<b>OBSERVACIONES:</b>			
<b>STELLA TORO</b>		<b>ANGELA PATRICIA CALDERON</b>	
RESPONSABLE DE CAJA MENOR		COORDINADOR GRUPO TALENTO HUMANO	
<b>JAIRO ABAUNZA – DAVID VARGAS</b>		<b>DRA. OLGA YANETH ARAGÓN SÁNCHEZ</b>	
PROFESIONAL OFICINA CONTROL INTERNO		JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	
<b>VERIFICÓ</b>		<b>REVISÓ</b>	


 <p>Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres - Colombia Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres</p>	<b>FORMATO PARA LA EVALUACION DE CAJA MENOR - GASTOS DE VIATICOS</b>		<b>CODIGO: FR-1400-OCI- 19</b>	<b>VERSIÓN 01</b>
	<b>EVALUACION Y SEGUIMIENTO</b>			
<b>INFORMACION GENERAL</b>				
CIUDAD Y FECHA	<b>Noviembre 17 del 2016</b>	<b>DEPENDENCIA</b>	<b>Talento Humano</b>	
RESPONSABLE	Stella Toro	CARGO	Profesional especializado	
POLIZA DE MANEJO No,	8001000620	ASEGURADOR	AXA COLPATRIA	
CUANTIA ASEGURADA		VENCIMIENTO	julio 31 del 2017	
RESOLUCION DE CONSTITUCION	45 del 14 de enero del 2016	CUANTIA DE CAJA MENOR	25.000.000,00	
ORDENADOR DEL GASTO	Gerardo Jaramillo Montenegro	CUENTA CTE. No.	5604769669995640	
CHEQUES GIRADOS		CHEQUES ANULADOS		
CHEQUES EN BLANCO				
<b>CONCILIACION</b>				
SALDO EN CUENTA CORRIENTE	No. DE CUENTA		7.200.092,00	
<b>MAS VIATICOS POR LEGALIZAR</b>				
<b>No. Egreso</b>	<b>Tercero</b>	<b>FECHA</b>	<b>Valor</b>	
73616	MARINELLA BOTA	OCTUBRE 26/2016	\$ 488.060,00	
75816	OLGA ARAGON	NOVIEMBRE 3/2016	\$ 541.584,00	
75716	PAULA RIOS	NOVIEMBRE 3/2016	\$ 255.013,00	
75316	JAVIER LIZCANO	OCTUBRE 31/2016	\$ 550.872,00	
77016	CARLOS MOGOLLON	NOVIEMBRE 9/2016	\$ 700.872,00	
77116	GUATAVO PAZ	NOVIEMBRE 9/2016	\$ 330.523,00	
77516	NELSON HERNANDEZ	NOVIEMBRE 15/2016	\$ 330.523,00	
		<b>TOTAL VIATICOS</b>	<b>\$ 3.197.447,00</b>	
<b>MAS REINTEGROS POR VIATICOS</b>				

11

No. REINTEGRO	TERCERO	FECHA	VALOR
	<b>TOTAL REINTEGROS VIÁTICOS</b>		\$ -
<b>MAS VIÁTICOS PENDIENTES POR REEMBOLSAR</b>			
No. EGRESO	TERCERO	FECHA	VALOR
71316	PEDRO LOPEZ	OCTUBRE 12 DE 2016	\$ 1.685.881,00
75216	BIBIANA CALDERON	OCTUBRE 31 DE 2016	\$ 558.060,00
75516	OSCAR LOZANO	NOVIEMBRE 1 2016	\$ 330.523,00
75916	GRACIELA USTARIZ	NOVIEMBRE 4 2016	\$ 234.684,00
77316	GRACIELA USTARIZ	NOVIEMBRE 10 2016	\$ 234.684,00
77416	GRACIELA USTARIZ	NOVIEMBRE 11 2016	\$ 234.684,00
	<b>TOTAL VIÁTICOS PENDIENTES POR REEMBOLSAR</b>		<b>\$ 3.278.516,00</b>
<b>MENOS VALOR CHEQUE PENDIENTE POR REEMBOLSAR EN BANCO</b>			
DESCRIPCIÓN	TRAMITADO POR	FECHA	VALOR
Reembolso numero 1397 del 16 de noviembre 2016	Stella Toro	Noviembre 16 de 2016	11.324.008,00
	<b>TOTAL CHEQUE PENDIENTE POR REEMBOLSAR</b>		<b>\$ 11.324.008,00</b>
		<b>TOTAL DEL ARQUEO</b>	<b>\$ 25.000.063,00</b>
		<b>DIFERENCIA</b>	<b>\$ (63,00)</b>
<b>OBSERVACIONES:</b>			
La diferencia corresponde a un mayor valor consignado por un funcionario en un reintegro.			
<b>STELLA TORO</b>		<b>DIANA CATALINA TORRES</b>	
<b>RESPONSABLE DE CAJA MENOR</b>		COORDINADOR GRUPO DE APOYO ADMINISTRATIVO	
		<b>APROBO</b>	
<b>JAIRO ABAUNZA – DAVID VARGAS</b>		<b>DRA. OLGA YANETH ARAGÓN SANCHEZ</b>	
PROFESIONAL OFICINA CONTROL INTERNO		JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	
<b>VERIFICO</b>		<b>REVISÓ</b>	

