

 Alcaldía de Bucaramanga	<b>INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO</b>	Código: F-CIG-1300-238,37-027
		Versión: 0.0
		Fecha Aprobación: Mayo-04-2022
		Página 1 de 6

Fecha: 14 Octubre de 2022	Ciudad: Bucaramanga.				
Profesional(es) asignado(s): Eliana Marcela Corredor Camargo.	Proceso: Gestión de las Finanzas Públicas.  Procedimiento: Procedimiento para caja menor P-GFP-3000-170-005  Programa: N/A				
Clase de Informe: <table border="1" data-bbox="223 602 628 671"> <tr> <td>Seguimiento</td> <td>X</td> </tr> <tr> <td>Evaluación</td> <td></td> </tr> </table>	Seguimiento	X	Evaluación		Tema: Seguimiento caja menor del Despacho.
Seguimiento	X				
Evaluación					

1. **OBJETIVO GENERAL:** Realizar revisión a los documentos soportes de legalización del reembolso de la caja menor del despacho, del período comprendido entre el 06/07/2022 y el 12/09/2022, constituida por el valor de \$ 6.500.000 con el fin de verificar el correcto manejo de los recursos asignados a las cajas menores y el cumplimiento de la normativa vigente.

2. **OBJETIVOS ESPECÍFICOS:**

- Verificar el cumplimiento del procedimiento para caja menor P-GFP-3000-170-005, versión 1.0.
- Verificar la debida aplicación normativa del decreto 0415 de 2020, por medio del cual se actualiza el reglamento para la constitución, legalización, reembolsos, funcionamiento y creación de las cajas menores en la Administración Municipal de Bucaramanga y su respectivo decreto modificatorio 0070 de 2022.
- Verificar la correcta ejecución de los controles contables respecto de las facturas de caja menor.

3. **ALCANCE**

Revisión de los soportes y requisitos de la legalización del reembolso de caja menor del Despacho por valor de \$ 2.445.175, con egreso No. 2209001751 de fecha 16 de septiembre de 2022, asignada mediante Resolución R-13 de enero de 2022 al Subsecretario Administrativo de Talento Humano, con cargo a los siguientes rubros y montos:

CÓDIGO DE RUBRO	NOMBRE DEL RUBRO	VALOR A APROPIAR
2.1.2.02.02.006	SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	\$4.000.000
2.1.2.02.01.003	OTROS BIENES	\$1.000.000



 Alcaldía de Bucaramanga	<b>INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO</b>	Código: F-CIG-1300-238,37-027
		Versión: 0.0
		Fecha Aprobación: Mayo-04-2022
		Página 2 de 6

	<b>TRANSPORTABLES (EXCEPTO PRODUCTOS METÁLICOS, MAQUINARIA Y EQUIPO)</b>	
<b>2.1.2.02.02.008</b>	<b>SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRESAS Y SERVICIOS DE PRODUCCIÓN</b>	<b>\$1.500.000</b>
<b>TOTAL</b>		<b>\$6.500.000</b>

### 3. MARCO NORMATIVO

- Estatuto Tributario Nacional.
- Decreto Nacional 1737 de agosto 21 de 1998 por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.
- Decreto Nacional 2209 de octubre 29 de 1998 por el cual se modifican parcialmente los Decretos 1737 y 1738 del 21 de agosto de 1998.
- Decreto Nacional 984 de mayo 14 de 2012 por el cual se modifica el artículo 22 del Decreto 1737 de 1998 por el cual se expiden medidas de austeridad y eficiencia y se someten a condiciones especiales la asunción de compromisos por parte de las entidades públicas que manejan recursos del Tesoro Público.
- Directiva Presidencial No. 06 de diciembre 2 de 2014. Asunto: Plan de Austeridad.
- Resolución 0224 de septiembre 29 de 2020 por medio del cual se hace una delegación.
- Decreto Municipal 0415 de diciembre 17 de 2020, por medio del cual se actualiza el reglamento para la constitución, legalización, reembolsos, funcionamiento y creación de las cajas menores en la Administración Municipal de Bucaramanga.
- Decreto 0070 de 23 de mayo de 2022, por el cual se modifica el Decreto 0415 del 17 de diciembre de 2020.
- Por el cual se actualiza el reglamento para la constitución, legalización, reembolsos, funcionamiento y creación de las cajas menores en la Administración Municipal de Bucaramanga.
- Resolución R-13 del 17 de enero de 2022, por medio del cual se constituyen las cajas menores de la vigencia 2022, para las diferentes dependencias de la Administración Municipal.

### 4. DESARROLLO:

Datos generales del Reembolso de Caja Menor del Despacho por valor de \$ 2.445.175.




