



**HOSPITAL
UNIVERSITARIO
SAN JOSÉ**
ENTIDAD PÚBLICA DEL ESTADO
C.R. 1997-001
Juntos mejoramos tu salud

AUDITORIA -ARQUEO DE CAJA MENOR

CODIGO	MAN-CT-01-	
	FOAC01	
VERSION	0	

Lugar: Area Financiera - Caja Menor-
Fecha Auditoria: 08/04/2020
Periodo : Abril de 2020

Hora de inicio: 12:15 M
Hora Finalización 12:25 M

Numero de la cuenta: 196169992340
Tipo de Cuenta: Corriente
Banco: DAVIVIENDA
Monto Caja Menor: **\$10,000,000**

OBJETIVO DE LA AUDITORIA: Verificar el correcto manejo y controles de la Caja Menor.
MARCO LEGAL: Decreto 943 de 2014 - Ley 1474 de 2011 - Plan General de Auditorías 2020

Coordinadora Auditora: **DIEGO JOSE VALENCIA HERRERA**
Cargo: Subgerente Administrativo y Financiero

Auditado: **Oscar Javier López Gómez**
Cargo: Auxiliar Administrativo Gr3 Responsable de Caja Menor

Alcance auditoria Pagos realizados por caja menor del mes de Abril de 2020

A continuación se procede al desarrollo paso a paso de la auditoria, previa entrega y socialización del manual de auditoria:

1. Se realiza la revisión de los cheques en donde se encontró:

Cheque en blanco en caja fuerte del Ultimo arqueo a Septiembre 07893-5 al 07964-0
Recibos de caja menor en blanco del 3224 al 3300
Resolución N° 0032 del 3 de Febrero de 2020.

DETALLE DE EFECTIVO

Monedas	Cantidad	Valor	Monedas	Cantidad	Valor			
\$ 1,000	0	\$0	\$ 100	0	\$0			
\$ 500	6	\$3,000	\$ 50	2	\$100			
\$ 200	2	\$400		0				
						SUBTOTAL EN MONEDAS		\$3,500.00

Billetes	Cantidad	Valor	Billetes	Cantidad	Valor			
\$ 50,000	22	\$1,100,000	\$10,000	1	\$10,000	\$ 2,000	6	\$12,000
\$ 20,000	81	\$1,620,000	\$ 5,000	2	\$10,000	\$ 1,000	1	\$1,000
						SUBTOTAL EN BILLETES		2,753,000
						SUBTOTAL EN BILLETES Y MONEDAS		\$2,756,500.00
						TOTAL		\$2,756,500.00

DETALLE DE RECIBOS DE CAJA

FECHA	NOMBRE	FACTURA	VALOR
01/04/2020	Gelacio Galvis Muñoz	3059	73,000.00
01/04/2020	J Ramirez	1708	380,000.00
06/04/2020	Hector Fabio Vargas Mosquera	Cuenta de Cobro sin numero	500,000.00
07/04/2020	Secretaria Departamental de Salud del Cauca	13607	692,679.00
08/04/2020	Brocoser	1748	800,000.00
08/04/2020	Andes Servicio de Certificación Digital S.A.	Recibo de consignación 782800	322,000.00



CODIGO	MAN-CT-01-
	FOAC01
VERSION	0

[illegible]

SALDOS BANCOS		\$4,218,851.00
TOTAL RECIBOS DE CAJA		\$2,767,679.00
RECIBOS PROVISIONAL		\$257,000.00
REEMBOLSO EN TRAMITE		\$0.00
TOTAL		\$10,000,030.00
MONTO ASIGNADO A CAJA MENOR		\$10,000,000.00
EXCESO O DEFECTO		\$30.00

Al momento de la auditoria se encontraron documentos provisionales como:

- 1- Cuenta de cobro sin número y a nombre de Hector Fabio Vargas Mosquera por concepto de pago de servicio de transporte de carga (carpas) valor \$500,000
2- Recibo provisional No. 0492, Dulcería y punto de venta Pan Valle, compra neveras de hicipor, valor \$57,000
3- Recibo provisional No. 0493, Expo Adornos por concepto de compra de resorte para tapabocas, valor \$200,000

Declaro que todo los fondos fueron contados en mi presencia y me fueron devueltos integralmente en su totalidad y en las mismas especies en que fueron entregados.

Los soportes NO se encuentran debidamente documentados, no se evidencian tachones, ni enmendaduras en los mismos, el dinero se encuentra debidamente custodiado.

Se verifico que los recursos y documentos de la Caja Menor se guardan en una caja fuerte con clave.

El funcionario de la Caja Menor realiza de manera permanente el diligenciamiento y control del Libro Auxiliar de Bancos en hoja electronica Excel, lo correspondiente al Movimiento de la Cuenta Corriente No. 1961-6999-2340 de DAVIVIENDA.

Una vez comparados el total de efectivo con el total de recibos de caja y el saldo en Bancos Vs el monto asignado a la Caja Menor se evidencia un sobrante de \$ 30,00 , suma no representativa.

OSCAR JAVIER LÓPEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO GR. 3

SANDRA PATRICIA MEDINA MUÑOZ
Apoyo Administrativo Oficina Control Interno

DIEGO JOSE VALENCIA HERRERA
Aprobado por: Subgerente Administrativo y Financiero