12

### ARQUEO DE CAJA MENOR MAYO Y NOVIEMBRE DE 2016 GASTOS GENERALES

 Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres - Colombia Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres	<b>FORMATO PARA LA EVALUACION DE CAJA MENOR - GASTOS GENERALES</b> <b>EVALUACION Y SEGUIMIENTO</b>		<b>CODIGO:</b> <b>FR-1400-OCI-18</b>	<b>VERSION:</b> <b>01</b>
<b>INFORMACION GENERAL</b>				
CIUDAD Y FECHA	Bogotá 13 de mayo de 2016		DEPENDENCIA	ADMINISTRATIVA
RESPONSABLE	LUZ MARINA CENTENO SILVA		CARGO	TÉCNICO ADMINISTRATIVO
POLIZA DE MANEJO No,	8001001225-8001000620-8001002344		ASEGURADOR	AXA COLPATRIA
CUANTIA ASEGURADA	200,000,000.00-500,000,000.00-10,000,000.00		VENCIMIENTO	31/07/2017
RESOLUCION DE CONSTITUCION	037 de 13 de enero de 2016		CUANTIA DE CAJA MENOR	\$ 24.000.000,00
ORDENADOR DEL GASTO	GERARDO JARAMILLO MONTENEGRO		CUENTA CTE. No.	4769-69995671
CHEQUES GIRADOS	29887-1 A 29892-5		CHEQUES ANULADOS	0
CHEQUES EN BLANCO	29893-9 A 29943-7			
<b>CONCILIACION</b>				
<b>DETALLE DEL ARQUEO</b>				
	<b>VALORES ENCONTRADOS EN EFECTIVO</b>			
<b>CANTIDAD</b>	<b>DENOMINACION DEL EFECTIVO</b>		<b>VALOR</b>	
4	BILLETES DE \$1,000		\$ 4.000,00	
	BILLETES DE \$2,000		\$ -	
0	BILLETES DE \$5,000		\$ -	
19	BILLETES DE \$10,000		\$ 190.000,00	
50	BILLETES DE \$20,000		\$ 1.000.000,00	
24	BILLETES DE \$50,000		\$ 1.200.000,00	
	<b>SUBTOTAL BILLETES</b>		<b>\$ 2.394.000,00</b>	
	MONEDAS: \$1,000(1 );\$500(6 );\$200 (12 ) \$100 (4 ) \$50 (3 )		\$ 6.950,00	
	<b>SUBTOTAL MONEDAS</b>		<b>\$ 6.950,00</b>	
	<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>\$ 2.400.950,00</b>	
	<b>SALDO EN CUENTA CORRIENTE</b>		<b>\$ 19.636.394,00</b>	
<b>VALORES POR REEMBOLSAR</b>				
<b>RUBRO PRESUPUESTAL</b>	<b>NOMBRE DEL RUBRO</b>		<b>VALOR</b>	
A-2-0-3-50-8	Notariado		\$ 35.380,00	
A-2-0-4-1-3	Herramientas		\$	
A-2-0-4-4-1	Combustibles y Lubricantes		\$ 678.000,00	
A-2-0-4-4-6	Llantas y Accesorios		\$	
A-2-0-4-4-13	Medicamentos y productos Farmacéuticos		\$	
A-2-0-4-4-15	Papelería, Útiles de Escritorio y Oficina		\$ 29.000,00	
A-2-0-4-4-9	Productos de Restaurante y Cafetería		\$	