CONCEPTO	VALOR
Servicio almuerzos, y bebidas	\$ 2.154.800
Firma digital Alcalde encargado	\$ 290.375
Total	\$ 2.445.175
Menos Retenciones en la fuente efectuadas	\$18.667
VALOR DEL REEMBOLSO	\$ 2.426.508
MONTO DE LA CAJA	\$ 6.500.000
PORCENTAJE DE UTILIZACIÓN	38%

Como resultado de la revisión de la legalización de reembolso de la caja menor de Despacho del periodo 06/07/2022 y el 12/09/2022, se observó lo siguiente:

- En el formato F-GFP-3000-238,37-022 Justificación de Compra de Bienes, Elementos y/o Servicios Requeridos por Caja Menor se aplicó en todas las compras.
- Se cuenta con las facturas para cada gasto.
- Se encuentra diligenciado el formato capturador CJM-2009 Para el registro de los gastos de caja menor F-GFP-3000-238,37-010.

No obstante, el formato reporte de compra de bienes, elementos y/o servicios requeridos por caja menor F-GFP-3000-238,37-015, de cada una de las compras no se encuentra diligenciado en el espacio de Consecutivo No., numeración necesaria para llevar el control cronológico de los gastos.

Me permito relacionar imagen de algunos formatos sin diligenciar:



Alcaldía de Bucaramanga

**REPORTE DE COMPRA DE BIENES, ELEMENTOS Y/O SERVICIOS REQUERIDOS POR CAJA MENOR**

Código: F-GFP-3000-238,37-015

Versión: 3.0

Fecha aprobación: Agosto 06-2018

Página: 1 de 1

FECHA: 31/08/2022

Consecutivo No. \_\_\_\_\_

VALOR FACTURA \$ 73.000 RTE FTE \$ \_\_\_\_\_

TOTAL PAGADO \$ 73.000 RTE IVA \$ \_\_\_\_\_

RTE ICA \$ \_\_\_\_\_

PAGADO A: Proveedor: GRUPO TEJADITOS SAS

No NIT: 901 234 143-1

CONCEPTO: Almuerzo de trabajo del Señor Alcalde con Secretaria de Hacienda en seguimiento a ejecución presupuestal

No FACTURA: GT1540

CUENTA CONTABLE: 51114901 RESTAURANTE

SOLICITUD: DESPACHO ALCALDE

RESPONSABLE CAJA

Nombre: SILVIA JULIANA QUINTERO PIMENTEL


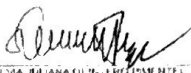
Cargo: SUBSECRETARÍA ADMINISTRATIVA

Espacio de Consecutivo No. Sin diligenciar



*[Handwritten signature]*

 Alcaldía de Bucaramanga	<b>INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO</b>	Código: F-CIG-1300-238,37-027
		Versión: 0.0
		Fecha Aprobación: Mayo-04-2022
		Página 4 de 6

94



	REPORTE DE COMPRA DE BIENES, ELEMENTOS Y/O SERVICIOS REQUERIDOS POR CAJA MENOR	Código: F-GFP-2010-238,37-015 Versión: 3.0 Fecha aprobación: Agosto-06-2015 Página 1 de 1
FECHA: 05/09/2022	Consecutivo No. <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> </span>	
VALOR FACTURA \$	170.600	RTE FTE \$ 5.529
TOTAL PAGADO \$	165.071	RTE IVA \$
PAGADO A:	Proveedor: RESTAURANTE MERCAGAN PARRILLA	
	No. NIT: 900555633-7	
CONCEPTO:	Almuerzo de trabajo del Señor Alcalde con funcionarios del gabinete en balance primer semana de la Feria Bónita	
No. FACTURA:	EDD-0259820	
CUENTA CONTABLE:	51114901 RESTAURANTE	
SOLICITUD:	DESPACHO AL CALDE	
RESPONSABLE CAJA:		
Nombre:	SILVIA JULIANA QUINTERO PIMENTEL	
Cargo:	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	

95


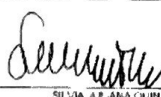
	REPORTE DE COMPRA DE BIENES, ELEMENTOS Y/O SERVICIOS REQUERIDOS POR CAJA MENOR	Código: F-GFP-2010-238,37-015 Versión: 3.0 Fecha aprobación: Agosto-06-2015 Página 1 de 1
FECHA: 5/9/2022	Consecutivo No. <span style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> </span>	
VALOR FACTURA \$	5.500	RTE FTE \$
TOTAL PAGADO \$	5.500	RTE IVA \$
PAGADO A:	Proveedor: REST. MERCAGAN PARRILLA S.A.S	
	No. NIT: 900 585 633-7	
CONCEPTO:	Domicilio almuerzo de trabajo del Señor Alcalde con funcionarios del gabinete en balance primer semana de la Feria Bónita	
No. FACTURA:	EDD-0259820	
CUENTA CONTABLE:	51112302 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	
SOLICITUD:	DESPACHO ALCALDE	
RESPONSABLE CAJA:		
Nombre:	SILVIA JULIANA QUINTERO PIMENTEL	
Cargo:	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	


