

Cl2022306828 21-12-2022 14:42:45 Radicador: JUAN DAVID CALLE TOBON

MEMORANDO 1400

FECHA: Medellín, 21 de diciembre de 2022

PARA:
JUAN DAVID GOMEZ FLOREZ
RECTOR DE INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA
RECTORÍA

DE: JUAN DAVID CALLE TOBON DIRECTOR(A) OPERATIVO

ASUNTO: Remisión informe definitivo de la auditoría legal al efectivo, vigencia Segundo (II) semestre 2022.

Respetado doctor:

Con fundamento en Ley 87 de 1993, el decreto 648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9, literal k, y la Resolución No. 089 del 29 de abril de 2020, por medio de la cual se actualiza el Manual de Auditoría Interna para La Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia y el plan general de auditoría, aprobado por el Consejo Directivo de la Institución, en sesión ordinaria del 09 de diciembre de 2021 y modificado y aprobado en sesión extraordinaria del 08 de julio de 2022, me permito hacer entrega del informe definitivo correspondiente a la auditoría legal al efectivo, vigencia segundo (II) semestre 2022, que se practicó por parte de la Oficina de Evaluación y Control de la Institución.

La auditoría se llevó a cabo de acuerdo al proceso de control interno vigente actualmente para la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, es decir, se comunicaron los resultados obtenidos con los responsables de la unidad auditable al interior de la Institución, por tanto, son conocedores de las oportunidades de mejora identificadas.

















Finalmente, y en aras de la mejora continua de la Institución, de forma respetuosa, le informo que la Institución dispone de cinco (5) días hábiles para presentar el plan de mejoramiento, en el que se establezcan las acciones a que haya lugar a fin de subsanar las deficiencias evidenciadas.

Atentamente,

JUAN DAVID CALLE TOBON DIRECTOR(A) OPERATIVO

OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

an Pol Collet

Anexos: (40)folios









Código:GD-FR-001 Versión:14 Fecha:27-07-2022



INFORME DE AUDITORÍA

CONTROL INTERNO



CÓDIGO: CI-FR-001 VERSIÓN: 010 FECHA: 06/09/2022

NIT: 890980134-1











WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de Ciencia, Tecnología e Innovación



INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA LEGAL SEGUIMIENTO AL EFECTIVO SEGUNDO SEMESTRE 2022 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA

Equipo de trabajo

JUAN DAVID CALLE TOBÓN

Jefe de la Oficina de Evaluación y Control

CAROLINA DUARTE VALENCIA

Profesional de la Oficina de Evaluación y Control

OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL DICIEMBRE 21 DE 2022

NIT: 890980134-1











Alcaldía de Medellín

Distrito de

Ciencia, Tecnología e Innovación



Contenido

PR	ESENTACION	6
1.	ALCANCE DE LA AUDITORÍA	7
2.	RIESGOS ASOCIADOS A LA UNIDAD AUDITABLE	
3.	CRITERIOS DE AUDITORÍA	
4	OBJETIVOS	
5.	METODOLOGÍA	
6.	LIMITACIONES	10
7.	MUESTRA	
8.	RESUMEN	10
9. 9	RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	1 /
10.		
11.	RECOMENDACIONES	22
12.		
13.	ANEXOS	22
14.	BIBLIOGRAFÍA	22

NIT: 890980134-1













Ciencia, Tecnología e Innovación



Lista de tablas

Tabla 1. Riesgos asociados a la unidad auditable	7
Tabla 2. Criterios de la auditoría	8
Tabla 3. Seguimiento realizado a los arqueos ejecutados a la caja menor, por	parte del
proceso gestión administrativa y financiera	11
Tabla 4.Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable	12
Tabla 5. Ejecución Fondo Fijo Reembolsable	
Tabla 6 Discriminación De Los Gastos Efectuados Por La Caja Menor	
Tabla 7 Tabla Atributos para el diseño del control del riesgo	















_	-	_			-
ı	ista	de	ilue	trac	iones

llustración 1 Matriz de calor -	. nivel de severidad	2	1















PRESENTACIÓN

La Oficina de Evaluación y Control de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, realizó la auditoría al manejo del efectivo, correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2022, con fundamento en la Ley 87 de 1993, Decreto No. 2768 de 2012, Decreto 1068 de 2015, en el instructivo interno de auditoría al efectivo, en la Resolución interna No. 008 del 14 de enero de 2022, y en el plan general de auditoría – PGA, vigencia 2022, aprobado por el Consejo Directivo de la Institución, en sesión ordinaria de diciembre 09 de 2021 y modificado y aprobado en sesión extraordinaria del 08 de julio de 2022.

La actividad de auditoría interna de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia, es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, concebida para agregar valor y mejorar las operaciones de la entidad. Ayuda a la Institución a cumplir sus objetivos, aportando un enfoque sistemático y disciplinario para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, controles y gobierno, a través de servicios de aseguramiento y consultoría.

Para el desarrollo de esta auditoría, se practicaron técnicas de consulta, inspección, revisión de comprobantes y rastreo, que permitieron establecer conclusiones acerca del cumplimiento de las disposiciones legales y reglamentarias en el manejo del fondo fijo reembolsable de la Institución.

Finalmente, a partir de esta auditoría es importante se establezcan las acciones, los métodos, procedimientos y mecanismos de prevención, corrección, evaluación y de mejoramiento continuo del proceso o procesos a que haya lugar, con el fin de garantizar el cumplimiento de las disposiciones legales inherentes en la materia.

NIT: 890980134-1











Alcaldía d



1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Fondo fijo reembolsable aprobado para la vigencia 2022.

2. RIESGOS ASOCIADOS A LA UNIDAD AUDITABLE

A continuación, se relacionan los riesgos asociados a esta unidad auditable, que fueron evaluados en el marco de la auditoría.

Tabla 1. Riesgos asociados a la unidad auditable

Riesgo	Descripción	Observación
Incumplimiento	No acatar las disposiciones legales vigentes en materia de seguimiento al efectivo al interior de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia.	No se materializó para el período evaluado.
Inexactitud en la información	Información incompleta, que no corresponda al periodo evaluado y por ende puede convertirse en información imprecisa e inoportuna, al no aportar su valor en el periodo correspondiente y que podría derivar en desacierto en la toma de decisiones y hasta en sobrecostos con perjuicios para la Institución.	No se materializó para el período evaluado.
Riesgo de corrupción	Posibilidad de que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado. ¹	No se materializó para el período evaluado.
Riesgo de imagen o reputacional	Posibilidad de ocurrencia de un evento que afecte la imagen, buen nombre o reputación de una organización ante sus clientes y partes interesadas. ²	No se materializó para el período evaluado.
Riesgo de fraude	"Cualquier acto ilegal caracterizado por engaño, ocultamiento o violación de confianza" ³	No se materializó para el período evaluado.

Fuente: Mapa de riesgos de gestión, Mapa de riesgos de Corrupción, Manual gestión de riesgos (anexo 1 tipo de riesgos), Dirección de Control Interno, Instituto de Auditores Internos de Colombia. Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control.













¹http://www.funcionpublica.gov.co/documents/418548/34150781/Gu%C3%ADa+para+la+administraci%C3%B3n+del+riesgo+y+el+dise%C3%B1o+de+controle s+en+entidades+p%C3%BAblicas+-+Riesgos+de+gesti%C3%B3n%2C+corrupci%C3%B3n+y+seguridad+digital+-+Versi%C3%B3n+4+-+Octubre+de+2018.pdf/68d324dd-55c5-11e0-9f37-2e5516b48a87?t=1542226781163&download=true
² Idem al anterior

³ https://www.iiacolombia.com/lanotadeldia6b.php



3. CRITERIOS DE AUDITORÍA

"Se entiende por criterios de auditoría, el conjunto de políticas, prácticas, procedimientos o requisitos frente a los cuales el auditor, en ejecución de su trabajo, compara las evidencias obtenidas."

Tabla 2. Criterios de la auditoría

Criterio	Descripción
Ley 87 de 1993	Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones. ⁵
Decreto No. 2768 de 2012, Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Articulo 17	Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de cajas menores. ⁶
Decreto No. 1068 de 2015, El Presidente de la República de Colombia.	Por medio de la cual se cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. ⁷
Instructivo de Control Interno CI-IT-007 – auditoria del efectivo	Verificar la eficacia de los controles establecidos en el manejo del efectivo, determinando la coherencia con las políticas operativas de la Institución, y el cumplimiento de las disposiciones legales vigentes ⁸ .
Resolución interna No. 008 de 2022	Por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2022.9

Elaboró: Profesional de la Oficina de Evaluación y Control.

4. OBJETIVOS

4.1 OBJETIVO GENERAL

Evaluar el manejo y protección de los dineros asignados al fondo en efectivo fijo reembolsable de la Entidad para la vigencia 2022, determinando la eficacia de los controles establecidos para la salvaguarda de los mismos.













https://www.auditool.org/blog/auditoria-externa/6225-alcance-o-criterio-de-auditoria#:~:text=De%20otra%20parte%2C%20se%20entiende.trabajo%2C%20compara%20las%20evidencias%20obtenidas.

⁵ https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300

⁶ https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=51141

⁷http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/downloadFile.public?repositorioArchivo=00000003237&ruta=/documentacion/0000002013/00000000618 http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/VisualizacionDocumento.public?documento=0000001116

http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/downloadFile.public?repositorioArchivo=000000008375&ruta=/documentacion/0000002032/000000005



4.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Verificar la existencia de los documentos que soporten las salidas del efectivo del fondo fijo reembolsable de la Institución, determinando su calidad, completitud e idoneidad, con el fin de establecer el nivel de eficacia en manejo y control.
- Determinar la eficacia de los controles establecidos para el manejo de los recursos financieros asignados al fondo en efectivo fijo reembolsable de la Institución.

5. METODOLOGÍA

A continuación, se describe la metodología empleada durante la auditoría y las pruebas de auditoría aplicadas.

- Se verificó las disposiciones legales vigentes en lo inherente al manejo del efectivo.
- Se analizó los registros para el fondo fijo reembolsable de la Institución, generados entre julio y diciembre de 2022.
- Se analizó los actos administrativos expedidos por la Institución relacionados con el fondo fijo reembolsable.
- Se revisó la gestión de los riesgos por parte de los responsables del proceso en lo concerniente al manejo del fondo fijo reembolsable.
- Se revisó y analizó las acciones propuestas en el plan de mejoramiento suscrito como resultado de los arqueos de caja que se llevaron a cabo durante la vigencia 2021, para determinar la efectividad de las mismas.















6. LIMITACIONES

No aplica para esta auditoría.

7. MUESTRA

No aplica para esta auditoría.

8. RESUMEN

La auditoría legal al efectivo correspondiente al segundo semestre de la vigencia 2022, se fundamentó en evaluar el manejo y protección del fondo en efectivo fijo reembolsable por medio de técnicas de auditoría, tales como inspección a través de arqueos mensuales y revisión de comprobantes. Labores con las cuales se buscaba evidenciar el cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Resolución interna No. 008 de 2022.

Se determinó la eficacia de los controles establecidos para el manejo de los recursos financieros asignados al fondo en efectivo fijo reembolsable de la Institución.

Así mismo, se evaluaron los puntos de control establecidos para los riesgos de gestión lo cual permitió determinar:

- ✓ El control es de carácter preventivo
- ✓ Se ejecuta de forma manual por parte de la dependencia de la Institución
- ✓ Está documentado
- ✓ Su frecuencia es continua
- ✓ Evidencia de su ejecución
- ✓ La probabilidad de ocurrencia es media y el impacto leve, lo ubica en la matriz de calor de severidad moderado

De conformidad con lo anterior, no se materializó ningunos de los riesgos asociados a la unidad auditable.















9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Seguimiento a los arqueos realizados por parte del proceso gestión administrativa y financiera

Durante la ejecución de la presente auditoría se realizó seguimiento a los diferentes arqueos efectuados a la caja menor por parte del proceso de gestión administrativa y financiera, los cuales establecen el procedimiento interno de manejo y control de la caja menor GF-PR-26, de conformidad con el artículo 2.8.5.17 del Decreto No. 1068 de 2015, referente a la vigilancia, el cual precisa:

"(...) Los responsables de las cajas menores deberán adoptar los controles internos que garanticen el adecuado uso manejo de los recursos, independientemente de las evaluaciones y verificaciones que compete adelantar a las oficinas de auditoría o control interno." 10

En el seguimiento efectuado a los arqueos que se llevaron a cabo por parte del a Vicerrectoría Administrativa y Financiera, se realizó revisión de la documentación soporte y los formatos dispuestos para los mismos, tal como se puede observar en la siguiente tabla.

Tabla 3. Seguimiento realizado a los arqueos ejecutados a la caja menor, por parte del proceso gestión administrativa y financiera

Fecha	Total Billetes	Total Monedas	Total recibos provisionales	Total recibos definitivos	Reembolso en proceso	Diferencia encontrada	Observaciones
25/07/2022	\$1,640,000	\$1,150	\$105,000	\$253,874	\$ -	\$ 24	Diferencia correspondiente por devueltas
12/08/2022	\$1,611,000	\$3,000	\$50,000	\$336,000	\$ -	\$ -	Se realizo arqueo caja menor en presencia de la contratista María José Mesa, debido que la funcionaria Beatriz no se encontraba
14/09/2022	\$871,000	\$2,700	\$ -	\$319,184	\$807,099	-\$17	Diferencia correspondiente a un sobrante por devoluciones realizadas en efectivo
26/09/2022	\$796,000	\$1,600	\$650,000	\$552,434	\$ -	\$34	Diferencia por sobrante
13/10/2022	\$388,000	\$1,200	\$315,000	\$46,800	\$1,248,933	-\$67	Diferencia correspondiente ajuste al peso por devueltas
27/10/200	\$1,524,000	\$ -	\$50,000	\$426,000	\$ -	\$ -	A partir del 24 de octubre, el señor Henry García Toro se encuentra encargado de la caja menor según Resolución No 275 de 18 de octubre de 2022
29/11/2022	\$1,719,000	\$50	\$130,000	\$150,964	\$ -	\$ 14	Diferencia correspondiente a un sobrante por devoluciones realizadas en efectivo
		Dife	erencia			-\$12	

Fuente: Información suministrada por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera Elaboró: Profesional de la oficina de evaluación y control













¹⁰ http://www.suin-juriscol.gov.co/viewDocument.asp?ruta=Decretos/30019934



En la verificación efectuada a los arqueos realizados por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera al fondo fijo reembolsable no se evidenciaron inconsistencias.

Soportes						
No. 1	Arqueos efectuados por parte de la gestión Administrativa y Financiera.					

Arqueos súbitos realizados por la Dirección de Control Interno al Fondo Fijo Reembolsable

Por parte de la oficina de evaluación y control, se realizaron arqueos súbitos durante los meses de julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre, dando cumplimiento a lo establecido en el instructivo de la auditoría del efectivo CI-IT-007 y al artículo 2.8.5.12 del Decreto No. 1068 de 2015, el cual dispone:

"(...) con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos independientemente de la verificación por parte de las dependencias financieras de los diferentes órganos y de las oficinas de auditoría. (...)"11

Tabla 4. Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable

Fecha	Fecha Total Billetes		N	Total Monedas			Total recibos Reembolso en definitivos proceso		Diferencia encontrada		Observaciones		
8/07/2022	\$	1,480,000	\$	11,550	\$	2,499	\$	31,900	\$	473,993	-\$	58	Diferencia correspondiente ajuste al peso por devueltas
17/08/2022	\$	1,232,000	\$	1,400	\$	70,000	\$	696,600	\$	\$ - \$ -		-	No se encontraron faltantes ni sobrantes
28/09/2022	\$	750,000	\$	1,100	\$	-	\$	1,248,933			\$	33	Diferencia correspondiente ajuste al peso por devueltas
26/10/2022	\$	1,577,000	\$	-	\$	25,000	\$	398,000	\$	-	\$	-	Se presento un faltante de \$60.000, inmediatamente se corrigió, no representa un riesgo para el manejo del efectivo de la caja menor
16/11/2022	\$	1,974,000	\$	1,500	\$	-	\$	24,598	\$	\$ -		98	Diferencia correspondiente ajuste al peso por devueltas
1/12/2022	\$	1,824,000	\$	50	\$	-	\$	-	\$	175,964	\$	14	Diferencia correspondiente ajuste al peso por devueltas
Diferencia											\$	87	

Fuente: Información suministrada por el sub proceso de Bienes y Servicios

Elaboró: Profesional de la oficina de evaluación y control

NIT: 890980134-1











WWW.COLMAYOR.EDU.CO



¹¹ http://www.suin-juriscol.gov.co/viewDocument.asp?ruta=Decretos/30019934



	Soportes
No. 2	Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable por parte Control Interno.

En los arqueos relacionados en la tabla anterior, se evidenció lo siguiente:

- Los valores identificados como diferencia entre el valor auditado y el valor soportado en recibos de caja menor corresponden a los pagos registrados por cifras exactas a las facturadas, es decir, sin aproximación a múltiplo de \$50 más cercano.
- Se observó el uso de los recibos de caja menor de manera controlada y los gastos se encuentran debidamente soportados, dando cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 2.8.5.12 del Decreto No. 1068 de 2015, el cual señala:
 - "Artículo 2.8.5.12. Registro de Operaciones. Todas las operaciones que se realicen a través de la caja menor deben ser registradas (...). Esto incluye los procesos relacionados con la apertura, ejecución, reembolso y de legalización para el cierre de la caja menor." 12

> Seguimiento a la ejecución del fondo fijo reembolsable

Como resultado para la fecha 02 de diciembre del 2022, se evidencia una ejecución del 41.54% del valor asignado para la caja menor, tal como se puede observar en la siguiente tabla:

Tabla 5. Ejecución Fondo Fijo Reembolsable

EJECUCIÓN CAJA MENOR											
RUBRO PRESUPUESTAL		AS	SIGNACIÓN		CIÓN PRIMER EMESTRE	EJECUC SI	%				
21220201003	otros bienes	\$	10,500,000	\$	3,872,145	\$	1,287,786	49%			
Materiales y suministros - impresos	transportables diferentes										
Mantenimiento											
Comunicaciones y transporte											
Mantenimiento vehículos											
Combustible											
21220202006	Otro servicio	\$	6,000,000	\$	428,000	\$	1,110,800	26%			
Gastos de atención y representación	alojamiento, transporte y										

¹² http://www.suin-juriscol.gov.co/viewDocument.asp?ruta=Decretos/30019934















EJECUCIÓN CAJA MENOR											
RUBRO PRESUPUESTAL	AS	SIGNACIÓN		CIÓN PRIMER EMESTRE	EJECUC SI	%					
	electroc, gas y agua										
21220202008	Otros servicios	\$	3,500,000	\$	714,984	\$	895,213	46%			
Gastos legales - gastos de viaje	prestados a empresas y servicios de producción										
TOTAL	\$	20,000,000	\$	5,015,129	\$	3,293,799	41.54%				

Fuente: Información suministrada egresos cajas menores Elaboró: Profesional Oficina de evaluación y control

En el seguimiento a los reembolsos realizados durante la vigencia, se evidenció el cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 3° de la Resolución interna No 008 del 14 de enero 2022:

- ✓ La caja menor fue utilizada para sufragar gastos menores que no excedieron la cantidad de cuatrocientos mil pesos ML (\$400.000) por evento y para gastos de atención y representación hasta seiscientos mil pesos ML (600.000).
- ✓ Se validó documentos firmados por los acreedores con identificación del nombre o razón social y el número de documento de identidad o NIT, objeto y cuantía.
- ✓ Se reembolsó la caja menor, sin exceder el monto previsto en el respectivo rubro presupuestal en forma mensual o cuando se haya consumido más de un setenta por ciento (70%), lo que ocurrió primero.
- ✓ Los gastos están soportados debidamente en el formato establecido para tal fin y firmados por el trabajador oficial y/o contratista que ocasionó el gasto y visto bueno de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera y en su ausencia por la secretaria general.
- ✓ En las vacaciones de la responsable Beatriz Elena Millán, se evidenció la Resolución y arqueos respectivos que conllevaba el cambio de responsable durante su ausentismo.















Tabla 6 Discriminación De Los Gastos Efectuados Por La Caja Menor

	FECHA: 11/07/2022	CON	IPROBANTE	RECIBOS DE CAJA 3460 - 3470
		DE	E EGRESO 185812	
RECIBO DE CAJA	NOMBRE CUENTA		VALOR	CONCEPTO
3460	GASTOS DE VIAJE	\$	38,600	PEAJES POR TRASLADO PARES ACADEMICOS AEROPUERTO
3461	ANULADO	\$	-	ANULADO
3462	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	159,497	INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS PARA ATENDER VISITA PARES ACADEMICOS
3463	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	16,000	FUSIBLES PARA MANTENIMIENTO MICROONDAS
3464	GASTOS DE VIAJE	\$	70,500	PEAJES POR TRASLADO PARES ACADEMICOS Y ESTUDIANTES DE INTERCAMBIO AL AEROPUERTO
3465	GASTOS DE VIAJE	\$	38,600	PEAJES POR TRASLADO PARES ACADEMICOS ARQUITECTURA AL AEROPUERTO
3466	GASTOS LEGALES	\$	25,000	CERTIFICADO DE REPRESENTACIÓN RECTORIA
3467	GASTOS DE VIAJE	\$	38,600	PEAJES POR TRASLADO PARES ACADEMICOS AEROPUERTO
3468	GASTOS LEGALES	\$	7,497	AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA
3469	GASTOS DE VIAJE	\$	77,200	PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS AL AEROPUERTO
3470	GASTOS LEGALES	\$	2,499	AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA
	TOTAL REEMBOLSO	\$	473,993	
	FECHA: 05/08/2022		IPROBANTE E EGRESO 188128	RECIBOS DE CAJA 3471 - 3477
			.00.20	
RECIBO DE CAJA	NOMBRE CUENTA		VALOR	CONCEPTO
	NOMBRE CUENTA GASTOS DE VIAJE	\$		CONCEPTO PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA
CAJA			VALOR	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL
CAJA 3471	GASTOS DE VIAJE	\$ \$ \$	VALOR 31,900	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA
CAJA 3471 3472	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y	\$	VALOR 31,900 4,998	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN
CAJA 3471 3472 3473	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ \$ \$ \$	VALOR 31,900 4,998 182,079	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA CERTIFICADOS DE RECTORIA - AUTENTICACIÓN Y COPIADIO
CAJA 3471 3472 3473 3474 3475 3476	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS LEGALES GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ \$ \$ \$	VALOR 31,900 4,998 182,079 29,899 4,998 9,000	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA CERTIFICADOS DE RECTORIA - AUTENTICACIÓN Y COPIADIO DOCUMENTO AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA COMPRA POTENCIOMETRO PARA SWICHE ANCENDIDO
CAJA 3471 3472 3473 3474 3475	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS LEGALES GASTOS LEGALES MATERIALES Y	\$ \$ \$ \$	VALOR 31,900 4,998 182,079 29,899 4,998	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA CERTIFICADOS DE RECTORIA - AUTENTICACIÓN Y COPIADIO DOCUMENTO AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA
CAJA 3471 3472 3473 3474 3475 3476	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y	\$ \$ \$ \$	VALOR 31,900 4,998 182,079 29,899 4,998 9,000	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA CERTIFICADOS DE RECTORIA - AUTENTICACIÓN Y COPIADIO DOCUMENTO AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA COMPRA POTENCIOMETRO PARA SWICHE ANCENDIDO COMPRA CHAPAS PARA NEVERA LABORATORIO FACULTAD DE
CAJA 3471 3472 3473 3474 3475 3476	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS LEGALES GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	VALOR 31,900 4,998 182,079 29,899 4,998 9,000 40,000	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA CERTIFICADOS DE RECTORIA - AUTENTICACIÓN Y COPIADIO DOCUMENTO AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA COMPRA POTENCIOMETRO PARA SWICHE ANCENDIDO COMPRA CHAPAS PARA NEVERA LABORATORIO FACULTAD DE
CAJA 3471 3472 3473 3474 3475 3476	GASTOS DE VIAJE GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS LEGALES GASTOS LEGALES MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS TOTAL REEMBOLSO	\$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	31,900 4,998 182,079 29,899 4,998 9,000 40,000 302,874 IPROBANTE E EGRESO	PEAJES PARA ENTREGA DE KITS EDUCATIVOS EN EL CORREGIMIENTO DE SANTA ELENA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA INSUMOS PARA PREPARAR ALIMENTOS REUNIÓN VICEACADEMICA CERTIFICADOS DE RECTORIA - AUTENTICACIÓN Y COPIADIO DOCUMENTO AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA COMPRA POTENCIOMETRO PARA SWICHE ANCENDIDO COMPRA CHAPAS PARA NEVERA LABORATORIO FACULTAD DE SALUD















3479	GASTOS DE VIAJE	\$	38,600	PEAJE TRASLADO VICEACADEMICO AL AEROPUERTO RIONEGRO	
3480	GASTOS DE VIAJE	\$	20,000	PASAJE PARA TRASLADO DE FUNCIONARIO PARA EL AREA DE PROYECTOS	
3481	GASTOS DE VIAJE	\$	38,600 PEAJE TRASLADO DOCENTE INVITADO DE LA U. NACIONA AEROPUERTO RIONEGRO		
3482	GASTOS DE ATENCIÓN Y REPRESENTACIÓN	\$	188,800	ALMUERZO PARA ATENDER REUNIÓN DE RECTORIA	
3483	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	50,000	COMPRA GUAYAS PARA PORTATILES DE LA OFICNA DE LA CONTRALORIA PARA DESARROLLLO DE AUDITORIA	
3484	GASTOS DE VIAJE	\$	38,600	PEAJE TRASLADO ESTUDIANTE DE INTERCAMBIO DE MEXICO AL AEROPUERTO RIONEGRO	
3485	GASTOS DE ATENCIÓN Y REPRESENTACIÓN	\$	322,000	ALMUERZO PARA ATENDER REUNIÓN DE RECTORIA	
3486	GASTOS LEGALES	\$	25,000	CERTIFICADO REPRESENTACIÓN RECTORIA	
3487	ANULADO	\$	-	ANULADO	
3488	ANULADO	\$	-	ANULADO	
3489	ANULADO	\$	-	ANULADO	
3490	GASTOS LEGALES	\$	33,000	CERTIFICADO JUNTA CENTRAL DE CONTADORES	
3491	GASTOS LEGALES	\$	2,499	AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA	
3492	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	21,000	COMPRA PERILLA PARA POTENCIOMETROS	
3493	GASTOS DE VIAJE	\$	29,000	PEAJES DESPLAZAMIENTOS FUNCIONARIOS VISITA INSPECCIÓN INSTALACIONES DE ENVARIAS - MUNICIPIO DE DON MATIAS	
3493	TOTAL REEMBOLSO	\$ \$	29,000 807,099		
3493		\$ COM	•		
RECIBO DE CAJA	TOTAL REEMBOLSO	\$ COM	807,099 PROBANTE EGRESO	INSTALACIONES DE ENVARIAS - MUNICIPIO DE DON MATIAS	
RECIBO DE	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022	\$ COM	807,099 PROBANTE EGRESO 195303	INSTALACIONES DE ENVARIAS - MUNICIPIO DE DON MATIAS RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511	
RECIBO DE CAJA 3494 3495	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ COM DE	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO	\$ COM DE	807,099 PROBANTE E EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498 3499	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS PEAJES TRASLADO DOCENTES AL MUNICIPIO DE JARDIN	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498 3499 3500	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS PEAJES TRASLADO DOCENTES AL MUNICIPIO DE JARDIN ENMARCACIÓN DOCUMENTO DE LA RECTORIA	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498 3499	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS PEAJES TRASLADO DOCENTES AL MUNICIPIO DE JARDIN	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498 3499 3500	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS PEAJES TRASLADO DOCENTES AL MUNICIPIO DE JARDIN ENMARCACIÓN DOCUMENTO DE LA RECTORIA PEAJES DESPLAZAMIENTO AULA MOVIL OML 966 AL MUNICIPIO	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498 3499 3500 3501	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS DE VIAJE	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS PEAJES TRASLADO DOCENTES AL MUNICIPIO DE JARDIN ENMARCACIÓN DOCUMENTO DE LA RECTORIA PEAJES DESPLAZAMIENTO AULA MOVIL OML 966 AL MUNICIPIO DE LA CEJA	
RECIBO DE CAJA 3494 3495 3496 3497 3498 3499 3500 3501	TOTAL REEMBOLSO FECHA: 19/10/2022 NOMBRE CUENTA MATERIALES Y SUMINISTROS MATERIALES Y SUMINISTROS ANULADO GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS DE VIAJE GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS GASTOS DE VIAJE	\$ COM DE \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$ \$	807,099 PROBANTE EGRESO 195303 VALOR 70,000 53,960	RECIBOS DE CAJA 3494 - 3511 CONCEPTO COMPRA COSTALES PARA DISPOSICIÓN DE BASURAS COMPRA ORGANIZADORES PARA PUESTO DE TRABAJO RECTOR ANULADO PEAJES AULA MOVIL OML 766 RUTA LA CEJA PEAJES PARA TRASLADO AL MUNICIPIO DE ENTRERIOS PEAJES TRASLADO DOCENTES AL MUNICIPIO DE JARDIN ENMARCACIÓN DOCUMENTO DE LA RECTORIA PEAJES DESPLAZAMIENTO AULA MOVIL OML 966 AL MUNICIPIO DE LA CEJA AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA PLACA GRABADA PARA RECONOCIMIENTO EN ACTIVIDAD DE	















3506	GASTOS DE ATENCIÓN Y REPRESENTACIÓN	\$	154,000	COMIDA PARA REUNIÓN VICERECTORIA INVESTIGACIÓN Y DECANA FAC. DE SALUD EN REPRESENTACIÓN DE LA RECTRIA CON LA UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA
3507	ANULADO	\$	-	ANULADO
3508	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	54,000	EMPASTADO DE MAPAS
3509	GASTOS DE ATENCIÓN Y REPRESENTACIÓN	\$	446,000	COMIDA PARA ANTENDER INVITADOS EVENTO APROBAMIC
3510	GASTOS LEGALES	\$	2,499	AUTENTICACION DOCUMENTO RECTORIA
3511	MANTENIMIENTO	\$	40,000	VISITA TECNICA PREVIA A REVISIÓN RED DE GAS
	TOTAL REEMBOLSO	\$	1,248,933	
	FECHA: 03/11/2022		IPROBANTE E EGRESO 197747	RECIBOS DE CAJA 3512 - 3519
RECIBO DE CAJA	NOMBRE CUENTA		VALOR	CONCEPTO
0540				
3512	GASTOS DE VIAJE	\$	40,800	PEAJE AULA MOVIL OLM 766 DESPLAZAMIENTO A SANTAFE DE ANTIOQUIA
3512 3513	GASTOS DE VIAJE MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	40,800 6,000	
	MATERIALES Y	Ť	,	ANTIOQUIA
3513	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$	6,000	ANTIOQUIA DUPLICADO LLAVE OFICINA DE EXTENCIÓN ACADEMICA REMODELACIÓN CAJAS LUCES LED PARA SIEMBRA DE CULTIVO
3513 3514	MATERIALES Y SUMINISTROS MANTENIMIENTO	\$	6,000	ANTIOQUIA DUPLICADO LLAVE OFICINA DE EXTENCIÓN ACADEMICA REMODELACIÓN CAJAS LUCES LED PARA SIEMBRA DE CULTIVO Y SEMILLA CURSO BIOTECNOLOGIA VEGETAL
3513 3514 3515	MATERIALES Y SUMINISTROS MANTENIMIENTO GASTOS DE VIAJE	\$ \$	6,000	ANTIOQUIA DUPLICADO LLAVE OFICINA DE EXTENCIÓN ACADEMICA REMODELACIÓN CAJAS LUCES LED PARA SIEMBRA DE CULTIVO Y SEMILLA CURSO BIOTECNOLOGIA VEGETAL PEAJES DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE CONCORDIA
3513 3514 3515 3516	MATERIALES Y SUMINISTROS MANTENIMIENTO GASTOS DE VIAJE ANULADO	\$ \$ \$ \$	6,000 315,000 36,200	ANTIOQUIA DUPLICADO LLAVE OFICINA DE EXTENCIÓN ACADEMICA REMODELACIÓN CAJAS LUCES LED PARA SIEMBRA DE CULTIVO Y SEMILLA CURSO BIOTECNOLOGIA VEGETAL PEAJES DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE CONCORDIA ANULADO
3513 3514 3515 3516 3517	MATERIALES Y SUMINISTROS MANTENIMIENTO GASTOS DE VIAJE ANULADO GASTOS LEGALES MATERIALES Y	\$ \$ \$ \$ \$	6,000 315,000 36,200 - 25,000	ANTIOQUIA DUPLICADO LLAVE OFICINA DE EXTENCIÓN ACADEMICA REMODELACIÓN CAJAS LUCES LED PARA SIEMBRA DE CULTIVO Y SEMILLA CURSO BIOTECNOLOGIA VEGETAL PEAJES DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE CONCORDIA ANULADO CERTIFICADO REPRESENTACIÓN RECTORIA

Fuente: Información suministrada egresos cajas menores Elaboró: Profesional Oficina de evaluación y control

9.1 HALLAZGOS

9.1.1 Eficiencia en los controles

Se evidenció eficiencias en la aplicación de los controles dispuestos por la Institución con relación a la caja menor de la Institución dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución interna No. 008 del 14 de enero de 2022, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2022.















Dicha situación se identificó, al realizar arqueos súbitos por parte de la Oficina de Evaluación y Control y la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, también al verificar la existencia de los documentos que soporten las salidas de efectivo de la caja menor de la Institución, donde se determinó su calidad e idoneidad y se establece eficacia en el manejo y control del efectivo.

9.1.2 Seguimiento a las acciones formuladas en el plan de mejoramiento suscrito como resultado de la auditoría realizada a la unidad auditable en el primer semestre de la vigencia 2022.

Considerando lo que determina el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión, versión 4, de marzo de 2021, expedido por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, que forma parte integral del Decreto 1499 de 2017:

"La evaluación continua o autoevaluación lleva a cabo el monitoreo a la operación de la entidad a través de la medición de los resultados generados en cada proceso, procedimiento, proyecto, plan y/o programa, teniendo en cuenta los indicadores de gestión, el manejo de los riesgos, los planes de mejoramiento, entre otros. (...)¹³

En el seguimiento realizado al plan de mejoramiento formulado por la Institución como resultado de la auditoría legal al efectivo, correspondiente a al primer semestre del 2022, que contiene un (1) hallazgos y una (1) acción propuestas, se observó lo siguiente:

 Acción con fecha de obtención de resultados al 30 de diciembre de 2022, acción abierta, con cumplimiento

Se evidenció así, cumplimiento con las responsabilidades asignadas a la segunda línea de defensa, contenidas en la Resolución interna No. 090 de 2020, que precisa:

"Asesoría a la 1° línea de defensa en temas claves para el sistema de control interno: (...) ii) planes de mejoramiento (...)"14.

Lo antes expuesto, permite determinar que con estas actuaciones la Institución le dio cumplimiento a la normativa vigente, y con ello, evitó o minimizó la posibilidad de que se materializaran riesgos que pudiesen haber afectado los objetivos de la Institución.











https://www.funcionpublica.gov.co/documents/28587410/38054865/Manual+Operativo+del+Modelo+Integrado+de+Planeaci%C3%B3n+y+Gesti%C3%B3n+MIPG+-+Versi%C3%B3n+4+-+Marzo+2021.pdf/89cdee1e-2670-829b-d9d1-f1999abd1789?t=1620912368879

¹⁴ https://www.colmayor.edu.co/institucional/control-interno/conformacion-lineas-de-defensa-al-interior-de-la-institucion-universitaria-colegio-mayor-de-antioquia/



9.1.3 Evaluación puntos de control establecidos para los riesgos de gestión

El Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP, actualizó la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 5, de diciembre de 2020, la cual incluye cambios en el numeral "3.2.2.3 análisis y evaluación de controles – atributos".

La guía establece la estructura para la descripción del control en pro de entender su tipología y atributos para su valoración, así:

"Responsable de ejecutar el control: identifica el cargo del servidor que ejecuta el control, en caso de que sean controles automáticos se identificará el sistema que realiza la actividad" 15.

"Acción: se determina mediante verbos que indican la acción que deben realizar como parte del control." 16

"Complemento: corresponde a los detalles que permiten identificar claramente el objeto del control". 17

En el desarrollo de la auditoría se evaluaron los controles dispuestos por la Institución para evitar la materialización de riesgos que puedan afectar la gestión oportuna y efectiva al proceso de verificación del cumplimiento de las disposiciones legales en materia del funcionamiento de la caja menor de la Institución, o para minimizar el impacto de un evento adverso en caso de que este no se pueda evitar.

Se llevó a cabo la evaluación de los siguientes puntos de control establecidos por la Institución, de la siguiente manera:

Control: Aplicación de la Resolución interna No. 008 del 14 de enero de 2022, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2022.













 $^{^{15}\} https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/biblioteca-virtual/-/document_library/bGsp2ljUBdeu/view_file/34316499$

¹⁶ Ídem del anterior.

¹⁷ Ídem del anterior.



Tabla 7 Tabla Atributos para el diseño del control del riesgo

Control		Características			Peso
Aplicación de la Resolución interna No.	Atributos de	Tipo	Preventivo	Х	25%
008 del 14 de enero de 2022, por la cual se reglamenta la constitución y el	Eficiencia		Detectivo		0%
funcionamiento de la caja menor de la			Correctivo		0%
Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2022.		Implementación	Automático		0%
· •			Manual	X	15%
	*Atributos de Formalización	Documentación	Documentado	Х	si
	1 Offitalizacion		Sin Documentar		_
		Frecuencia	Continua	Х	si
					-
		Evidencia	Con Registro	Х	si
			Sin Registro		-
Total, valoración del control					40%

Elaboró: profesional de la oficina de evaluación y control

La evaluación realizada al punto de control permitió determinar:

- El control es de carácter preventivo, es decir, el "control accionado en la entrada del proceso y antes de que se realice la actividad originadora del riesgo, se busca establecer las condiciones que aseguren el resultado final esperado"."¹⁸
- Se ejecuta de forma manual por parte de la dependencia de la Institución: "es decir que los controles son ejecutados por personas".
- Está documentado: "el control está documentado en el proceso, ya sea en manuales, procedimientos, flujogramas o cualquier otro documento propio del proceso".²⁰
- Su frecuencia es continua: "el control se aplica siempre que se realiza la actividad que conlleva el riesgo".²¹
- Evidencia de su ejecución: en este punto se puede identificar la siguiente característica:















 $^{{\}color{blue} 18} \ \underline{\text{https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/biblioteca-virtual/-/document_library/bGsp2ljUBdeu/view_file/34316499}$

¹⁹ Ídem al anterior

²⁰ Ídem al anterior

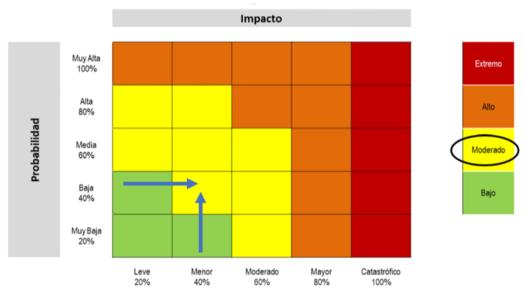
²¹ Ídem al anterior



"Con registro: El control deja un registro que permite evidenciar la ejecución del control". 22

La probabilidad de ocurrencia es media y el impacto leve, lo ubica en la matriz de calor de severidad moderado, como se detalla en la ilustración que se referencia a continuación:

Ilustración 1 Matriz de calor - nivel de severidad



Fuente: Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 5 - diciembre de 2020. Elaboró: Profesional de la oficina de evaluación y control

²² Ídem al anterior















10. CONCLUSIONES

Se evidenció la existencia, calidad e idoneidad de los documentos que soportan las salidas del fondo fijo reembolsable de la Institución, dando cumplimiento a lo establecido en la Resolución interna No. 008 del 14 de enero de 2022, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2022.

Por lo anterior, existe aplicabilidad a la normatividad regulatoria del manejo de la caja menor, teniendo en cuenta que cada gasto en el que se incurrió está debidamente soportado, sin superar los topes máximos establecidos.

11. RECOMENDACIONES

No aplica para el presente informe de auditoría.

12. GLOSARIO

No aplica para el presente informe de auditoría.

13. ANEXOS

Anexo 1, Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable por parte de la Vicerrectoría Administrativa y Financiera.

Anexo 2, Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable por parte de la oficina de evaluación y control.

14. BIBLIOGRAFÍA

Decreto 2768 (2012). Por la cual se regula la constitución y funcionamiento de las cajas menores.

Decreto 1068. (2015). Por el cual se expide el decreto único reglamentario del sector hacienda y crédito público.

NIT: 890980134-1











WWW.COLMAYOR.EDU.CO





Resolución interna No. 008 de 2022, por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia.

Guía para la Administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 5, expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP. Diciembre de 2020.

Elaboró: Carolina Duarte Valencia

Profesional de la oficina de evaluación y control

Diciembre 15 de 2022

Revisó y Aprobó: Juan David Calle Tobón

Jéfe de la oficina de evaluación y control

Diciembre 16 de 2022













SOPORTE No.1

Arqueos efectuados por parte de la Gestión Administrativa y Financiera.

	COLE DE A	GIO MAYOR NTICQUIA							AJA MENOR I'RATIVA Y FINANCIERA 037
				Ve	rsión; 00		1	Fecha	: 02-06-2020 - ; t -: + 1 , b Página 1 de 1
	Audi	tor;					TAT	TIANA CORR	EA YEPES
1	Focha de	coupre l						25/07/20)22
Dose	ripción;	Se realiza an	quoo de caja n	nonor en	presencia de	Beatriz Millan	a lo	s 5:30 pm	
	•				•				
	والمراجع والمراجع	₹8854 s. s. s. c. t. t. 83	iii Widhahada	10282/18199	ration i littleren	a an alia nelle della panele e ter	فوار ا	والمرة الوجر فاروالها فراوه الراء	ું એક કે આ એક મુખ્યા કે આ પ્રાથમિક મામ મામ મામ કે મામ મામ મામ મામ મામ મામ મામ મામ મામ મા
報報	。据传统	estabata	Sarah (经数据	ARQ	JEO DE MON	JED.	AS YEILLE	
		MONED	7			BILLETES		WAM	
\$	ALOR 50	CANTIDAD	S TOTAL	50 S	VALOR 1,000	CANTIDAD	š	TOTAL	
\$	100		s	100 S	2,000	0		- 	
\$	200	5		000 S	5,000	0			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES 1.641,150
S	500		s	- S	10.000	1		10.000	Considerate and the control of the c
\$	1,000	0	s	- S	20,000	14	_	280.000	
			 	\$ \$	50.000 100.000	0	<u>s</u>	1.350.000	
: : : : : T	OTAL M	ONEDAS	/\$46421509.44 1					U-1 640 000	
-							1		The same responsible and responsible to the same responsible to the same approximation of the same approximation and the same app
344	« មេសគឺ ម៉ែ	ii narawaki	415484050	H AR	QUEO DE RE	CIBOS PROV	/ISI	ONATES DE	CATAMENOR中国的智慧和制度的主义。
	ECHA 1		IEFICIARIO	T		CONCEPTO			APROBADO VALOR
25/	02/2022	German Jan	amillo	C	mpra chapas	Salud y comp	ra		us establisher Telephone Englisher S 105.000
									Isatzasarangan propinsian pangangan pangangan sa s
									Sendeluses in an advertification of the sender S
						· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			independent of the control of the co
									with the figure and work of the figure of the first of th
14-14-	arraga (g. t. i.)	Continuental Style	isioni idalah	المحالة الالدا	库尔斯斯特特亚	D J. A. L.E.SKI	46	科高级的图像图像	nereligibile in the commence of the commence o
والتوالوش	al (Selection	ekarti kalika	Yikidabidiyalesi Ka	halaga Al	RQUEO DE R	ECIBOS DE 1	DES	EMBOUSOS	DEFINITIVOSVESSERVESSERSEREDENSESSERSERSE
									ni No.3475. Todos los recibes se encuentran firmados per el
									n ol articulo No.3 de la Resolucion No.08-2022, la Secretaria
Gen	oral aprob	so cuatro de l	os cinco recibi	s dado 4	que el Vicered	tor se encont	aba	en pariodo d	do vacaciones.
									TOTAL DE VALES DEFINITIVOS MANAGEMENT 253.874
								'	FOTAL DEL ARQUEO DE CAJA MENORI SE SE 2.000.024
								ent no esc	UN LIBRO AUXILIAR DE CAJA MENOR (2000) (2000) (1000)
								SALUCI SEG	ON LIBRO ADALDAR DE CAJA MENOR REMARANTEZAROSTAGO.
Notified	Aide 1 ma	e i National Resolution	ana nanatatana an tan	et establishe	elia inituadale	elicobserv	/AC	IONES ## 0 No.	u describing description in the state of the
Elan	dneo qe ca	oja mener se n	ealizo toniendo	on cuont	nóbulozaR et a	No. 008 do enc	000		r la cual se regiamenta la constitución y funcionamiento de la caja
mon	ot bata ja ,	vigoncia 2022,	so presenta un	sobrante	porvalor de S	24 por devuelta	\$.		· ·
	and designed	ligationer gerif	وورائها فالإناولية فيرشه	البورة الماجرة والمثا	o 4 february longer	RECOM	END	ACION#3 of	ক্ষান বেশাক্রালে স্বিভাগত করে এই প্রাক্তি সাম্প্রিয়া হয় বাল্ড করে হয় কর্মনার স্থান করে। এক প্রাক্তি
		100100	11						1 - 6 -
			~> \			•			dent or
	Flim	a Empleado(a) Rosponsat	lo do la	C.M.				Firma dol Auditor



ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

12	UE A	NTIOQUIA				GF-F	R- 037					
				Versión: 00		Fe	cha; 02-06-2020	Página	1 de 1			
	Audi	tor:				Sara Maria A	zultar Coronado	ullar Coronado				
	echa de								·			
		,	m se realiza el arc	auco do cala o	n necesancia do l		8/2022 \$052 Contain					
Dust	inpoion;	A 145 0:00 p	m se realiza el arc	fneo de cala e	п ртезепсіа се і	viana Jose i	mesa Castano					
				AR	QUEO DE MON	EDAS Y BIL	LETES					
		MONED	4		BILLETES	* 1 10 1 1 1 100 10		riks erkileliskist.	arte al coma no symensio. International de Caston			
		CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL						
\$	50		\$ -	\$ 1,000		\$						
\$	100 200	1 2	\$ 100 \$ 400	\$ 2.000 \$ 5.000		\$ 6.0 \$ 5.0		al Certifold parties				
\$	500	3	\$ 1.500	\$ 10.000		\$ 5.0 \$ 20.0	——I IUIAL DE MUNED	AS Y BILLETES	1.614.000			
\$	1.000	1	\$ 1.000	\$ 20.000		\$ 180.0						
				\$ 50.000		\$ 1,400.0						
				\$ 100.000		\$ -						
Nor l	OTAL M	ONEDAS	\$3,000	TOTAL	BILLETES	\$ 1,611.0	00]					
	A 51.5	au saineire tenisi	diet estantification	ABOUEO DE C	DECIDOS DOOM	ICIONIALICO	OF CATABIENOD	and the second of the second	ana sa na Nijeraalaa ay ay ay ay			
	ECHA			ARQUEO DE I		IŞIÜNALEŞ	DE CAJA MENOR	aliban koliteba (ki si)	orginesidesidentidet			
	ECHA	BEIN	EFICIARIO	Peale para el	CONCEPTO sabado 13 de	agosto par	APROB	ADO	VALOR			
				1		-	 日本の主要は、日本の主要の主要を表現している。 	新的基础的 60月				
				1	studiantes que v	enaran desa		an stablit				
12	/08/2022	Danilo Parra		Ciudad de me	xico.		chie di Probinçoi de Series	BBARRSCOOK	\$ 50.000			
				 			tidio brancida estillada		<u>\$</u> -			
				-			ethekindine betar an ekana Alfa tike kida bekikartiat da		\$ -			
	•			1			h69246516866546666		\$ -			
							Harraintee Balkiselle(2005).kk	ojim (ankisojianiki) (Mira)	\$ -			
(rate	ganggaa	(5.144 satista eta)	gaskiski, nažiski deješilo-	databasinas	TOTALES	graficijaj popradje	as esplication and become in	Ribberts Fredericht	\$			
fact.	apactes. F	tadajin jiradi. G	Salatoni disiant	ARQUEO DE	RECIBOS DE D	ESEMBOLS	OS DEFINITIVOS	Spetimetri, aspeticakal filt				
	at (1, 24 - 14, 1 - 14 1, 1 - 12)	Street Communication	ei augentus (10,12 ad/Sedius Asse					hind Caputa and tradition in high	Produced place and the per-			
Se e Vi c e	ncuentra rectoria	recibos defi Administrativa	nitivos con consec y financiera, Se er	utivo No.3478 ncuentra anulad	a 3483 por vale o el recibo No.34	or de \$336,0 178	000 debidamente firmados	por beneficiario y	autorizados por la			
					<u></u>		TOTAL DE VAI	LES DEFINITIVOS	1			
							TOTAL DEL ARQUEO	DE CAJA MENOR	2.000.000			
								DIFERENCIA	angert eidi (åbod e €ign			
						SALDO S	EGÚN LIBRO AUXILIAR	DE CAJA MENOR	2.000,000			
1566	uniak sawa	alder (GPC) (gPB)	kang bungan da dahil	kurunga Pedalah	OBSERV	ACIONES	lasterikarterik ekkalastrikile	bishagistica di	agija pistopa i garja SP			
So r Instit	ealiza arqı uclon por ı	uoo de caja m un permiso,	anor en presencia de	Maria Jose Mes	sa Castaño, debido	o a que la func	cionaria responsable Beatriz	Elona Milian Murillo, n	o se encuentra en la			
ادرار(د)	throught early	61,60048/3040	e lan fiches et part (intérior	(Xin letter phytosocal viru	RECOME	NDACIÓN	tud autotype chaolag inggylddidd	ggarage, ppt to place to	objection plantage (\$100)			
		90.2020-05011-0		en a compression de la compressión de la compres			a ann a lean-se yepre i livigat y spirit place (i più de)	and any application for the first finding of the	a kanada dibahada Herantak di dibebagi			
							n - 1					

Mekie Dasé Mese C Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.

Sara aboutare.



ARQUEO DE CAJA MENOR

1	DE A	GIO MAYOR NTIOQUIA				VICERF	RECTORÍA	ADMINIS GF-FR		FINANCIERA	
					Vers	ión: 00	Ī	Feci	na; 02-06-2020	Págin	a 1 de 1
	Audi	tor:					ħ	Mlena María M	orales Ospina		······
_	Fecha de						•••	14/09/			
		<u> </u>				- d+1			2022 Millan Murillo		
da id Calvi Sect		MONED				ARQ	UEO DE MONI BILLETES	EDAS Y BILL			
		CANTIDAD	_	TOTAL		VALOR	CANTIDAD	TOTAL			
\$	50		\$		\$	1.000		\$ -			
\$	100		\$	100	\$_	2.000	3				
\$ \$	200 500	3		1.000	\$	5.000	1	\$ 5.00 \$ 10.00		ONEDAS Y BILLETES	873.700
\$	1.000	1		1.000	\$	10.000 20.000		\$ 10,00	466666		
*		<u> </u>	 	1.000	\$	50.000	17	\$ 850.00	51 000000000000000000000000000000000000		BEFFERE
					\$	100,000	0	\$ -			国际规则结构
	OTAL M	ONEDAS	\$ 1.	2.700	19	TOTAL BI	LLETES	\$ 871.00	0	建设制等的图片	接触器管理器
	a Yali Lada	Mark and Mark and	nutur and	oli, aj escritor, cas	400	HEO. OF 50	CIDOC DECL	ICIÓNAL ECIÓ	E CANA MENOR	properties to provide a properties	a the second second second second
	ECUA	Englishmen			VIZ A	UEO DE RE		ISIONALES L	E CAJA MENOR	PROBADO	VALOR
	ECHA	BEV	EFICIA	IRIO	-		CONCEPTO		to energici di dimient		\$ -
									targuasari as distustin	ove Paintagustet ut di Sistadio	\$ -
									- dance est details	ikani pataman historia	\$ -
									i Signa (Qual-) Telicade	High Hidden Caraman (1994) (1	\$ -
									per eval (C) Addition	entigenergy i variateletetti. Viina militari en entiste i ent	\$ - \$ -
	1	Laborative version		era banca are	l Locales	en an antare Tu	OTALES	s , es a despéranei		raging a verticular of the following following sources. Approximation of the property of publications of the following sources.	\$ -
	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	e in a track part part in public	turide est par	areal es delario						The state of the s	1 7
Se e abro	encuentra obadora d tiembre d	el gasto en a e 2022, se e	initivos usencia encuent	con consecu del Vicerec ra un recibo	itivo tor a anuli	No.3494 al N dministrativo ado No.3496	No.3502 debida o por encontrar 6, no se tiener	imente firmado se en vacacio i recibos provi	nes, los recibos es	y autorizados por la Secr tan con fecha de 01 de la observacion que el re	septiembre at 13
										DE VALES DEFINITIVOS	Particular annual a
									TOTAL DEL ARC	QUEO DE CAJA MENOR	The second secon
								SALDO SE	GÚN LIBRO AUXI	DIFERENCIA ILIAR DE CAJA MENOF	THE PROPERTY OF THE PERSON OF
ser to	int thin since	Januar Salaha	g(elaga)	described popular	digitaj d	dere by objecti	OBSERV	ACIONES	al i dad vegaal 2008	Brief Flathy, parameter Soft.	and elektrick
Lad	liferencia p		307,099	corresponde	a rec	embolso de la			mes de agosto de 2	022 pendiente de entrega	de choque, Los\$
e idja	ephadeler)	4 William Georg	represide	a (Sarja Jalika pila	9 55,71	Ng Janaan and S	RECOME	NDACION	anagija kajaroja gras	enii (1790) ser seesaa de	referable, consumed
	B	alez	H.	lla L	P				0	fileer	
	Firm	a Empleado	(a) Res	ponsable d	e la (C.M.	=		Fig	ma del Auditor	
									- 1		



ARQUEO DE CAJA MENOR

DE	EGIO MAYOR ANTIOQUIA		VICER	RECTORIA		IISTRATIVA Y FIN. FR- 037	ANCIERA	
			Versión; 00		F	echa: 02-06-2020	Págin	a 1 de 1
Aud	ltor:	<u> </u>			ibiana Andi	ea Rojas Alzate		
	arqueo					09/2022		
		monor hora 5:40	mg		20/			
indesi	li filozofiki		ARC	QUEO DE MONE	DAS Y BIL	LETES	de l'étrité de c	
	MONED.		estada	BILLETES	and the second second	and the delicate and a succession of	<u>aktorijais liikilija kal</u> Palaktialijuli alase	Link Marshield net 15 (1946) Incides National Section
VALOR \$ 50	CANTIDAD	TOTAL \$ -	VALOR	CANTIDAD	TOTAL			
\$ 100	0 2		\$ 1.000 \$ 2.000	0 3		200	海洋的自然研究	
\$ 200	2	\$ 400	\$ 5,000	0			ACV DILLETTO	
\$ 500 \$ 1.000	2				\$ 20.0	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	AS T BILLETES	797,600
1.000	<u>_</u>	-	\$ 20,000 \$ 50,000	15	\$ 20.0 \$ 750.0			
			\$ 100.000	0	\$			
TOTAL M	ONEDAS	\$	TOTAL B	ILLETES	\$ 796.0	000		
Marakideka	indiana.	Spirite Geographic	ARQUEO DE RI	ECIBOS PROVI	SIONALES	DE CAJA MENOR	cardifikuldi.vecki c	solusizarsi tes
FECHA		EFICIARIO		CONCEPTO		APROB		VALOR
22/09/2022	David Gome	a Durango - Juan 7	Evento aproban	nic				
	Monica Mana	a Durango - Juan	Evento aproban	nic		Grand Land Control	gagear yn gwyddyn ag yr 1966, gail gwyddyn ag yr	\$ 600,000
23/09/2022	David Gome	<u>z</u>				ribabballahi huh	article of Casa	\$ 50,000
						ige fact at the education of cubic at the education of the ed		\$ -
							dalari ketisa pia	\$ -
teli ongazijanja	paragrama (S. 1927). La	u namme all a little fra teathaire ann	Takantin akan mengana	OTALES	Contract Con-	s primi di keppi di basa sa Spirit di kabbasani di basa pambasa	etalitika essipropol-	
			-					
Paritary (1994)	ed right laten	sers aspectively in a	ARQUEO DE R	RECIBOS DE DE	SEMBOLS	OS DEFINITIVOS	Siddletida egebirilek	Jukyra a Okljeljagir.
			Danihar daffaktur					
			Recibos definitivo	os del 3494 al 35	04 del 1/09	/2022 al 20/09/2022		
						TOTAL DE VAL	ES DEFINITIVOS	552,434
						TOTAL DEL ARQUEO I		THE RESIDENCE OF THE PARTY OF T
					641.00.6	SCÍNTIBDO MINUTADA	DIFERENCIA	6 t. un p. 6.5 t. p. 6.6- 34
						EGÚN LIBRO AUXILIAR I		erthe contract of the pro-
Lettidate L	tad laktiga, eride	kajilo suore vaspiikė ne	ansky talené biansky,	OBSERVA	CIONES	Parkathelines Takana on on	Filippy (Oleva) legest	led cross-kal disaesi
se realiza arqu	eo conce so ei	videncia sobranto de lo se ha solicitado re	S34 v se identifica	LOS COSTOS DO FAD	rosentación	por \$50,000 según vales prov	risionales, mas a los	mencionados por la
	•			а сористые,				
Callad Lengthia	Banana (Barata)	$(a,c,c)_{i=1}^{n-1}(a_{i}^{n}(a_{i$	Twickness accession of the	RECOMEN	DACION	Leodstrateria (15. mail 15. ag. 15	and the first of the second	din a di Laboration i s
Revisar lo ent	regado duran	te el mes, con el fi	n de que esten de	entro del tope de	reembolso	mensual por cada rubro.		TI S. STARDE ETARAGE
		_						
\sim		/)	c //	,		 	\rightarrow	
/ €	euly	A 400	$u \mid \mathcal{V}$			SON SON	100	\(
Firma	Empleado(a	Responsable d	e la C.M.			Firma do	Auditor	
							(
							~	

COLEAN DE A	STO MAYOR NTIOQUIA		VICER			AJA MENOR TRATIVA Y FI 037	INANCIERA	
			Verslón: 00		Fochs	: 02-06-2020	Págin:	1 do 1
- 11	····				TATIANA CORF	DEA VEDEC		
Audit				·····	13/10/2			
Fecha del			or en presencia d	a Dantels Milian		022		
statistisher!	Se reduze dir	sa sa sa sa Casa	erran Sall a lin a s	1 - 1 - 4 Out should be	t tirke turn on a section to		etasan harberti tatilah	listrilli riskundisekt
的原料的特				i. Angestes se tr	EDAS Y BILLE	-238 MANAGES		
	MONED		1/01.00	BILLETES	TOTAL			denging as
VALOR 5 50	CANTIDAD 10	TOTAL S 50	VALOR 0 \$ 1,000		S -			
s 100	3	\$ 30			S 8.000			
\$ 200	2	\$ 40			5 -	TOTAL DE MO	NEDAS Y BILLETES	289.200
S 500		\$	\$ 10.000 \$ 20.000		\$ 10,000 \$ 20,000			超級時間到
s 1.000 i		<u>s -</u>	\$ 50.000		\$ 350,000			
			\$ 100,000	0	\$.			
TOTAL.M	ONEDAS	\$ লাড়াছভন ধাঁ:20	0 TOTAL E	BILLETES	\$.1.388.000	SPECIAL SPECIA	56 公居 128 FEB 2018 1	1305/3008 2561-60
					#C(C) 1 50 50	TO A LA AVENODAL	ritoria e e color alti	illi santi i mini santi i
			ARQUEO DE F	RECIBOS PRO	VISIONAL ES-UR	- CAJA WENCK	telestrigen mureting h Robado	VALOR
FECHA 13/10/2022	JULIANA TO	IEFICIARIO	COMPRA ADI	CONCEPTO TAMENTO SIE	MBRA CULTIVO		zitusi sindish kikatiwa	VACOR
13/10/2022	JOLIANA II	JEON	BIOTECNOLO				巴斯战争战争战	\$ 315.000
							والأشراء والمناط الإجهارة والطاط المساورة	
							elinelelenevernisseesse Rauposhtieskoopearlesk	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
·							ar ang hali mga barang sa ing sa mga s Mga ng hali mga barang sa ing sa mga sa	s -
			İ			55,450 (2002) 64,97 (55,101)	विद्यार के किन्द्र के का स्थापन के स्थाप	
appearant comp	ASIMILAR FOR	ส.ค.ศ.ส.ส.นักเรียนโดยได้จั	นอร์เลดานไร้ว่ารับวิจรั	TOTALES	ekkolisajanta plati	ব্যক্তরের মৌন্তরভার	ordrakanyidi.	SI-15.000
							i polonia rapellappi apporeti	
2 recibos def aprobacion d			tubro y otro dol 12	de octubro, co	nsecutives Ne,3	512 y 3513. Se ena	uentra un recibo pendie	nte por la tirma de
						TOTAL DE	E VALES DEFINITIVOS	Sansa n. 46.4 46.800
						TOTAL DEL ARQU	JEO DE CAJA MENOR	751.000
								1 253 talev1.249:000 .
					SALDO SE	GÚN LIBRO AUXIL	IAR DE CAJA MENO	2.000.000
	22. 4.	1 1 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2 2		. L. CORSED	VACIONES	المامكاني والمرازعات	ine otherwise entit differenti	Pagasa translation is to f
Claration do	en socon elec	continu tanianda a	cuonta la Rosoluci	on No. 008 de er	iero 14 de 2022. c	sor la cual se réclame	inta la constitución y funci	onamionto do 12 cala
ተነሰር የሚያ ነው	いしつかかさしつ フロンド	2. so prosenta um	diferencia do -\$1.2	49,000, correspo	ncionto a roombol	lso dol mos soptiembo	re por valor de \$ 1,248,93	13, el cuel fue
entregade el a	i vigencia 2022 dia 30 de sept	2, so prosenta una	diferencia do -\$1.2/ a \$67 por devueltas	49,000, correspo	ndionto a roombo	lso dol mos sopilomb	re por valor do \$ 1,248,93	i3, al cual fue

Firma del Auditor



ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR- 037

~								
			Versión: 00)		Fecha	n: 02-06-2020 Pági	na 1 de 1
Audit	or:				Mi	lena María Mo	rales Ospina	
Fecha del						27/10/2	<u></u>	
		pm se realiza el a		-:	roconcia dal		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
scripcion:	A 125 03.16	pili se realiza el a	, queo de o	uju 011 p	Teserrola der			
				ARQUI	EO DE MONE	DAS Y BILLE	TES	en e
	MONED	A	I		BILLETES			
	CANTIDAD	TOTAL	VALO		CANTIDAD	TOTAL		
50	0	\$ -		.000		<u> </u>	1	
100		\$ -		2.000	12		4	
200		\$ -		5.000		\$ 40,000	TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1.524.000
500		\$ -		0.000		s 110,000		1
1.000		\$ -		0.000		\$ 100.000		
		l		0.000		\$ 1.250,000		
				000.0		s -		ł
TOTAL M	ONEDAS	\$ -	ΤΟΤ	AL BIL	LETES	\$ 1.524.000	n Darsten auch either Beisch ein der ein	
			ARQUEO	DE REC	IBOS PROVI	SIONALES DI	CAJA MENOR	
			I INVAV		CONCEPTO		APROBADO	VALOR
FECHA		EFICIARIO	DEATEC		OVIL A LA CE	- IA		\$ 50
27/10/2022	ALVEIRO H	OLGUIN ORTIZ	PEAJES /	AULA IV	OVIL A LA CE	:JA		S
						·		\$
								\$
							tang sa situation as a situation and the countries	\$
								\$ 50
18,51	10.1 (4.1)	Tarih Tarih di Mara	cheye i Wo	T.C	TALES	gip Silvaşlaylılarlığı		3. 3.
		April 1 Table 1	LABOUEC	ne pe	CIBOSIDE D	ESEMBOLSO	S DEFINITIVOS	
	4	1	aaa faaba	40.3 40	ACTURE OF Z	ero el gasto fu	os por beneficiario y autorizados por la 3 le 2022, se encuentra un recibo anulado le previamente autorizado por el Vicerect TOTAL DE VALES DEFINITIVO TOTAL DEL ARQUEO DE CAJA MENO DIFERENCO GÚN LIBRO AUXILIAR DE CAJA MENO	or Administrativo OS 42 OR 2.00 CIA
					OBSERV	ACIONES		
I señor Henr	v Garcia Toro	se enquentra encaro	ado de la ca	la meno	r Según Resolu	ción N° 275 del	18 de octubre de 2022 a partir del 24 de oc	tubre de 2022
a senor riem				i rada			gerger Santon Great Land and Land Land Land Land Land	
		1.7 (9)		1 2 1 2 1	, ALCONIA		<u> </u>	
		01					٨	
		(1) /A						
	A	MAH			•		Geller	
Firr	na Emplead	o(a)/Responsable	de la C.M.				Firma del Auditor	
	V						1	



ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR- 037

	A							GF-FR	- 037				
				Vers	sión: 00			Fech	a: 02-06-2020		Págin	1 de	1
	Audi	itor:				·-· ·	Mile	na María Mo	orales Ospina	•			
	Fecha de	I arqueo						29/11/2	2022				
Des	cripción;	A las 4:21 p	om se realiza el ar	queo	de caja en	presencia de	Bea	trīz Elena N	Villán Murillo				
					ARQ	UEO DE MON	IED/	AS Y BILLE	IES				
		MONED	Α	1	4136-0-1 (641-4400 F. 1-2622)	BILLETES	in property.	na magaga ga an an an an an	1950 19	-cuenceena sidasniisiniis		nga daga Gabasi k	yadilə ədə galadı ilə edədə ilə 1970-cə ilə
•		CANTIDAD	TOTAL		VALOR	CANTIDAD	Г	TOTAL,					
\$	50	1	\$ 50	\$	1.000		\$	•					
\$	100		s -	\$	2.000	2	\$	4.000			da sanah da da	MM	
\$	200		\$ -	\$	5.000	5	\$	25.000	TOTAL DE M	MEDACA	/ DU L CTCO		740.000
\$	500		\$ -	\$	10.000	7	\$	70.000	TOTAL DE MO	JNEDAS	BILLETES		.719.050
\$	1.000		\$ -	\$	20.000	1	\$	20,000					
				\$	50.000	32	\$	1,600,000					
				\$	100.000	0	\$	-			行机级的特件		
ं्री	OTAL M	ONEDAS	\$ 1.2 50	P/25	TOTAL BI	LLETES	\$	1.719.000					
d pte	Manthiaeus	auto postalidades	Assertative valente editar et de la	ADO	UEO DE BE	CIBOS: DDOV	#CI/	SAIN EC OF	- 04 14 1451100	a de la de la grada	artesta e delegación delegación		Lares Sala
16.13	COLLA			<u> </u>	DEO DE RE		1310	NACES DE	CAJA MENOR	selicition.		351,620	niotenista ida
	ECHA	BEN	EFICIARIO	—		CONCEPTO			AP	ROBADO)		VALOR
					RTIFICADO			ENTACION		接納網	All his order		
29	/11/2022	GERMAN JA	RAWILLO			COMPRA D	E	CARGADOR				\$	130.000
				IMP	RESORA D	E BIENES			Harrist Harrist Harrist	biblio (i			
									siteli di Masanana da	antagungi	afariklerástarnan	\$	-
]					WEDGERFELLENGERSE	sentarini	STACION PORTUGAÇÃO.	\$	
									hiderenande (Frid)		adangu alah Pilibar	\$	_
									regal (\$500 \$70 elected the	4562450450	Construkciónská	\$	
			·····						and fall that there is	visitiodaybiy	i Andalayi korusa Jar	\$	-
增数	frálasky		MSH herredovit	Mindy	Problem 4	OTALES	MU	n Hilliania		gainde dig	angidilini	\$	130.000
184	arani-dit	i i garajular siri		AR	QUEO DE R	ECIBOS DE C	ESI	MBOLSOS	DEFINITIVOS	della.Si	mis that game the territoide ter	e West-Ed	endada (Sec. et e
Se e	encuentra	n recibos d	efinitivos con con	SACII	livo No 352	0 al No 3526	40	hidamanta	firmados per bos	andalada adalada	sergeraal ersegaa y	Sp. 121 (414)	Seed incidental in
tam 29/1	inistrativo 1/2022 pa	y Financiero ara expedició	, los recibos están n del certificado d os por el Vicerrecto	con e rep	fecha de 4 d resentación	le noviembre a rectoría v cor	al 24	de noviem!	bre de 2022. Se ei	ncuentra	un recibo provis	ional i	con fecha de
											r	wan.	
									TOTAL DE	EVALES	DEFINITIVOS[Balakte	150.964
								7	TOTAL DEL ARQU	JEO DE (CAJA MENOR	Galartava	2.000.014
											DIFERENCIA	date to see a	A Land Company of the
							S	ALDO SEG	IÚN LIBRO AUXIL	JAR DE (
a tarea	og og til enge	es. Security of	Security of the second	da Amer	and the street section								
era e	Studentia (Fabrica	Saudhen Nakkatos	ineterist fatt desemblikeis	10040	kärit kishtetsupere	OBSERV	ACI	ONES	Bescher er	ditangsyste	Mirodeselli (bise	(2002) (2002)	awayan barda.
Jued	la un sobra	ante de \$14 po	r devoluciones en ef	octivo									
day	تعميك وترجيه	jajatés apus julijan,	a sepertila al mer	fqrijtja	gradjejdeljejd	RECOME	ND	ACIÓN MARIE	el Treit (navonskap) i ari Pepole)	dagagagagagag	piados ptilitipis kist.	33754036	Gřankist Last I vedit
					.		,		/				
·	al	uluz	dem	4	elul	1			alle	EE			***************************************
	`Firma	Empleado(a	a) Responsable d	la C	.м.	•			Firm	na del Au	ditor		

SOPORTE No.2

Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable por parte de la Oficina de Evaluación y Control.

Fecha: 8/07/2022 Hora: 11:00:00 a.m. Auditor: Carolina Duarte Valencia Beatriz Elena Millan Murillo Responsable de caja: **BASE CAJA MENOR** 2,000,000 (+) TOTAL EFECTIVO 1,491,550 (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL 2,499 (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR 31,900 (+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR 473,993 **TOTAL AUDITADO** 1,999,942 \$

NÚMERO DE RECIBOS

 N° de Recibos Encontrados:
 1

 Recibo Inicial N°:
 3471

 Recibo Final N°:
 3471

 Recibos Anulados N°:
 0

2,000

1,000

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA									
DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES		TOTAL						
\$ 100,000	2	\$	200,000						
\$ 50,000	17	\$	850,000						
\$ 20,000	18	\$	360,000						
\$ 10,000	6	\$	60,000						
\$ 5 000	2	\$	10 000						

0

0

TOTAL \$ 1,480,000

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	2	\$ 2,000
\$ 500	2	\$ 1,000
\$ 200	42	\$ 8,400
\$ 100	1	\$ 100
\$ 50	1	\$ 50
	TOTAL	\$ 11,550

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 1,999,942
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ (58)

Declaro que el conteo fue realizado en mi presencia y que no existen recursos adicionales en mi poder.

ANÁLISIS AUDITORÍA:

Se encontro diferencia por -\$58 efectos de devuelta.

Fecha: 17/08/2022 Hora: 3:00:00 p. m. Carolina Duarte Valencia Auditor: Beatriz Elena Millan Murillo Responsable de caja: **BASE CAJA MENOR** 2,000,000 (+) TOTAL EFECTIVO 1,233,400 (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL 70,000 (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR 696,600 (+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR **TOTAL AUDITADO** \$ 2,000,000

NÚMERO DE RECIBOS

 N° de Recibos Encontrados:
 8

 Recibo Inicial N°:
 3478

 Recibo Final N°:
 3485

 Recibos Anulados N°:
 3478

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA						
DENOMINACIÓN BILLETES N° BILLETES TOTAL						
\$ 100,000	0	\$	-			
\$ 50,000	21	\$	1,050,000			

\$ 100,000 0 \$ -\$ 50,000 21 \$ 1,050,000 \$ 20,000 8 \$ 160,000 \$ 10,000 2 \$ 20,000 \$ 5,000 0 \$ -\$ 2,000 1 \$ 2,000 \$ 1,000 0 \$ -

	TOTAL	64	1,232,000
-			

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	0	\$ -
\$ 500	2	\$ 1,000
\$ 200	2	\$ 400
\$ 100	0	\$ -
\$ 50	0	\$ -
	TOTAL	1,400

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$	2,000,000
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$	2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	T _{\$}	_

Declaro que el conteo fue realizado en mi presencia y que no existen recursos adicionales en mi poder.

.ISIS AUDITORÍA:			

Fecha: 28/09/2022 Hora: 10:00:00 a. m. Carolina Duarte Valencia Auditor: Beatriz Elena Millan Murillo Responsable de caja: **BASE CAJA MENOR** 2,000,000 (+) TOTAL EFECTIVO 751,100 (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR 1,248,933 (+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA **MENOR TOTAL AUDITADO** \$ 2,000,033

NÚMERO DE RECIBOS

 N° de Recibos Encontrados:
 18

 Recibo Inicial N°:
 3494

 Recibo Final N°:
 3511

 Recibos Anulados N°:
 3478

2,000

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA N° BILLETES DENOMINACIÓN BILLETES TOTAL 100,000 14 700,000 50.000 \$ 20,000 \$ 0 10,000 5 \$ 50,000 \$ 5,000 0

0

\$

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	0	\$ -
\$ 500	0	-
\$ 200	3	\$ 600
\$ 100	4	\$ 400
\$ 50	2	\$ 100
	TOTAL	\$ 1,100

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,033
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ 33

Declaro que el conteo fue realizado en mi presencia y que no existen recursos adicionales en mi poder.

ANÁLISIS AUDITORÍA:

_Recibo de caja menor 3494 del 01/09/2022 sin firma de aprobación

_Recibo de caja menor 3509 del 23/09/2022 por valor de \$446.000 correspondiente a la factura 1701 por valor de \$500.000 se debe de cambiar factura por valor correspondiente al del recibo de caja o pagar el excedente de la factura

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR	ARQUEO DE CAJA CI-FR-10			
DE ANTIOQUIA	Versión: 003	Fecha: 29-01-2016	Página 1 de 1	

Fecha:	2	26/10/2022		
Hora:	10:00:00 a. m.			
Auditor:	Carolina Duarte Valencia			
Responsable de caja:	Henry Garcia Toro			
BASE CAJA MENOR	\$	2,000,000		
(+) TOTAL EFECTIVO	\$	1,577,000		
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$	25,000		
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$	398,000		
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$	<u>-</u>		
TOTAL AUDITADO	\$	2,000,000		

NÚMERO DE RECIBOS

 N° de Recibos Encontrados:
 4

 Recibo Inicial N°:
 3512

 Recibo Final N°:
 3515

 Recibos Anulados N°:
 0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	0	\$ -
\$ 50,000	26	\$ 1,300,000
\$ 20,000	5	\$ 100,000
\$ 10,000	11	\$ 110,000
\$ 5,000	9	\$ 45,000
\$ 2,000	11	\$ 22,000
\$ 1,000	0	\$ -

TOTAL \$	
----------	--

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	0	-
\$ 500	0	-
\$ 200	0	-
\$ 100	0	-
\$ 50	0	\$ -

TOTAL	\$ -
-------	------

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,000
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ -

Declaro que el conteo fue realizado en mi presencia y que no existen recursos adicionales en mi poder.

ANÁLISIS AUDITORÍA:

La caja menor se encuentra como responsable Henry Garcia Toro, teneniendo en cuenta la Resolución No.008 de enero 14 de 2022 Articulo 3 "en caso de ausencia del resposable, por novedades administrativas tales como vacaciones, comisión, incapacidad o vacancia. el ordenador del gastos podrá mediante resolución, encargar a otro funcionario debidamente afianzado, para el manejo de la misma, mientras subsita la situación para lo cual solo requiere en la entrega del los fondos y documentos mediante arqueo al recibido y a la entrega de la misma."

_Durante el conteo se presento un faltante por \$60.000, inmediatamente fue corregido, lo anterior expuesto no representa un riesgo para el menejo de efectivo de la caja menor de la Institución.



RESOLUCIÓN No.275 octubre 18 de 2022

"Por medio de la cual se designa transitoriamente a un empleado público de la Institución como responsable de la caja menor"

EL RECTOR DE LA INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA, en uso de sus atribuciones legales y estatutarias, en especial las que le confiere el Decreto 1068 de 2015; Acuerdo No. 002 de 2007 – Estatuto General-, Acuerdo 05 de 2020 -nombramiento de rector-: y

CONSIDERANDO

- 1. Que mediante el Decreto 1068 de 2015 se dispuso en el artículo 2.8.5.9 del parágrafo único: "Cuando el responsable de la caja menor se encuentre en vacaciones. licencia o comisión, el funcionario que haya constituido la respectiva caja menor, podrá mediante resolución, encargar a otrofuncionario debidamente afianzado, para el manejo de la misma, mientras subsista la situación, para lo cual sólo se requiere de la entrega de los fondos y documentos mediante arqueo, al recibo y a la entrega de la misma, lo que deberá constar en el libro respectivo" (énfasis fuera de texto).
- 2. Que la servidora, Beatriz Elena Millán, mediante Resolución TH No.2622 de 13 de octubre de 2022 se le concede un periodo de vacaciones para su disfrute durante los días 24 de octubre y 15 de noviembre de 2022.
- 3. Que es necesario designar un empleado de la planta, con el fin de cumplir transitoriamente las funciones designadas a la servidora, Beatriz Elena Millán Murillo, como Almacenista General de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia.
- 4. Que una de las funciones del Rector establecidas en el Estatuto General, Artículo 21, literal k es: «k) Reglamentar mediante los respectivos actos administrativos todos aquellos asuntos que se determinen por delegación del Consejo Directivo o que por su esencia lo requieran en su condición de máxima autoridad administrativa de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia» (énfasis fuera de texto).

Que, por lo anteriormente expuesto,

RESUELVE

ARTICULO PRIMERO. DESIGNAR transitoriamente como responsable del manejo de la caja

NIT: 890980134-1











WWW.COLMAYOR.EDU.CO

Código: GD-FR-022
Versión: 08
Fecha: 27-07-2022

Alcaldía de Medellín

Distrito de

Ciencia, Tecnología e Innovación



menor los días 24 de octubre hasta el 15 de noviembre a HENRY GARCIA TORO, identificado con Cédula de Ciudadanía No 71.699.502 de Medellín, de acuerdo a los consideraciones presentes en esta resolución.

ARTÍCULO SEGUNDO. Comuníquese esta resolución al proceso de Talento Humano para lo pertinente.

ARTÍCULO TERCERO. La presente resolución rige a partir de su notificación. Contra la presente resolución procede el recurso de reposición dentro de los diez días siguientes a su notificación.

NOTIFÍQUESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE

Dada en Medellín, a los 18 días del mes de octubre de 2022.

JUAN DAVID GÓMEZ FLÓREZ

ELABORO: Beatriz Elena Millan Murillo

REVISO: José Luis Sánchez Cardona

APROBO: Jorge William Arredondo Arango

NIT: 890980134-1











WWW.COLMAYOR.EDU.CO

Código: GD-FR-022
Versión: 08
Fecha: 27-07-2022



Fecha: 16/11/2022 3:31:00 p. m. Hora: Auditor: Carolina Duarte Valencia Responsable de caja: Beatriz Elena Millan **BASE CAJA MENOR** 2,000,000 (+) TOTAL EFECTIVO 1,975,500 (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL \$ (+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR 24,598 \$ (+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR \$ **TOTAL AUDITADO** \$ 2,000,098

NÚMERO DE RECIBOS

 N° de Recibos Encontrados:
 2

 Recibo Inicial N°:
 352

 Recibo Final N°:
 3521

 Recibos Anulados N°:
 0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA					
DENOMINACIÓN BILLETES N° BILLETES TOTAL					
\$ 100,000	0	\$	-		
\$ 50,000	33	\$	1,650,000		
\$ 20,000	5	\$	100,000		
\$ 10,000	15	\$	150,000		
\$ 5,000	10	\$	50,000		
\$ 2,000	12	\$	24,000		
\$ 1,000	0	\$	-		
	TOTAL	\$	1,974,000		

- 1	DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$	1,000	0	\$ -
\$	500	2	\$ 1,000
\$	200	2	\$ 400
\$	100	1	\$ 100
\$	50	0	\$ -
	Г	TOTAL	\$ 1,500

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,098
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ 98

Declaro que el conteo fue realizado en mi presencia y que no existen recursos adicionales en mi poder.

ANÁLISIS AUDITORÍA:		
Ajuste al peso		

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR	ARQUEO DE CAJA CI-FR-10			
DE ANTIOQUIA	Versión: 003	Fecha: 29-01-2016	Página 1 de 1	

Fecha:	1/12/2022		
Hora:	11:15:00 a. m.		
Auditor:	Carolina Duarte Valencia		
Responsable de caja:	Beatri	iz Elena Millan	
BASE CAJA MENOR	\$	2,000,000	
(+) TOTAL EFECTIVO	\$	1,824,050	
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$	-	
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$	-	
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$	175,964	
TOTAL AUDITADO	\$	2,000,014	

NÚMERO DE RECIBOS

 N° de Recibos Encontrados:
 0

 Recibo Inicial N°:

 Recibo Final N°:

 Recibos Anulados N°:
 0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA				
DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES		TOTAL	
\$ 100,000	0	\$	=	
\$ 50,000	34	\$	1,700,000	
\$ 20,000	2	\$	40,000	
\$ 10,000	7	\$	70,000	
\$ 5,000	2	\$	10,000	
\$ 2,000	2	\$	4,000	
\$ 1,000	0	\$	-	

TOTAL	\$ 1,824,000

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	0	-
\$ 500	0	-
\$ 200	0	-
\$ 100	0	-
\$ 50	1	\$ 50
	TOTAL	\$ 50

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,014
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ 14

Declaro que el conteo fue realizado en mi presencia y que no existen recursos adicionales en mi poder.

ANÁLISIS AUDITORÍA:			
Ajuste al peso			