13

A-2-0-4-5-1	Mantenimiento de Bienes Inmuebles	\$	85.600,00	
A-2-0-4-5-2	Mantenimiento de Bienes Muebles, Equipos y Enseres	\$		
A-2-0-4-5-5	Mantenimiento Equipos de Comunicaciones y Computación	\$		
A-2-0-4-5-9	Servicio de Cafetería y Restaurante	\$		
A-2-0-4-6-2	Correo	\$		
A-2-0-4-6-7	Transporte	\$	100.000,00	
A-2-0-4-7-6	Otros Gastos por Impresos y Publicaciones	\$	87.000,00	
A-2-0-4-10-2	Arrendamiento Bienes Inmuebles	\$		
A-2-0-4-21-1	Elementos para Bienestar Social	\$		
A-2-0-4-40-15	Otros Gastos por Adquisición de Bienes	\$	93.500,00	
A-2-0-4-41-13	Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$	21.800,00	
	<b>TOTAL VALES Y RECIBOS</b>	<b>\$</b>	<b>1.130.280,00</b>	
<b>MENOS CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>				
<b>No CHEQUE</b>	<b>CONCEPTO</b>		<b>VALOR</b>	
		\$	-	
		\$	-	
	<b>TOTAL CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	
<b>MENOS RETENCIONES EFECTUADAS</b>				
<b>EGRESOS</b>	<b>CONCEPTO</b>		<b>VALOR</b>	
	RETENCION EN LA FUENTE	\$	-	
	RETENCION DEL ICA	\$	-	
	RETENCION DEL IVA	\$	-	
	<b>TOTAL RETENCIONES</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>	
<b>VALES Y/O RECIBOS POR LEGALIZAR</b>				
<b>DESCRIPCION</b>	<b>TRAMITADO POR</b>		<b>VALOR</b>	
GASTOS DE VIAJE A UTICA PEAJES E IMPREVISTOS	JOHN BERMUDEZ	\$	50.000,00	
ALIMENTACIÓN PARA REUNIONES DEL DIRECTOR GENERAL	MARTHA FONSECA	\$	200.000,00	
GASTOS DE PARQUEADERO E IMPREVISTOS DEL VEHICULO CYY 223	JUAN SUAREZ	\$	30.000,00	
COMPRA DE MEMORIA DE 64GB PARA EL DRON DE LA UNGRD Y TENIENDO EN CUENTA QUE NO HAY EXISTENCIA EN EL ALMACEN	JHOAN DAVID CUBILLOS	\$	100.000,00	


14

GASTOS DE VEHICULO PARQUEADEROS	JOSE MIGUEL AMAYA	\$	30.000,00	
PEAJES E IMPREVISTOS PARA EL TRASLADO DE PERSONAS A SALGAR ANTIOQUIA	MIGUEL DARIO ANGEL	\$	250.000,00	
GASTOS DE PEAJES E IMPREVISTOS PARA TRASLADO DE ELEMENTOS Y PERSONAL A MONDOÑEDO	JUAN JOSE RINCON	\$	50.000,00	
GASTOS DE TRANSPORTE PARA RADICAR Y RECOGER DOCUMENTOS EN LA FIDUPREVISORA	LUZ MARINA CENTENO SILVA	\$	15.000,00	
GASTOS DE VEHICULO Y PARQUEADEROS	MANUEL PACHON	\$	30.000,00	
GASTOS DE TRANSPORTE PARA RADICAR INCAPACIDADES EN EPS	LUZ DARY URREGO	\$	10.000,00	
COMPRA DE IMPLEMENTOS PARA EL INFORME EN EL ENCUENTRO DE COORDINADORES	GINNA PAOLA PACHECO	\$	29.000,00	
GASTOS DE PEAJES E IMPREVISTOS	EDGAR ANDRADE	\$	38.500,00	
	<b>TOTAL VALES Y RECIBOS</b>	\$	<b>832.500,00</b>	
	<b>TOTAL DEL ARQUEO</b>	\$	<b>24.000.124,00</b>	
	<b>DIFERENCIA</b>	\$	<b>-</b>	

NOTA: Se registran vales pendientes de los conductores Juan Suarez 09 de marzo de 2016 y José Miguel Amaya 01 de abril de 2016 ya que el personal se encuentran en comisión por un valor \$ 30.000 cada uno

<b>LUZ MARINA CENTENO</b>	<b>FANNY TORRES</b>
<b>RESPONSABLE DE CAJA MENOR</b>	COORDINADOR GRUPO APOYO ADMINISTRATIVO
	<b>APROBO</b>
<b>JAIRO ABAUNZA – DAVID VARGAS</b>	<b>DRA. OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ</b>
PROFESIONAL OFICINA CONTROL INTERNO	JEFE OFICINA CONTROL INTERNO
<b>VERIFICO</b>	<b>REVISÓ</b>

15

 Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres - Colombia Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres	<b>FORMATO PARA LA EVALUACION DE CAJA MENOR - GASTOS GENERALES</b>		<b>CODIGO: FR-1400-OCI-18</b>	<b>VERSION: 01</b>
	<b>EVALUACION Y SEGUIMIENTO</b>			
<b>INFORMACION GENERAL</b>				
CIUDAD Y FECHA	Bogotá D.C. Noviembre 17 del 2016		DEPENDENCIA	Administrativa
RESPONSABLE	LUZ MARINA CENTENO		CARGO	TECNICO ADMINISTRATIVO
POLIZA DE MANEJO No,	8001000620 8001002344 8001001225		ASEGURADOR	AXA COLPATRIA
CUANTIA ASEGURADA	\$ 24.000.000		VENCIMIENTO	31 07 2017
RESOLUCION DE CONSTITUCION	037 DEL 2016		CUANTIA DE CAJA MENOR	24.000.000,00
ORDENADOR DEL GASTO	GERARDO JARAMILLO MONTENEGRO		CUENTA CTE. No.	476969995671
CHEQUES GIRADOS	29894 AL 298897		CHEQUES ANULADOS	29898
CHEQUES EN BLANCO	DEL 29899 AL 29943			
<b>CONCILIACION</b>				
<b>DETALLE DEL ARQUEO</b>				
	<b>VALORES ENCONTRADOS EN EFECTIVO</b>			
<b>CANTIDAD</b>	<b>DENOMINACION DEL EFECTIVO</b>	<b>VALOR</b>		
1	BILLETES DE \$1,000	\$ 1.000,00		
	BILLETES DE \$2,000	\$ -		
	BILLETES DE \$5,000	\$ -		
2	BILLETES DE \$20,000	\$ 40.000,00		
2	BILLETES DE \$50,000	\$ 100.000,00		
	<b>SUBTOTAL BILLETES</b>	<b>\$ 141.000,00</b>		
	MONEDAS: \$1,000(0);\$500(1);\$200 (6) \$100 (5) \$50 (6)	\$ 2.500,00		
	<b>SUBTOTAL MONEDAS</b>	<b>\$ 2.500,00</b>		
	<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>\$ 143.500,00</b>		
	<b>SALDO EN CUENTA CORRIENTE</b>	<b>\$ 22.712.410,00</b>		
<b>VALORES POR REEMBOLSAR</b>				
<b>RUBRO PRESUPUESTAL</b>	<b>NOMBRE DEL RUBRO</b>	<b>VALOR</b>		
A-2-0-3-50-8	Notariado	\$ 16.704,00		
A-2-0-4-1-3	Herramientas	\$ -		
A-2-0-4-4-1	Combustibles y Lubricantes	\$ -		
A-2-0-4-4-6	Llantas y Accesorios	\$ -		
A-2-0-4-4-13	Medicamentos y productos Farmacéuticos	\$ -		

16




A-2-0-4-4-15	Papelería, Útiles de Escritorio y Oficina	\$	
A-2-0-4-4-9	Productos de Restaurante y Cafetería	\$	
A-2-0-4-5-1	Mantenimiento de Bienes Inmuebles	\$	200.000,00
A-2-0-4-5-2	Mantenimiento de Bienes Muebles, Equipos y Enseres	\$	30.600,00
A-2-0-4-5-5	Mantenimiento Equipos de Comunicaciones y Computación	\$	
A-2-0-4-5-9	Servicio de Cafetería y Restaurante	\$	
A-2-0-4-6-2	Correo	\$	
A-2-0-4-6-7	Transporte	\$	165.200,00
A-2-0-4-7-6	Otros Gastos por Impresos y Publicaciones	\$	85.000,00
A-2-0-4-10-2	Arrendamiento Bienes Inmuebles	\$	35.550,00
A-2-0-4-21-1	Elementos para Bienestar Social	\$	
A-2-0-4-40-15	Otros Gastos por Adquisición de Bienes	\$	
A-2-0-4-41-13	Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$	
	<b>TOTAL VALES Y RECIBOS</b>	<b>\$</b>	<b>533.054,00</b>
<b>MENOS CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>			
<b>No CHEQUE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>	
		\$	-
		\$	-
	<b>TOTAL CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>	<b>\$</b>	<b>-</b>
<b>MENOS RETENCIONES EFECTUADAS</b>			
<b>EGRESOS</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>VALOR</b>	
	RETENCION EN LA FUENTE	\$	12.000,00
	RETENCION DEL ICA	\$	1.932,00
	RETENCION DEL IVA	\$	-
	<b>TOTAL RETENCIONES</b>	<b>\$</b>	<b>13.932,00</b>
<b>VALES Y/O RECIBOS POR LEGALIZAR</b>			
<b>DESCRIPCION</b>	<b>TRAMITADO POR</b>	<b>VALOR</b>	
PRODUCTOS ALIMENTICIOS	MARTHA FONSECA	\$	100.000,00
MAT 2 VEHICULOS DE UNGRD	LUIS CARVAJAL	\$	365.000,00
AUTENTICACION PODERES	BENJAMIN COLLANTE	\$	10.000,00
DERECHOS TRASPASO	CARLOS PINTO	\$	120.000,00
PEAJES	ERWIN PAZ	\$	30.000,00
	<b>TOTAL VALES Y RECIBOS</b>	<b>\$</b>	<b>625.000,00</b>
	<b>TOTAL DEL ARQUEO</b>	<b>\$</b>	<b>24.000.032,00</b>
	<b>DIFERENCIA</b>	<b>\$</b>	<b>(32,00)</b>
<b>LUZ MARINA CENTENO</b>	<b>ANGELA PATRICIA CALDERON</b>		
<b>RESPONSABLE DE CAJA MENOR</b>	<b>COORDINADOR GRUPO DE APOYO ADMINISTRATIVO</b>		
	<b>APROBO</b>		


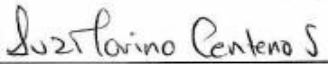


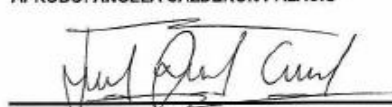
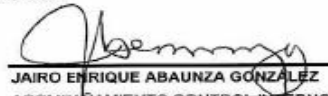
<b>JAIRO ABAUNZA – DAVID FERNANDO VARGAS</b>		<b>DRA. OLGA YANETH ARAGON SANCHEZ</b>	
PROFESIONAL OFICINA CONTROL INTERNO		JEFE OFICINA CONTROL INTERNO	
<b>VERIFICO</b>		<b>REVISÓ</b>	

**ANEXO FORMATO ARQUEO CAJA MENOR GASTOS GENERALES**

## CIERRE DE CAJA

 <b>FORMATO DE ARQUEO DE CAJA MENOR DE GASTOS GENERALES</b>		<b>CODIGO: FR-1605-GF-34</b>	<b>VERSION: 02</b>
<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>			
CIUDAD Y FECHA	BOGOTÁ 20 DE DICIEMBRE DE 2016		
DEPENDENCIA	GRUPO DE APOYO ADMINISTRATIVO		
FUNCIONARIO RESPONSABLE	LUZ MARINA CENTENO SILVA		
CARGO	TECNICO ADMINISTRATIVO		
POLIZA No. MANEJO GLOBAL DE ENTIDADES ESTATALES	8001001225		
VENCIMIENTO	31/07/2017		
FINALIDAD DE LA CAJA	GASTOS GENERALES		
CUANTIA DE LA CAJA	\$	24.000.000,00	
ORDENADOR DEL GASTO	GERARDO JARAMILLO MONTENEGRO		
CUENTA CTE. No.	4769-69995671		
CHEQUES EN BLANCO	29902-6 HASTA 29943-7		
CHEQUES GIRADOS	1 (29901-2) DEVOLUCIÓN SOBRAINTES		
CHEQUES ANULADOS	0		
CONCILIACION			
DETALLE DEL ARQUEO			
VALORES ENCONTRADOS EN EFECTIVO			
CANTIDAD	DENOMINACION DEL EFECTIVO	VALOR	
0	BILLETES DE \$1,000	\$	-
0	BILLETES DE \$2,000	\$	-
14	BILLETES DE \$10,000	\$	140.000,00
38	BILLETES DE \$20,000	\$	760.000,00
6	BILLETES DE \$50,000	\$	300.000,00
<b>SUBTOTAL BILLETES</b>		<b>\$</b>	<b>1.200.000,00</b>
	MONEDAS: \$1,000 ( ) ; \$500 ( ) ; \$200 ( 1 ) ; \$100 ( 1 ) ; \$50 ( 3 )	\$	450,00
	\$20 ( ) ; \$10 ( ) ; \$ ( ) Corresponde a \$ pesos	\$	-
<b>SUBTOTAL MONEDAS</b>		<b>\$</b>	<b>450,00</b>
<b>SALDO EN CUENTA CORRIENTE</b>	<b>No. DE CUENTA</b>	<b>\$</b>	<b>18.921.748,00</b>
VALORES POR LEGALIZAR Y/O RECIBOS ENCONTRADOS			
A-2-0-3-50-8	Notariado	\$	31.668,00
A-2-0-4-1-3	Herramientas	\$	-
A-2-0-4-4-1	Combustibles y Lubricantes	\$	342.036,00
A-2-0-4-4-6	Llantas y Accesorios	\$	-
A-2-0-4-4-13	Medicamentos y productos Farmacéuticos	\$	-
A-2-0-4-4-15	Papelera, Útiles de Escritorio y Oficina	\$	207.700,00
A-2-0-4-4-9	Productos de Restaurante y Cafetería	\$	139.590,00
A-2-0-4-5-1	Mantenimiento de Bienes Inmuebles	\$	-
A-2-0-4-5-2	Mantenimiento de Bienes Muebles, Equipos y Enseres	\$	-
A-2-0-4-5-5	Mantenimiento Equipos de Comunicaciones y Computación	\$	-
A-2-0-4-5-9	Servicio de Cafetería y Restaurante	\$	-
A-2-0-4-6-2	Correo	\$	10.500,00
A-2-0-4-6-7	Transporte	\$	1.119.700,00
A-2-0-4-7-6	Otros Gastos por Impresos y Publicaciones	\$	1.206.920,00
A-2-0-4-10-2	Arrendamiento Bienes Inmuebles	\$	66.150,00
A-2-0-4-21-1	Elementos para Bienestar Social	\$	-
A-2-0-4-40-15	Otros Gastos por Adquisición de Bienes	\$	-
A-2-0-4-41-13	Otros Gastos por Adquisición de Servicios	\$	823.470,00
<b>TOTAL VALES Y RECIBOS</b>		<b>\$</b>	<b>3.947.734,00</b>

19

	<b>FORMATO DE ARQUEO DE CAJA          MENOR DE GASTOS GENERALES</b>	<b>CODIGO:          FR-1605-GF-34</b>	<b>VERSION:          02</b>
	<b>GESTIÓN FINANCIERA</b>		
<b>MENOS CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>			
CHEQUE N°		\$	
CHEQUE N°		\$	
<b>TOTAL CHEQUES PENDIENTES DE COBRO</b>		\$	
<b>MENOS RETENCIONES EFECTUADAS</b>			
<b>EGRESOS</b>			
	RETENCION EN LA FUENTE	\$	37.480,00
	RETENCION DEL ICA	\$	9.029,00
	RETENCION DEL IVA	\$	22.488,00
	<b>TOTAL RETENCIONES</b>	\$	<b>69.997,00</b>
<b>VALORES POR LEGALIZAR Y/O RECIBOS ENCONTRADOS</b>			
<b>DESCRIPCION</b>	<b>TRAMITADO POR</b>	<b>VALOR</b>	
<b>TOTAL VALES Y RECIBOS</b>		\$	-
<b>TOTAL DEL ARQUEO</b>		\$	<b>24.000.035,00</b>
<b>DIFERENCIA</b>		\$	<b>(35,00)</b>
<p>NOTA: Se realizará la consignación por un valor de \$69,997 sesenta y nueve mil novecientos pesos correspondiente a las deducciones practicadas en el mes de diciembre, un valor en cheque por \$18.921.748 según extracto adjunto, y una consignación en efectivo por un valor de \$ 1.130.518 para un total de \$ 20.052.266 y se legalizan recibos por un valor de \$ 3.947.734 quedando el valor total de la apertura de la Caja menor N° 218 de Gastos Generales de la UNGRD \$ 24,000,000.</p>			
 RESPONSABLE DE CAJA MENOR ELABORÓ: LUZ MARINA CENTENO SILVA		 COORDINADOR GRUPO DE APOYO ADMINISTRATIVO APROBO: ÁNGELA CALDERÓN PALACIO	
 RESPONSABLE DE TESORERIA REVISÓ: VANNESA PULIDO RUIZ		 CONTADOR PUBLICO UNGRD VoBo LUIS JESUS CARVAJAL H	
 JAIRO ENRIQUE ABAUNZA GÓNZALEZ ACOMPAÑAMIENTO CONTROL INTERNO			

20