



AUDITORIA -ARQUEO DE CAJA MENOR

CODIGO

MAN-CT-01-

FOAC01

VERSION

0

Lugar: Area Financiera - Caja Menor-
Fecha Auditoria: 28/02/2020
Periodo : Febrero de 2020

Hora de inicio: 02:30 PM
Hora Finalización 02:45 PM

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 Auditorias 2020

Coordinadora Auditora: EDNA MERCEDES LÓPEZ MOLINA
Cargo: Jefe de Control Interno

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

Alcance auditoria Pagos realizados por caja menor del mes de Febrero 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 Septiembr 07893-5 al 07964-0
Recibos de caja menor en blanco del 3201 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	2	\$200
\$ 500	0	\$0	\$ 50	0	\$0
\$ 200	0	\$0		0	
SUBTOTAL EN MONEDAS					\$200,00

Billetes	Cantidad	Valor	Billetes	Cantidad	Valor	Billetes		
\$ 50.000	13	\$650.000	\$10.000	4	\$40.000	\$ 2.000	0	\$0
\$ 20.000	1	\$20.000	\$ 5.000	3	\$15.000	\$ 1.000	0	\$0
SUBTOTAL EN BILLETES								725.000

DETALLE DE RECIBOS DE CAJA

FECHA	NOMBRE	FACTURA	VALOR
10/02/2020	Grupo Dao S.A.S	VB 33184	545.000,00
11/02/2020	Ofus	038 DE.No.2387	85.000,00
13/02/2020	Discolmedica S.A.S.	FEC2209	2.433.600,00
14/02/2020	Secretaria de Salud Departamental del Cauca	13493	2.520.110,00
14/02/2020	Deprisa	999056797214	45.200,00
15/02/2020	Andes Servicio de Certificación Digital S.A.	35767	297.500,00
17/02/2020	Punto Médico Distribuciones de Colombia S.A.S	VCR12905	932.614,00
18/02/2020	Lao Technology	3466856 DE.No. 2388	465.000,00
19/02/2020	Servientrega S.A	F69025712	15.700,00
20/02/2020	Martha del Socorro Muñoz B.	3551	42.000,00
24/02/2020	Secretaria Departamental de Salud del Cauca	13377	290.000,00

SUBTOTAL EN BILLETES Y MONEDAS	\$725.200,00
TOTAL	\$725.200,00



CODIGO	MAN-CT-01-	
	FOAC01	
VERSION	0	

26/02/2020	Deprisa	999057033481	47.600,00
24/02/2020	Andes Servicio de Certificación Digital S.A.	FE37140	178.500,00
	SUBTOTAL		7.897.824,00
12/02/2020	Recibo Provisional No. 0487		137.000,00
TOTAL			8.034.824,00

SALDOS BANCOS	\$1.240.000,00
TOTAL RECIBOS DE CAJA	\$7.897.824,00
RECIBOS PROVISIONAL	\$137.000,00
REEMBOLSO EN TRAMITE	\$0,00
TOTAL	\$10.000.024,00
MONTO ASIGNADO A CAJA MENOR	\$10.000.000,00
EXCESO O DEFECTO	\$24,00


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 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 y con llave.

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 \$ 24,00 , suma no representativa.

OSCAR JAVIER LOPEZ
AUXILIAR ADMINISTRATIVO GR. 3

Edo David Fedin


EDNA MERCEDES LÓPEZ MOLINA
Aprobado por: Jefe Oficina Control Interno Disc