



MEMORANDO
1400

FECHA: Medellín, 13 de diciembre de 2023

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 2023.

Con fundamento en Ley 87 de 1993, el Decreto 1068 de 2015, 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 14 de diciembre de 2022 y adoptado mediante Acuerdo N° 27 del 28 de diciembre de 2022, me permito hacer entrega del informe definitivo correspondiente a la auditoría de ley que se practicó por parte de la Oficina de Evaluación y Control de la Institución al “seguimiento al efectivo” correspondiente al segundo (II) semestre de la vigencia 2023.

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, se informa que para la presente auditoría no se hace necesario presentar plan de mejoramiento, ya que no se evidenciaron deficiencias para subsanar.

Atentamente,

JUAN DAVID CALLE TOBON
DIRECTOR(A) OPERATIVO
OFICINA DE EVALUACIÓN Y CONTROL

Anexos: (40)folios



INFORME DE AUDITORÍA

CONTROL INTERNO



WWW.COLMAYOR.EDU.CO

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 2023
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 13 DE 2023

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Contenido

PRESENTACIÓN	6
1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA	7
2. RIESGOS ASOCIADOS A LA UNIDAD AUDITABLE	7
3. CRITERIOS DE AUDITORÍA	8
4. OBJETIVOS	8
4.1 OBJETIVO GENERAL	8
4.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS	9
5. METODOLOGÍA	9
6. LIMITACIONES	10
7. MUESTRA.....	10
8. RESUMEN.....	10
9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA.....	10
9.1 HALLAZGOS.....	19
10 CONCLUSIONES.....	23
11 RECOMENDACIONES.....	23
12 GLOSARIO.....	23
13 ANEXOS.....	23
14 BIBLIOGRAFÍA.....	23

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Lista de tablas

Tabla 1. Riesgos asociados a la unidad auditable	7
Tabla 2. Criterios de la auditoría.....	8
Tabla 5. Seguimiento realizado a los arqueos ejecutados a la caja menor, por parte del proceso gestión administrativa y financiera.....	11
Tabla 6.Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable	12
Tabla 7. Ejecución Fondo Fijo Reembolsable	13
Tabla 8 Discriminación De Los Gastos Efectuados Por La Caja Menor	15
Tabla 9 Tabla Atributos para el diseño del control del riesgo.....	21

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Lista de ilustraciones

Ilustración 1 Matriz de calor - nivel de severidad.....	22
--	-----------

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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 2023, 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. 02 del 06 de enero de 2023, y en el plan general de auditoría aprobado por el Consejo Directivo de la Institución, en sesión ordinaria del 14 de diciembre de 2022 adoptado mediante Acuerdo No 27 del 28 de diciembre del 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



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

1. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Fondo fijo reembolsable aprobado para la vigencia 2023.

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.

¹<http://www.funcionpublica.gov.co/documents/418548/34150781/Gu%C3%ADa+para+la+administraci%C3%B3n+del+riesgo+y+el+dise%C3%B1o+de+controles+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 Ídem al anterior

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

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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.”⁴

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. Artículo 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 expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público. ⁷
Instructivo de Control Interno CI-IT-007 – auditoría 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. 02 de 2023	Por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2023. 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 2023, determinando la eficacia de los controles establecidos para la salvaguarda de los mismos.

⁴ <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>

⁷ <http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/downloadFile.public?repositorioArchivo=000000003237&ruta=/documentacion/0000002013/0000000061>

⁸ <http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/VisualizacionDocumento.public?documento=0000001116>

⁹ <http://gmas.colmayor.edu.co:8080/gmas/downloadFile.public?repositorioArchivo=000000008375&ruta=/documentacion/0000002032/0000000054>

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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 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 2023.
- 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.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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 2023, 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 de egresos. Labores con las cuales se buscaba evidenciar el cumplimiento de las disposiciones contenidas en la Resolución interna No. 02 de 2023.

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.

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

9. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Durante la ejecución de la auditoría realizada al efectivo del fondo fijo reembolsable para el segundo semestre de la vigencia 2023, se evidenció:

- **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:

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

“(…) 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
26/07/2023	\$1.565.000	\$ -	\$100.000	\$335.164	\$ -	\$164	Diferencia por devoluciones en efectivo
14/08/2023	\$924.000	\$4.050	\$300.000	\$ 293.520	\$478.464	\$34	Diferencia por devoluciones en efectivo
31/08/2023	\$1.746.000	\$250	\$ -	\$ -	\$253.782	\$32	Diferencia por devoluciones en efectivo
12/09/2023	\$1.587.000	\$1.650	\$ -	\$411.392	\$ -	\$42	Diferencia por devoluciones en efectivo
27/09/2023	\$648.000	\$2.100	\$ -	\$617.000	\$732.948	\$48	Diferencia por reembolso pendiente de caja menor
30/10/2023	\$1.138.000	\$2.050	\$ -	\$859.966	\$ -	\$16	Diferencia por devoluciones en efectivo
3/11/2023	\$1.433.000	\$2.000	\$ -	\$565.000	\$ -	\$ -	-
29/11/2023	\$1.660.000	\$5.500	\$50.000	\$284.652	\$ -	\$152	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
Diferencia						\$488	

Fuente: Información suministrada por la Vicerrectoría Administrativa y Financiera

Elaboró: Profesional de la oficina de evaluación y control

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.

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

➤ **Arqueos súbitos realizados por la Oficina de Evaluación y Control al Fondo Fijo Reembolsable**

Por parte de la oficina de evaluación y control, se realizaron arqueos súbitos durante los meses de julio a diciembre de 2023, 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	Total Billetes	Total Monedas	Total recibos provisionales	Total recibos definitivos	Reembolso en proceso	Diferencia encontrada	Observaciones
13/07/2023	\$ 1.689.000	\$650	\$50.000	\$260.408	\$-	\$58	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
30/08/2023	\$ 1.666.000	\$250	\$100.000	\$233.782	\$-	\$32	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
20/09/2023	\$ 901.000	\$1.750	\$280.000	\$817.348	\$-	\$98	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
19/10/2023	\$ 1.435.000	\$6.100	\$ -	\$558.998	\$-	\$98	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
9/11/2023	\$ 1.317.000	\$4.800	\$465.000	\$213.228	\$-	\$28	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
5/12/2023	\$ 1.192.000	\$700	\$440.000	\$38.400	\$328.964	\$64	Diferencia saldo a favor por aproximaciones
Diferencia						\$378	

Elaboró: Profesional de la oficina de evaluación y control

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:

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

- 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 11 de diciembre del 2023, se evidencia una ejecución del 51.26% 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		ASIGNACIÓN	EJECUCIÓN		%
			PRIMER SEMESTRE	SEGUNDO SEMESTRE	
212020100301	Materiales y suministros	\$4.000.000	\$902.257	\$1.423.522	58,14%
	Combustible				
212020200604	Gastos de viaje	\$11.000.000	\$2.956.190	\$2.651.490	50,98%
	Transporte				
	Mensajería				
	Comunicaciones				
	Gastos de atención y representación				

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

EJECUCIÓN CAJA MENOR					
RUBRO PRESUPUESTAL	ASIGNACIÓN	EJECUCIÓN		%	
		PRIMER SEMESTRE	SEGUNDO SEMESTRE		
	Alimentos, víveres, bebidas				
212020200813	Gastos legales	\$5.000.000	\$ 1.264.888	\$1.053.164	46,36%
	Notaria				
	Impresión				
	Fotocopias				
	Mantenimiento				
	Mantenimiento de vehículos				
TOTAL		\$ 20.000.000	\$ 5.123.335	\$ 5.128.176	51,26%

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 tercero de la Resolución interna No 02 del 06 de enero 2023:

- ✓ Los gastos son de carácter urgente, imprevistos, inaplazables, imprescindibles que facilitaron y agilizaron la gestión de la entidad con el fin de garantizar el buen funcionamiento y marcha de la administración.
- ✓ La caja menor fue utilizada para sufragar gastos menores que no excedieron la cantidad de seiscientos cincuenta mil pesos ML (\$650.000).
- ✓ La caja menor fue utilizada para sufragar gastos menores que no excedieron hasta setecientos mil pesos ML (\$700.000). para gastos de atención y representación
- ✓ Se validó documentos firmados donde autorizan el gasto por el Vicerrector Administrativo y Financiero y en su ausencia por la Secretaria General.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

- ✓ 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.

Tabla 6 Discriminación De Los Gastos Efectuados Por La Caja Menor

212020100301 materiales y suministros – Combustible

RECIBO DE CAJA	CE	CONCEPTO	VALOR
3620	220968	COMPRA ACEITE CRISTAL PARA REALIZAR MANTENIMIENTO A PUERTAS DE LAS UNIDADES SANITARIAS	\$ 54.000
3621	224380	COMPRA REPUESTOS (CAPACITOR Y SUICHES) PARA MANTENIMIENTO DE HORNO MICROONDAS	\$ 119.400
3625	224380	COMPRA REPUESTOS PARA REPARACIÓN NEVERA DE EXTENSIÓN	\$ 67.900
3627	224380	COPIA LLAVES DE AULAS	\$ 4.000
3632	224813	COMPRA CANECAS PARA UTILIZARLO COMO DEPOSITO PARA ESCOBAS Y TRAPEROS	\$ 107.100
3639	224813	COMPRA BORNES Y BOQUILLA DE MANGUERA PARA AULA MOVIL CAMBIO POR DESGASTE	\$ 17.900
3641	224813	COMPRA ACOMETIDA ELECTRICAS PARA INSTALACIÓN DE EQUIPOS EN LAB. AMBIENTAL	\$ 167.000
3642	224813	COMPRA REPUESTO PARA AUTOCLAVE	\$ 321.300
3644	226570	COMPRA INSUMOS PARA PARTICIPAR EN LA FERIA HECHO EN MEDELLÍN	\$ 224.782
3645	226570	COMPRA BOLSAS SOLICITADAS POR RECTORIA	\$ 9.000
3649	230644	COMPRA AGUA PARA AUDITORES (CALIDAD)	\$ 22.500
3668	230645	COMPRA DE MATERIAL FAC. ADMON	\$ 76.950
3675	234445	RECONOIMIENTO COMBUSTIBLE POR VEHICULO OML 807 POR COMISIÓN PUERTO BERRIO	\$ 60.690
3676	234445	COMPRA COSTALES DE FIBRA PARA RESIDUOS	\$ 71.400
3682	234445	COMPRA HIPOCLORITO PARA LAVADO TANQUES DE ALMACENAMIENTO	\$ 99.600
		TOTAL	\$ 1.423.522

Fuente: Información suministrada egresos cajas menores

Elaboró: Profesional Oficina de evaluación y control

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

212020200604 gastos de viaje - Transporte - Mensajería -Comunicaciones - Gastos de atención y representación - Alimentos, víveres, bebidas

RECIBO DE CAJA	CE	CONCEPTO	VALOR
3612	220968	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS AL MUNICIPIO DE JERICO	\$ 18.400
3616	220968	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS AL MUNICIPIO DE CIUDAD BOLIVAR	\$ 36.200
3617	220968	ALIMENTACIÓN PARA INVITADOS INSTITUCIONES EDUCATIVAS MUNICIPIO DE AMAGÁ - DIRECTIVOS	\$ 99.000
3619	220968	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE AULA MOVIL OML 766 MUNICIPIO DE SANTUARIO	\$ 42.000
3623	224380	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE CONSEJO DELEGADO DEL MINISTERIO PARA PARTICIPACIÓN EN DIRECTIVO	\$ 87.200
3624	224380	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS AL MUNICIPIO DE JERICO	\$ 27.300
3628	224380	RECONOCIMIENTO PEAJES POR DESPLAZAMIENTO AL SUROESTE ANTIOQUEÑO PARA INSPECCIÓN DE SEDES CON LA SECRETARIA DE EDUCACIÓN DE LA GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA	\$ 18.400
3635	224813	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS AL MUNICIPIO DE JERICO	\$ 27.300
3638	224813	ALMUERZOS PARA ATENDER REUNIÓN DE LA RECTORIA EN ATENCIÓN DE INVITADO INTERNACIONAL DE ARGENTINA	\$ 381.600
3639	224813	RECONOCIMIENTO PEAJES DE AULA MOVIL OML 966 A JERICO	\$ 20.000
3646	226570	RECONOCIMIENTO PEAJES AL MUNICIPIO DE JERICO AULA MOVIL 966	\$ 20.000
3651	230644	RECONOCIMIENTO PEAJES POR DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE GRANADA DE DOCENTE PARA TRABAJO DE CAMPO	\$ 30.200

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

RECIBO DE CAJA	CE	CONCEPTO	VALOR
3652	230644	RECONOCIMIENTO PEAJES AL MUNICIPIO DE JERICO	\$ 20.000
3653	230644	COMPRA INSUMOS PARA ELABORAR ALMUERZOS PARA ATENDER REUNIÓN DE RECTORES DE LAS IES	\$ 268.140
3654	230644	RECONOCIMIENTO PEAJES INVITADO AL AEROPUERTO JMC	\$ 43.600
3657	230644	ALMUERZOS PARA ATENDER REUNIÓN DE LA RECTORIA EN ATENCIÓN AL SECRETARIO DE GOBIERNO DEL DISTRITO DE MEDELLÍN	\$ 275.100
3660	230645	RECONOCIMIENTO PEAJES POR DESPLAZAMIENTO AULA MOVIL 766 AL MUNICIPIO DE SANTA FE DE ANTIOQUIA	\$ 40.800
3661	230645	RECONOCIMIENTO PEAJES POR DESPLAZAMIENTO AL AEROPUERTO JMC PARA RECOGIDA INVITADA DE FAC. DE ADMINISTRACIÓN	\$ 43.600
3664	230645	COMPRA DE INSUMOS PARA ACTIVIDAD GASTRONIMICA CON INVITADOS PROVIENIENTES DE LA GUAJIRA	\$ 160.000
3665	230645	RECONOCIMIENTO PEAJES POR DESPLAZAMIENTO AL AEROPUERTO JMC PARA TRASLADO INVITADA GUAJIRA	\$ 43.600
3666	230645	SERVICIO DE HOSPEJADA INVITADO DE LA GUAJIRA	\$ 77.350
3667	230645	RECONOCIMIENTO PEAJE TRASLADO AULA MOVIL OML 966 A JERICÓ	\$ 20.000
3669	230645	REPARACIÓN DISCO DURO EXTERNO - COMUNICACIONES	\$ 154.700
3673	234445	ALMUERZO AUDITORES (CALIDAD)	\$ 180.000
3674	234445	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS AL MUNICIPIO DE PUERTO BERRIO	\$ 104.000
3677	234445	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS EXTENSIÓN AL MUNICIPIO DE MARINILLA	\$ 30.200
3678	234445	PAGO INTERPRETE DE LENGUA DE SEÑAS COLOMBIANA PARA VIDEO INSTITUCIONAL	\$ 50.000
3679	234445	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO DE FUNCIONARIOS INVESTIGACIÓN AL MUNICIPIO DE SANTA FE DE ANTIOQUIA	\$ 36.200

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

RECIBO DE CAJA	CE	CONCEPTO	VALOR
3681	234445	RECONOCIMIENTO PEAJES AULA MOVIL OML 966AL MUNICIPIO DE JERICO	\$ 20.000
3683	234445	RECONOCIMIENTO PEAJES TRASLADO SECRETARIA GENERAL Y PERSONAL JURIDICO AL AEROPUERTO JMC	\$ 43.600
3684	234445	RECONOCIMIENTO PEAJES POR TRASLADO AULA MOVIL 966 AL MUNICIPIO DE MARINILLA	\$ 52.400
3687	PENDIENTE	PEAJE POR DESPLAZAMIENTO AL MUNICIPIO DE TITIRIBI DE DOCENTE ENCARGADO DE SANEAMIENTO AMBIENTAL	\$ 18.400
3689	PENDIENTE	PEAJE AEROPUERTO RIONEGRO LLEVAR RECTORA POR VISITA DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE ECUADOR	\$ 43.600
3690	PENDIENTE	PEAJES AULA MOVIL OML966 A JERICO 3 NOV	\$ 20.000
3696	PENDIENTE	PEAJES AULA MOVIL OML966 A JERICO 18 Y 19 NOV	\$ 20.000
3697	PENDIENTE	PEAJES AULA MOVIL OML966 A CIUDAD BOLIVAR 21 NOV	\$ 20.000
3701	PENDIENTE	PEAJES Y PARQUEADERO DESPLAZAMIENTO A LOS MUNICIPIOS DE ANDES Y SALGAR - GRADOS TECNICAS LABORALES	\$ 58.600
		TOTAL	\$ 2.651.490

Fuente: Información suministrada egresos cajas menores

Elaboró: Profesional Oficina de evaluación y control

212020200813 gastos legales - Notaria - Impresión - Fotocopias - Mantenimiento - Mantenimiento de vehículos

RECIBO DE CAJA	CE	CONCEPTO	VALOR
3613	220968	CERTIFICADO DE LIBERTAD Y TRADICCIÓN DE PREDIOS DE LA INSTITUCIÓN	\$ 38.400
3615	220968	CERTIFICADO DE EXISTENCIA Y REPRESENTACIÓN RECTORAL	\$ 26.508
3618	220968	PLASTIFICADA DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 3.000
3622	224380	CERTIFICADO DE EXISTENCIA Y REPRESENTACIÓN RECTORAL	\$ 26.508
3626	224380	AUTENTICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 2.856

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

RECIBO DE CAJA	CE	CONCEPTO	VALOR
3629	224380	FOTOCOPIA EXPEDIENTE JUDICIAL PROCESO 201200012400	\$ 124.900
3630	224813	CERTIFICADO DE EXISTENCIA Y REPRESENTACIÓN RECTORAL	\$ 26.508
3633	224813	FOTOCOPIA EXPEDIENTE DEL PROCESO RELACIONADO CON LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO NO 209 SUSCRITO CON INDEPORTES	\$ 126.900
3640	224813	AUTENTICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 5.712
3643	224813	AUTENTICACIÓN Y PLASTIFICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 11.068
3647	230644	CERTIFICADO DE EXISTENCIA Y REPRESENTACIÓN RECTORAL	\$ 26.508
3648	230644	CERTIFICADO PARA VALIDACIÓN TITULO DOCENTE	\$ 35.000
3650	230644	AUTENTICACIÓN PODER PARA DILIGENCIAR EN LA DIAN	\$ 9.044
3658	230644	AUTENTICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 2.856
3670	230645	CERTIFICADO DIGITAL PERSONA JURIDICA FACTURA ELECTRONICA	\$ 324.300
3671	230645	AUTENTICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 2.856
3672	234445	CERTIFICADO DE EXISTENCIA Y REPRESENTACIÓN RECTORAL	\$ 26.508
3680	234445	AUTENTICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 8.568
3686	234445	PAGO CERTIFICADO DE LIBERTAD Y TRADICIÓN PARA AVALUO	\$ 76.800
3688	PENDIENTE	CERTIFICADO DE REPRESENTACIÓN LEGAL	\$ 26.508
3693	PENDIENTE	RECARGA Y MANTENIMIENTO EXTINTOR DE AGUA	\$ 104.720
3694	PENDIENTE	AUTENTICACIÓN PODER PARA LA DIAN	\$ 2.856
3698	PENDIENTE	AUTENTICACIÓN PODERES PARA JUZGADOS	\$ 8.568
3700	PENDIENTE	AUTENTICACIÓN DOCUMENTOS RECTORIA	\$ 5.712
		TOTAL	\$ 1.053.164

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. 02 del 06 de enero de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2023.

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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 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 6, de noviembre de 2022, la cual incluye capítulo específico sobre riesgo fiscal, que se complementa con el Anexo denominado catalogo indicativo de puntos de riesgo fiscal para facilitar el análisis en el marco del modelo de operación por procesos.

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*”¹³.

“Acción: *se determina mediante verbos que indican la acción que deben realizar como parte del control.*”¹⁴

“Complemento: *corresponde a los detalles que permiten identificar claramente el objeto del control.*”¹⁵

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.

¹³ https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/biblioteca-virtual/-/document_library/bGsp2ljUBdeu/view_file/34316499

¹⁴ Ídem del anterior.

¹⁵ Ídem del anterior.

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. 02 del 06 de enero de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2023.

Tabla 7 Tabla Atributos para el diseño del control del riesgo

Control		Características			Peso
Aplicación de la Resolución interna No. 02 del 06 de enero de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2023.	Atributos de Eficiencia	Tipo	Preventivo	X	25%
			Detectivo		0%
			Correctivo		0%
		Implementación	Automático		0%
			Manual	X	15%
	*Atributos de Formalización	Documentación	Documentado	X	si
			Sin Documentar		—
		Frecuencia	Continua	X	si
			Aleatoria		—
		Evidencia	Con Registro	X	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”.¹⁶
- Se ejecuta de forma manual por parte de la dependencia de la Institución: “es decir que los controles son ejecutados por personas”.¹⁷
- Está documentado: “el control está documentado en el proceso, ya sea en manuales, procedimientos, flujogramas o cualquier otro documento propio del proceso”.¹⁸

¹⁶ https://www.funcionpublica.gov.co/web/eva/biblioteca-virtual/-/document_library/bGsp2iUBdeu/view_file/34316499

¹⁷ Ídem al anterior

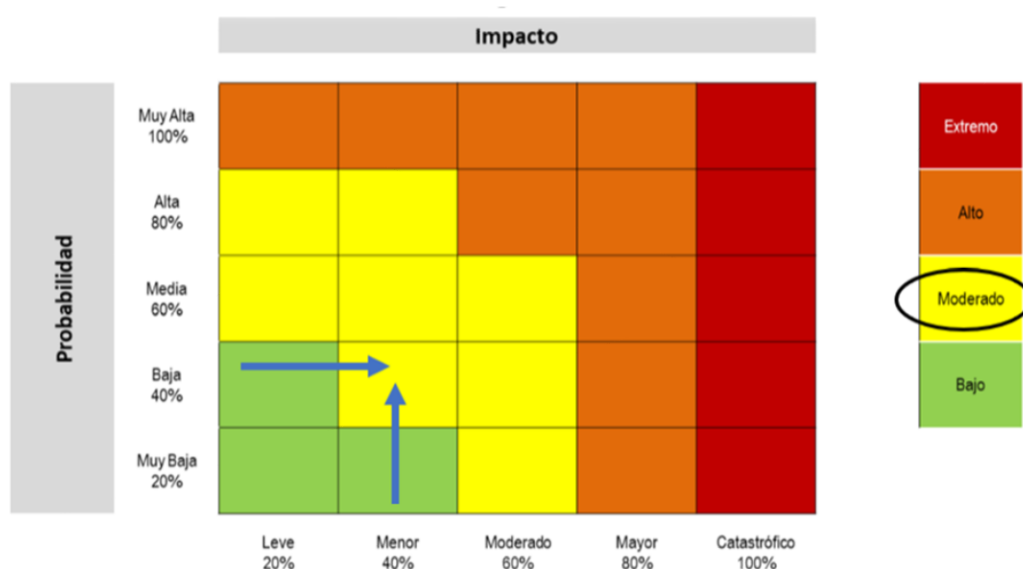
¹⁸ Ídem al anterior

- Su frecuencia es continua: “el control se aplica siempre que se realiza la actividad que conlleva el riesgo”.¹⁹
- Evidencia de su ejecución: en este punto se puede identificar la siguiente característica:

“Con registro: El control deja un registro que permite evidenciar la ejecución del control”.²⁰

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

¹⁹ Ídem al anterior

²⁰ Ídem al anterior

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

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. 02 del 06 de enero de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y el funcionamiento de la caja menor de la Institución Universitaria Colegio Mayor de Antioquia vigencia fiscal 2023.

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 toques 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



Alcaldía de Medellín
Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

Resolución interna No. 02 de 2023, 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 6, expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP. noviembre de 2022.

Elaboró:



Carolina Duarte Valencia

Profesional de la oficina de evaluación y control
Diciembre 11 de 2023

Revisó y Aprobó:



Juan David Calle Tobón

Jefe de la oficina de evaluación y control
Diciembre 11 de 2023

NIT: 890980134-1



WWW.COLMAYOR.EDU.CO



Alcaldía de Medellín

Distrito de
Ciencia, Tecnología e Innovación

SOPORTE No.1

Arqueos efectuados por parte de la
Gestión Administrativa y Financiera.

		ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037																																																			
Versión: 01		Fecha: 27-02-2023		Página 1 de 1																																																	
Auditor:	JHON FREDY RAMIREZ TORO		Auditado:	BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO																																																	
Fecha del arqueo	26/07/2023		Hora del arqueo	11:40 a. m.																																																	
ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES																																																					
MONEDA <table border="1"> <thead> <tr> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>\$ 50</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 100</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 200</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 500</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 1,000</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>TOTAL MONEDAS</td><td></td><td>\$ -</td></tr> </tbody> </table>			VALOR	CANTIDAD	TOTAL	\$ 50	0	\$ -	\$ 100	0	\$ -	\$ 200	0	\$ -	\$ 500	0	\$ -	\$ 1,000	0	\$ -	TOTAL MONEDAS		\$ -	BILLETES <table border="1"> <thead> <tr> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>\$ 1,000</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 2,000</td><td>5</td><td>\$ 10,000</td></tr> <tr><td>\$ 5,000</td><td>1</td><td>\$ 5,000</td></tr> <tr><td>\$ 10,000</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 20,000</td><td>0</td><td>\$ -</td></tr> <tr><td>\$ 50,000</td><td>23</td><td>\$ 1,150,000</td></tr> <tr><td>\$ 100,000</td><td>4</td><td>\$ 400,000</td></tr> <tr><td>TOTAL BILLETES</td><td></td><td>\$ 1,565,000</td></tr> </tbody> </table>			VALOR	CANTIDAD	TOTAL	\$ 1,000	0	\$ -	\$ 2,000	5	\$ 10,000	\$ 5,000	1	\$ 5,000	\$ 10,000	0	\$ -	\$ 20,000	0	\$ -	\$ 50,000	23	\$ 1,150,000	\$ 100,000	4	\$ 400,000	TOTAL BILLETES		\$ 1,565,000
VALOR	CANTIDAD	TOTAL																																																			
\$ 50	0	\$ -																																																			
\$ 100	0	\$ -																																																			
\$ 200	0	\$ -																																																			
\$ 500	0	\$ -																																																			
\$ 1,000	0	\$ -																																																			
TOTAL MONEDAS		\$ -																																																			
VALOR	CANTIDAD	TOTAL																																																			
\$ 1,000	0	\$ -																																																			
\$ 2,000	5	\$ 10,000																																																			
\$ 5,000	1	\$ 5,000																																																			
\$ 10,000	0	\$ -																																																			
\$ 20,000	0	\$ -																																																			
\$ 50,000	23	\$ 1,150,000																																																			
\$ 100,000	4	\$ 400,000																																																			
TOTAL BILLETES		\$ 1,565,000																																																			
			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES		1,565,000																																																
ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS																																																					
Rango de consecutivos		Rango de fechas de los consecutivos		Valor de los recibos definitivos																																																	
3621-3627		04/07/2023- 19/07/2023		\$ 335,164																																																	
				\$ -																																																	
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS				\$ 335,164																																																	
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS																																																					
Consecutivo de recibos anulados			Fecha de consecutivo de recibos anulados																																																		
ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES																																																					
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor																																																	
25/07/2023	MARIA FERNANDA CADAVID	PEAJES POR DESPLAZAMIENTO FUNCIONARIOS VICE ACADEMICA PARA EL SUROESTE - CONVENIO SECRETARIA DE EDUCACION	VICEADMINISTRATIVO	\$ 100,000																																																	
				\$ -																																																	
				\$ -																																																	
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ 100,000																																																	
VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA																																																					
Fecha de solicitud		Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por		Valor reembolso																																																	
				\$ -																																																	
TOTALES																																																					
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR				2,000,000																																																	
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR				1,565,000																																																	
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS				335,164																																																	
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES				100,000																																																	
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO				0																																																	
DIFERENCIA EN ARQUEO				-164																																																	
OBSERVACIONES																																																					
El arqueo de caja menor se realizo teniendo en cuenta la Resolución No. 02 de enero 6 de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de la caja menor para la vigencia 2023. Se encuentra una difencia de \$164 por devoluciones en efectivo.																																																					



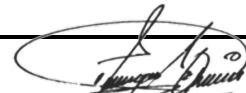
Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.



Firma del Auditor

	ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037																																																														
	Versión: 01	Fecha: 27-02-2023	Página 1 de 1																																																												
Auditor:	MIGUEL ANGEL OSPINA OSPINA	Auditado:	BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO																																																												
Fecha del arqueo	14/08/2023	Hora del arqueo	4:45 p. m.																																																												
ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES																																																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">MONEDA</th> <th colspan="3">BILLETES</th> </tr> <tr> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>\$ 50</td> <td>1</td> <td>\$ 50</td> <td>\$ 1,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>\$ 100</td> <td>4</td> <td>\$ 400</td> <td>\$ 2,000</td> <td>2</td> <td>\$ 4,000</td> </tr> <tr> <td>\$ 200</td> <td>3</td> <td>\$ 600</td> <td>\$ 5,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>\$ 500</td> <td>4</td> <td>\$ 2,000</td> <td>\$ 10,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>\$ 1,000</td> <td>1</td> <td>\$ 1,000</td> <td>\$ 20,000</td> <td>1</td> <td>\$ 20,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 50,000</td> <td>16</td> <td>\$ 800,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 100,000</td> <td>1</td> <td>\$ 100,000</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL MONEDAS</td> <td>\$ 4,050</td> <td colspan="2">TOTAL BILLETES</td> <td>\$ 924,000</td> </tr> </tbody> </table>		MONEDA			BILLETES			VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL	\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -	\$ 100	4	\$ 400	\$ 2,000	2	\$ 4,000	\$ 200	3	\$ 600	\$ 5,000	0	\$ -	\$ 500	4	\$ 2,000	\$ 10,000	0	\$ -	\$ 1,000	1	\$ 1,000	\$ 20,000	1	\$ 20,000				\$ 50,000	16	\$ 800,000				\$ 100,000	1	\$ 100,000	TOTAL MONEDAS		\$ 4,050	TOTAL BILLETES		\$ 924,000	TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES 928,050	
MONEDA			BILLETES																																																												
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL																																																										
\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -																																																										
\$ 100	4	\$ 400	\$ 2,000	2	\$ 4,000																																																										
\$ 200	3	\$ 600	\$ 5,000	0	\$ -																																																										
\$ 500	4	\$ 2,000	\$ 10,000	0	\$ -																																																										
\$ 1,000	1	\$ 1,000	\$ 20,000	1	\$ 20,000																																																										
			\$ 50,000	16	\$ 800,000																																																										
			\$ 100,000	1	\$ 100,000																																																										
TOTAL MONEDAS		\$ 4,050	TOTAL BILLETES		\$ 924,000																																																										
ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS																																																															
Rango de consecutivos		Rango de fechas de los consecutivos																																																													
3630 HASTA 3635		01/08/2023 HASTA 04/08/2023																																																													
		\$ 293,520																																																													
		\$ -																																																													
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS		\$ 293,520																																																													
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS																																																															
Consecutivo de recibos anulados		Fecha de consecutivo de recibos anulados																																																													
3631		1/08/2023																																																													
ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES																																																															
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor																																																											
10/08/2023	CARLOS HOLGUIN	PEAJES AULA MOVIL 766 A JERICO	VICERECTOR ADMINISTRATIVO	\$ 100,000																																																											
10/08/2023	JOSE MARIO LOPEZ	COMPRA DE INSUMOS FERIA HECHO EN MEDELLIN	VICERECTOR ADMINISTRATIVO	\$ 200,000																																																											
				\$ -																																																											
				\$ -																																																											
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ 300,000																																																											
VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA																																																															
Fecha de solicitud		Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por		Valor reembolso																																																											
31/07/2023				\$ 478,464																																																											
TOTALES																																																															
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR				2,000,000																																																											
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR				928,050																																																											
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS				293,520																																																											
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES				300,000																																																											
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO				478,464																																																											
DIFERENCIA EN ARQUEO				-34																																																											
OBSERVACIONES																																																															
A LA FECHA SE ENCUENTRA PENDIENTE DESEMBOLSO POR PARTE DE TESORERIA CAJA CON FECHA DE ENTREGA DE 31/07/2023. SE ENCUENTRA UNA DIFERENCIA DE \$34 SOBRANTES POR DEVOLUCIONES EN EFECTIVO.																																																															


 Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.


 Firma de Auditor

 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037																																																																				
	Versión: 01	Fecha: 27-02-2023	Página 1 de 1																																																																		
Auditor:	TATIANA CORREA YEPES	Auditado:	BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO																																																																		
Fecha del arqueo	31/08/2023	Hora del arqueo	3:40 p. m.																																																																		
ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES																																																																					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3">MONEDA</th> <th colspan="3">BILLETES</th> <th rowspan="2" style="width: 20%;"></th> <th rowspan="2" style="width: 10%;"></th> </tr> <tr> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>\$ 50</td> <td>1</td> <td>\$ 50</td> <td>\$ 1,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> <td rowspan="7" style="text-align: center; vertical-align: middle;">TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES</td> <td rowspan="7" style="text-align: center; vertical-align: middle;">1,746,250</td> </tr> <tr> <td>\$ 100</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> <td>\$ 2,000</td> <td>3</td> <td>\$ 6,000</td> </tr> <tr> <td>\$ 200</td> <td>1</td> <td>\$ 200</td> <td>\$ 5,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>\$ 500</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> <td>\$ 10,000</td> <td>44</td> <td>\$ 440,000</td> </tr> <tr> <td>\$ 1,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> <td>\$ 20,000</td> <td>5</td> <td>\$ 100,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 50,000</td> <td>20</td> <td>\$ 1,000,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 100,000</td> <td>2</td> <td>\$ 200,000</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TOTAL MONEDAS</td> <td>\$ 250</td> <td colspan="2">TOTAL BILLETES</td> <td>\$ 1,746,000</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				MONEDA			BILLETES					VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL	\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -	TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1,746,250	\$ 100	0	\$ -	\$ 2,000	3	\$ 6,000	\$ 200	1	\$ 200	\$ 5,000	0	\$ -	\$ 500	0	\$ -	\$ 10,000	44	\$ 440,000	\$ 1,000	0	\$ -	\$ 20,000	5	\$ 100,000				\$ 50,000	20	\$ 1,000,000				\$ 100,000	2	\$ 200,000	TOTAL MONEDAS		\$ 250	TOTAL BILLETES		\$ 1,746,000		
MONEDA			BILLETES																																																																		
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL																																																																
\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -	TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1,746,250																																																														
\$ 100	0	\$ -	\$ 2,000	3	\$ 6,000																																																																
\$ 200	1	\$ 200	\$ 5,000	0	\$ -																																																																
\$ 500	0	\$ -	\$ 10,000	44	\$ 440,000																																																																
\$ 1,000	0	\$ -	\$ 20,000	5	\$ 100,000																																																																
			\$ 50,000	20	\$ 1,000,000																																																																
			\$ 100,000	2	\$ 200,000																																																																
TOTAL MONEDAS		\$ 250	TOTAL BILLETES		\$ 1,746,000																																																																
ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS																																																																					
Rango de consecutivos		Rango de fechas de los consecutivos		Valor de los recibos definitivos																																																																	
				\$ -																																																																	
				\$ -																																																																	
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS				\$ -																																																																	
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS																																																																					
Consecutivo de recibos anulados		Fecha de consecutivo de recibos anulados																																																																			
ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES																																																																					
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor																																																																	
				\$ -																																																																	
				\$ -																																																																	
				\$ -																																																																	
				\$ -																																																																	
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ -																																																																	
VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA																																																																					
Fecha de solicitud		Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por		Valor reembolso																																																																	
30/08/2023		FREDY RAMIREZ		\$ 253,782																																																																	
TOTALES																																																																					
<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">2,000,000</td> </tr> <tr> <td>TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR</td> <td style="text-align: right;">1,746,250</td> </tr> <tr> <td>TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL RECIBOS PROVISIONALES</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO</td> <td style="text-align: right;">253,782</td> </tr> <tr> <td>DIFERENCIA EN ARQUEO</td> <td style="text-align: right;">-32</td> </tr> </table>				VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR	2,000,000	TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR	1,746,250	TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS	0	TOTAL RECIBOS PROVISIONALES	0	TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO	253,782	DIFERENCIA EN ARQUEO	-32																																																						
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR	2,000,000																																																																				
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR	1,746,250																																																																				
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS	0																																																																				
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES	0																																																																				
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO	253,782																																																																				
DIFERENCIA EN ARQUEO	-32																																																																				
OBSERVACIONES																																																																					
El arqueo de caja menor se realizó teniendo en cuenta la Resolución No. 02 de enero 6 de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de la caja menor para la vigencia 2023. Se encuentra un sobrante de \$32 pesos por devueltas en efectivo.																																																																					

Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.

Firma del Auditor



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

Versión: 01

Fecha: 27-02-2023

Página 1 de 1

Auditor: MIGUEL ANGEL OSPINA OSPINA
Auditado: BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO
Fecha del arqueo: 12/09/2023
Hora del arqueo: 11:15:00 A:M

ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES

MONEDA			BILLETES			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1,588,650
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL		
\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -		
\$ 100	2	\$ 200	\$ 2,000	1	\$ 2,000		
\$ 200	2	\$ 400	\$ 5,000	5	\$ 25,000		
\$ 500	2	\$ 1,000	\$ 10,000	25	\$ 250,000		
\$ 1,000	0	\$ -	\$ 20,000	8	\$ 160,000		
			\$ 50,000	19	\$ 950,000		
			\$ 100,000	2	\$ 200,000		
TOTAL MONEDAS		\$ 1,650	TOTAL BILLETES		\$ 1,587,000		

ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS

Rango de consecutivos	Rango de fechas de los consecutivos	Valor de los recibos definitivos
3647 HASTA 3653	01/09/2023 hasta 11/09/2023	\$ 411,392
		\$ -
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS		\$ 411,392

ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS

Consecutivo de recibos anulados	Fecha de consecutivo de recibos anulados
0	NA

ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES

Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor
				\$ -
				\$ -
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ -

VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA

Fecha de solicitud	Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por	Valor reembolso
		\$ -

TOTALES

VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR	2,000,000
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR	1,588,650
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS	411,392
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES	0
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO	0
DIFERENCIA EN ARQUEO	-42

OBSERVACIONES

A LA FECHA SE ENCUENTRA UNA DIFERENCIA DE \$42 SOBREPESOS POR DEVOLUCIONES EN EFECTIVO.

Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.

Firma del Auditor

	ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037		
	Versión: 01	Fecha: 27-02-2023	Página 1 de 1
Auditor:	JUAN DAVID SUAREZ SALAS	Auditado:	BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO
Fecha del arqueo	27/09/2023	Hora del arqueo	4:15 p. m.

ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES							
MONEDA			BILLETES			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	650,100
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL		
\$ 50	2	\$ 100	\$ 1,000	0	\$ -		
\$ 100	0	\$ -	\$ 2,000	9	\$ 18,000		
\$ 200	5	\$ 1,000	\$ 5,000	6	\$ 30,000		
\$ 500	0	\$ -	\$ 10,000	23	\$ 230,000		
\$ 1,000	1	\$ 1,000	\$ 20,000	11	\$ 220,000		
			\$ 50,000	3	\$ 150,000		
			\$ 100,000	0	\$ -		
TOTAL MONEDAS		\$ 2,100	TOTAL BILLETES		\$ 648,000		

ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS		
Rango de consecutivos	Rango de fechas de los consecutivos	Valor de los recibos definitivos
3660 al 3669	19-09-2023 al 25-09-2023	\$ 617,000
		\$ -
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS		\$ 617,000

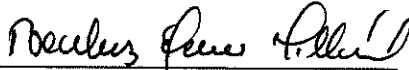
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS	
Consecutivo de recibos anulados	Fecha de consecutivo de recibos anulados
3662-3663	19/09/2023

ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES				
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor
				\$ -
				\$ -
				\$ -
				\$ -
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ -

VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA		
Fecha de solicitud	Recibido en Vicerrectoria Administrativa y Financiera por	Valor reembolso
26/09/2023	FREDY RAMIREZ TORO	\$ 732,948

TOTALES	
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR	2,000,000
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR	650,100
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS	617,000
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES	0
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO	732,948
DIFERENCIA EN ARQUEO	-48

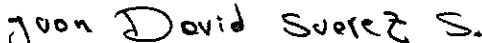
OBSERVACIONES
Todos los recibos se encuentran firmados por el beneficiario y aprobados por la Vicerrectoria Administrativa y financiera y Rectoria. Se encuentra una diferencia a favor de \$48 pesos por el reembolso pendiente de caja menor.


 Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.


 Firma del Auditor

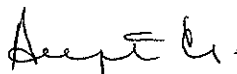
	ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037																																																																
	Versión: 01	Fecha: 27-02-2023	Página 1 de 1																																																														
Auditor:	JUAN DAVID SUAREZ SALAS	Auditado:	BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO																																																														
Fecha del arqueo	30/10/2023	Hora del arqueo	1:55 p. m.																																																														
ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES																																																																	
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="3">MONEDA</th> <th colspan="3">BILLETES</th> <th rowspan="10" style="width: 20%; text-align: center; vertical-align: middle;">TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES</th> <th rowspan="10" style="width: 10%; text-align: center; vertical-align: middle;">1,140,050</th> </tr> <tr> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> <th>VALOR</th> <th>CANTIDAD</th> <th>TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>\$ 50</td> <td>1</td> <td>\$ 50</td> <td>\$ 1,000</td> <td>0</td> <td>\$ -</td> </tr> <tr> <td>\$ 100</td> <td>1</td> <td>\$ 100</td> <td>\$ 2,000</td> <td>9</td> <td>\$ 18,000</td> </tr> <tr> <td>\$ 200</td> <td>2</td> <td>\$ 400</td> <td>\$ 5,000</td> <td>10</td> <td>\$ 50,000</td> </tr> <tr> <td>\$ 500</td> <td>1</td> <td>\$ 500</td> <td>\$ 10,000</td> <td>3</td> <td>\$ 30,000</td> </tr> <tr> <td>\$ 1,000</td> <td>1</td> <td>\$ 1,000</td> <td>\$ 20,000</td> <td>2</td> <td>\$ 40,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 50,000</td> <td>4</td> <td>\$ 200,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>\$ 100,000</td> <td>8</td> <td>\$ 800,000</td> </tr> <tr> <td>TOTAL MONEDAS</td> <td></td> <td>\$ 2,050</td> <td>TOTAL BILLETES</td> <td></td> <td>\$ 1,138,000</td> </tr> </tbody> </table>				MONEDA			BILLETES			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1,140,050	VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL	\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -	\$ 100	1	\$ 100	\$ 2,000	9	\$ 18,000	\$ 200	2	\$ 400	\$ 5,000	10	\$ 50,000	\$ 500	1	\$ 500	\$ 10,000	3	\$ 30,000	\$ 1,000	1	\$ 1,000	\$ 20,000	2	\$ 40,000				\$ 50,000	4	\$ 200,000				\$ 100,000	8	\$ 800,000	TOTAL MONEDAS		\$ 2,050	TOTAL BILLETES		\$ 1,138,000
MONEDA			BILLETES			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1,140,050																																																										
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL																																																												
\$ 50	1	\$ 50	\$ 1,000	0	\$ -																																																												
\$ 100	1	\$ 100	\$ 2,000	9	\$ 18,000																																																												
\$ 200	2	\$ 400	\$ 5,000	10	\$ 50,000																																																												
\$ 500	1	\$ 500	\$ 10,000	3	\$ 30,000																																																												
\$ 1,000	1	\$ 1,000	\$ 20,000	2	\$ 40,000																																																												
			\$ 50,000	4	\$ 200,000																																																												
			\$ 100,000	8	\$ 800,000																																																												
TOTAL MONEDAS		\$ 2,050	TOTAL BILLETES		\$ 1,138,000																																																												
ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS																																																																	
Rango de consecutivos		Rango de fechas de los consecutivos		Valor de los recibos definitivos																																																													
3672 hasta 3686		02/10/2023 hasta 26/10/2023		\$ 859,966																																																													
				\$ -																																																													
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS				\$ 859,966																																																													
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS																																																																	
Consecutivo de recibos anulados		Fecha de consecutivo de recibos anulados																																																															
ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES																																																																	
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor																																																													
				\$ -																																																													
				\$ -																																																													
				\$ -																																																													
				\$ -																																																													
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ -																																																													
VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA																																																																	
Fecha de solicitud		Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por		Valor reembolso																																																													
				\$ -																																																													
TOTALES																																																																	
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS TOTAL RECIBOS PROVISIONALES TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO DIFERENCIA EN ARQUEO				<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>2,000,000</td></tr> <tr><td>1,140,050</td></tr> <tr><td>859,966</td></tr> <tr><td>0</td></tr> <tr><td>0</td></tr> <tr><td>-16</td></tr> </table>		2,000,000	1,140,050	859,966	0	0	-16																																																						
2,000,000																																																																	
1,140,050																																																																	
859,966																																																																	
0																																																																	
0																																																																	
-16																																																																	
OBSERVACIONES																																																																	
Todos los recibos se encuentran firmados por el beneficiario y aprobados por la Vicerrectoría Administrativa y financiera. Se encuentra una diferencia a favor de \$16 pesos por devueltas teniendo en cuenta los valores de moneda colombiana. Dentro del consecutivo del talonario de recibo de caja menor el encargado de la caja manifiesta que no se observo el consecutivo 3685, dentro del arqueo de la caja menor no se encuentra diferencias con el valor designado.																																																																	


 Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.


 Firma del Auditor

 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA		ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037							
Versión: 01		Fecha: 27-02-2023		Página 1 de 1					
Auditor:	TATIANA CORREA YEPES		Auditado:	BEATRIZ ELENA MILLAN MURILLO					
Fecha del arqueo	3/11/2023		Hora del arqueo	3:15 p. m.					
ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES									
MONEDA			BILLETES			TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES	1,435,000		
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	VALOR	CANTIDAD	TOTAL				
\$ 50	0	\$ -	\$ 1,000	0	\$ -				
\$ 100	0	\$ -	\$ 2,000	4	\$ 8,000				
\$ 200	0	\$ -	\$ 5,000	1	\$ 5,000				
\$ 500	2	\$ 1,000	\$ 10,000	2	\$ 20,000				
\$ 1,000	1	\$ 1,000	\$ 20,000	20	\$ 400,000				
			\$ 50,000	12	\$ 600,000				
			\$ 100,000	4	\$ 400,000				
TOTAL MONEDAS		\$ 2,000	TOTAL BILLETES		\$ 1,433,000				
ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS									
Rango de consecutivos	Rango de fechas de los consecutivos	Valor de los recibos definitivos							
		\$ -							
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS		\$ -							
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS									
Consecutivo de recibos anulados	Fecha de consecutivo de recibos anulados								
0									
ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES									
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por	Valor					
3/11/2023	Diego Patiño	Recuperacion de informacion de disco duro comunicaciones	Vicerector Administrativo	\$ 465,000					
3/11/2023	Carlos Holguin	Reconociento peajes por desplazamiento al Municipio de Jerico	Vicerector Administrativo	\$ 100,000					
				\$ -					
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES				\$ 565,000					
VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA									
Fecha de solicitud	Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por	Valor reembolso							
	0	\$ -							
TOTALES									
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR	2,000,000								
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR	1,435,000								
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS	0								
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES	565,000								
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO	0								
DIFERENCIA EN ARQUEO	0								
OBSERVACIONES									
Todos los recibos provisionales se encuentran firmados por el beneficiario y aprobados por la Vicerrectoria Administrativa y financiera. El arqueo de caja menor se realizo teniendo en cuenta la Resolución No. 02 de enero 6 de 2023, por la cual se reglamenta la constitución y funcionamiento de la caja menor para la vigencia 2023.									


Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.


Firma del Auditor

 INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA COLEGIO MAYOR DE ANTIOQUIA	ARQUEO DE CAJA MENOR VICERRECTORÍA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA GF-FR-037		
	Versión: 01	Fecha: 27-02-2023	Página 1 de 1
Auditor:	JUAN DAVID SUAREZ SALAS	Auditado:	HENRY GARCIA TORO
Fecha del arqueo	29/11/2023	Hora del arqueo	10:03:00 A.M.
ARQUEO DE MONEDAS Y BILLETES			
MONEDA		BILLETES	
VALOR	CANTIDAD	TOTAL	TOTAL DE MONEDAS Y BILLETES
\$ 50	0	\$ -	1,665,500
\$ 100	1	\$ 100	
\$ 200	7	\$ 1,400	
\$ 500	0	\$ -	
\$ 1,000	4	\$ 4,000	
		\$ 20,000	
		\$ 50,000	
		\$ 100,000	
TOTAL MONEDAS		\$ 5,500	TOTAL BILLETES \$ 1,660,000
ARQUEO DE RECIBOS DEFINITIVOS			
Rango de consecutivos		Rango de fechas de los consecutivos	
3687 a 3699		03 de noviembre a 29 de noviembre/2023	
		\$ 284,652	
		\$ -	
VALOR TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS		\$ 284,652	
ARQUEO DE RECIBOS ANULADOS			
Consecutivo de recibos anulados		Fecha de consecutivo de recibos anulados	
ARQUEO DE RECIBOS PROVISIONALES			
Fecha del recibo	Beneficiario	Concepto	Aprobado Por
28/11/2023	Camila Velasquez TDH	Peaje Mpio de Andes	Lina Jimenez
			\$ 50,000
			\$ -
			\$ -
			\$ -
VALOR TOTAL DE RECIBOS PROVISIONALES			\$ 50,000
VALOR PENDIENTE DE REEMBOLSO POR PARTE DE TESORERÍA			
Fecha de solicitud		Recibido en Vicerrectoría Administrativa y Financiera por	
		\$ -	
TOTALES			
VALOR DESIGNADO A CAJA MENOR			2,000,000
TOTAL EFECTIVO CAJA MENOR			1,665,500
TOTAL DE RECIBOS DEFINITIVOS			284,652
TOTAL RECIBOS PROVISIONALES			50,000
TOTAL PENDIENTE DE REEMBOLSO			0
DIFERENCIA EN ARQUEO			-152
OBSERVACIONES			
13 recibos definitivos con fecha entre el 03 de Noviembre al 29 de noviembre, consecutivos No.3687 hasta el No.3699, 3 recibos anulados No.3691,3692 y 3695 (anulado por que no fue autorizada su legalización). Todos los recibos se encuentran firmados por el beneficiario y aprobados por la Vicerrectoría Administrativa y financiera, excepto el recibo 3699 el cual se legalizo y en proceso de firma. La diferencia de \$152 corresponde a un saldo a favor por aproximaciones.			

Firma Empleado(a) Responsable de la C.M.

Firma del Auditor

SOPORTE No.2

Arqueos súbitos realizados al fondo fijo reembolsable por parte Control Interno.

PLANILLA DE ARQUEO A CAJA MENOR

Fecha:	Julio 13 de 2023
Hora:	1:30:00 p. m.
Auditor:	Carolina Duarte Valencia
Responsable de caja:	Beatriz Elena Millan Murillo
BASE CAJA MENOR	\$ 2,000,000
(+) TOTAL EFECTIVO	\$ 1,689,650
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$ 50,000
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$ 260,408
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ -
TOTAL AUDITADO	\$ 2,000,058

NÚMERO DE RECIBOS

N° de Recibos Encontrados:	4
Recibo Inicial N°:	3621
Recibo Final N°:	3624
Recibos Anulados N°:	0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	5	\$ 500,000
\$ 50,000	23	\$ 1,150,000
\$ 20,000	0	\$ -
\$ 10,000	3	\$ 30,000
\$ 5,000	1	\$ 5,000
\$ 2,000	2	\$ 4,000

TOTAL	\$ 1,689,000
-------	--------------

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

TOTAL	\$ 650
-------	--------

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,058
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:


FIRMA DEL RESPONSABLE

PLANILLA DE ARQUEO A CAJA MENOR

Fecha:	Agosto 30 de 2023
Hora:	10:00 a.m.
Auditor:	Carolina Duarte Valencia
Responsable de caja:	Beatriz Elena Millan Murillo
BASE CAJA MENOR	\$ 2,000,000
(+) TOTAL EFECTIVO	\$ 1,666,250
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$ 100,000
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$ 233,782
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ -
TOTAL AUDITADO	\$ 2,000,032

NÚMERO DE RECIBOS

N° de Recibos Encontrados:	2
Recibo Inicial N°:	3644
Recibo Final N°:	3645
Recibos Anulados N°:	0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	2	\$ 200,000
\$ 50,000	19	\$ 950,000
\$ 20,000	2	\$ 40,000
\$ 10,000	47	\$ 470,000
\$ 5,000	0	\$ -
\$ 2,000	3	\$ 6,000

TOTAL	\$ 1,666,000
-------	--------------

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

TOTAL	\$ 250
-------	--------

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,032
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ 32

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

ANÁLISIS AUDITORÍA:


FIRMA DEL RESPONSABLE

PLANILLA DE ARQUEO A CAJA MENOR

Fecha:	Septiembre 20/2023	
Hora:	10:00:00 a. m.	26508
Auditor:	Carolina Duarte Valencia	35000
Responsable de caja:	Beatriz Elena Millan Murillo	22500
		9044
BASE CAJA MENOR	\$ 2,000,000	30200
		20000
(+) TOTAL EFECTIVO	\$ 902,750	268140
		43600
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$ 280,000	275100
		2856
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$ 817,348	40800
		43600
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ -	817348
TOTAL AUDITADO	\$ 2,000,098	

NÚMERO DE RECIBOS

N° de Recibos Encontrados:	15
Recibo Inicial N°:	3647
Recibo Final N°:	3661
Recibos Anulados N°:	3

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	0	\$ -
\$ 50,000	9	\$ 450,000
\$ 20,000	8	\$ 160,000
\$ 10,000	25	\$ 250,000
\$ 5,000	5	\$ 25,000
\$ 2,000	8	\$ 16,000

TOTAL	\$ 901,000
-------	------------

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	0	\$ -
\$ 500	1	\$ 500
\$ 200	5	\$ 1,000
\$ 100	2	\$ 200
\$ 50	1	\$ 50

TOTAL	\$ 1,750
-------	----------

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:
Del recibo 3658 -3660-3661 solicitar firma de aprobacion y rut correspondiente al recibo No.3649



FIRMA DEL RESPONSABLE

PLANILLA DE ARQUEO A CAJA MENOR

Fecha:	Octubre 19 de 2023
Hora:	11:00:00 a. m.
Auditor:	Carolina Duarte Valencia
Responsable de caja:	Beatriz Elena Millan Murillo
BASE CAJA MENOR	\$ 2,000,000
(+) TOTAL EFECTIVO	\$ 1,441,100
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$ -
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$ 558,998
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ -
TOTAL AUDITADO	\$ 2,000,098

26508
180000
104000
60690
71400

30200
50000

36200
558998

NÚMERO DE RECIBOS

N° de Recibos Encontrados:	8
Recibo Inicial N°:	3672
Recibo Final N°:	3679
Recibos Anulados N°:	0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	9	\$ 900,000
\$ 50,000	6	\$ 300,000
\$ 20,000	2	\$ 40,000
\$ 10,000	12	\$ 120,000
\$ 5,000	11	\$ 55,000
\$ 2,000	10	\$ 20,000

TOTAL	\$ 1,435,000
-------	--------------

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	1	\$ 1,000
\$ 500	2	\$ 1,000
\$ 200	9	\$ 1,800
\$ 100	23	\$ 2,300
\$ 50	0	\$ -

TOTAL	\$ 6,100
-------	----------

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:



FIRMA DEL RESPONSABLE

PLANILLA DE ARQUEO A CAJA MENOR

Fecha:	9/11/2023
Hora:	3:30:00 p. m.
Auditor:	Carolina Duarte Valencia
Responsable de caja:	Henry Garcia Toro
BASE CAJA MENOR	\$ 2,000,000
(+) TOTAL EFECTIVO	\$ 1,321,800
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$ 465,000
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$ 213,228
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ -
TOTAL AUDITADO	\$ 2,000,028

NÚMERO DE RECIBOS

N° de Recibos Encontrados:	5
Recibo Inicial N°:	3687
Recibo Final N°:	3691
Recibos Anulados N°:	0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	3	\$ 300,000
\$ 50,000	12	\$ 600,000
\$ 20,000	19	\$ 380,000
\$ 10,000	3	\$ 30,000
\$ 5,000	1	\$ 5,000
\$ 2,000	1	\$ 2,000

TOTAL	\$ 1,317,000
-------	--------------

DENOMINACIÓN MONEDAS	N° MONEDAS	TOTAL
\$ 1,000	2	\$ 2,000
\$ 500	1	\$ 500
\$ 200	11	\$ 2,200
\$ 100	1	\$ 100
\$ 50	0	\$ -

TOTAL	\$ 4,800
-------	----------

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,028
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ 28

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

ANÁLISIS AUDITORÍA: pendiente por firma del vicerrector del 3689 al 3691 por reuniones


FIRMA DEL RESPONSABLE

PLANILLA DE ARQUEO A CAJA MENOR

Fecha:	Diciembre 05-2023
Hora:	2:30:00 p. m.
Auditor:	Carolina Duarte Valencia
Responsable de caja:	Beatriz Elena Millan Murillo
BASE CAJA MENOR	\$ 2,000,000
(+) TOTAL EFECTIVO	\$ 1,192,700
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA PROVISIONAL	\$ 440,000
(+) TOTAL RECIBOS DE CAJA MENOR	\$ 38,400
(+) TOTAL REEMBOLSO DE CAJA MENOR	\$ 328,964
TOTAL AUDITADO	\$ 2,000,064

NÚMERO DE RECIBOS

N° de Recibos Encontrados:	1
Recibo Inicial N°:	3702
Recibo Final N°:	0
Recibos Anulados N°:	0

RELACIÓN DE BILLETES Y MONEDAS EN CAJA

DENOMINACIÓN BILLETES	N° BILLETES	TOTAL
\$ 100,000	1	\$ 100,000
\$ 50,000	21	\$ 1,050,000
\$ 20,000	1	\$ 20,000
\$ 10,000	2	\$ 20,000
\$ 5,000	0	\$ -
\$ 2,000	1	\$ 2,000

TOTAL	\$ 1,192,000
-------	--------------

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

TOTAL	\$ 700
-------	--------

1. SALDO SEGÚN AUDITORÍA	\$ 2,000,064
2. SALDO SEGÚN ADMINISTRACIÓN	\$ 2,000,000
(1-2) DIFERENCIA	\$ 64

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

ANÁLISIS AUDITORÍA:


FIRMA DEL RESPONSABLE