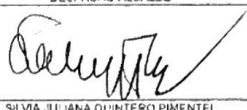
96

 Alcaldía de Bucaramanga	<b>INFORME DE EVALUACIÓN Y/O SEGUIMIENTO</b>	Código: F-CIG-1300-238,37-027
		Versión: 0.0
		Fecha Aprobación: Mayo-04-2022
		Página 5 de 6

	REPORTE DE COMPRA DE BIENES, ELEMENTOS Y/O SERVICIOS REQUERIDOS POR CAJA MENOR	Código: F-CIG-1300-238,37-015 Versión: 3.0 Fecha aprobación: Agosto-06-2015 Página: 1 de 1
FECHA: 9/9/2022	Consecutivo No. _____	
VALOR FACTURA \$	85,800	RTE FTE \$
TOTAL PAGADO \$	85,800	RTE IVA \$
PAGADO A: Proveedor: INVERSIONES GÓMEZ SIERRA S.A.S. No. NIT. 901.544.188-1		
CONCEPTO: Almuerzo de trabajo del Señor Alcalde con funcionarios del gabinete en seguimiento planes estratégicos		
No. FACTURA	INGS307	
CUENTA CONTABLE	51114901 RESTAURANTE	
SOLICITUD:	DESPACHO ALCALDE	
RESPONSABLE CAJA Nombre: Cargo:	 SILVIA JULIANA QUINTERO PIMENTEL SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	

105

	REPORTE DE COMPRA DE BIENES, ELEMENTOS Y/O SERVICIOS REQUERIDOS POR CAJA MENOR	Código: F-CIG-1300-238,37-015 Versión: 3.0 Fecha aprobación: Agosto-06-2015 Página: 1 de 1
FECHA: 7/9/2022	Consecutivo No. _____	
VALOR FACTURA \$	138,700	RTE FTE \$
TOTAL PAGADO \$	138,700	RTE IVA \$
PAGADO A: Proveedor: DIMARCO PARRILLA No. NIT. 13.830.711-4		
CONCEPTO: Almuerzo de trabajo del Señor Alcalde con funcionarios del gabinete en preparación eventos larva		
No. FACTURA	FE-1034	
CUENTA CONTABLE	51114901 RESTAURANTE	
SOLICITUD:	DESPACHO ALCALDE	
RESPONSABLE CAJA Nombre: Cargo:	 SILVIA JULIANA QUINTERO PIMENTEL SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	

	REPORTE DE COMPRA DE BIENES, ELEMENTOS Y/O SERVICIOS REQUERIDOS POR CAJA MENOR	Código F-GFP-3000-238,37-015 Versión: 3.0 Fecha aprobación: Agosto-29-2018 Página 1 de 1
FECHA: 12/9/2022	Consecutivo No. _____	
VALOR FACTURA \$	6,000	RTE FTE \$
TOTAL PAGADO \$	6,000	RTE IVA \$
		RTE ICA \$
PAGADO A:	Proveedor: IBAÑEZ FOOD GROUP S.A.S No. NIT. 900 972 507-7	
CONCEPTO:	Domicilio almuerzo de trabajo del Señor Alcalde con funcionario del gabinete en revisión de temas de comunicaciones	
No. FACTURA:	FEV 71	
CUENTA CONTABLE	51112302 COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	
SOLICITUD:	DESPACHO ALCALDE	
		
RESPONSABLE CAJA	SILVIA JULIANA QUINTERO PIMENTEL	
Nombre:	SUBSECRETARIA ADMINISTRATIVA	
Cargo:		

5. RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno de Gestión recomienda diligenciar el espacio de Consecutivo No., en el formato reporte de compra de bienes, elementos y/o servicios requeridos por caja menor F-GFP-3000-238,37-015, para todos los gastos.

6. FIRMAS

Firma 	Firma
Nombre: Claudia Orellana Hernández	Nombre:
Cargo: Jefe Oficina Control Interno	Cargo:

Firma 	Firma
Nombre: Eliana Marcela Corredor Camargo	Nombre:
Cargo: CPS Profesional OCIG	Cargo: