



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD  
Unidad Administrativa Especial de  
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

## FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEI-FM-027

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023

N.º 5

### UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE REHABILITACIÓN Y MANTENIMIENTO VIAL -UAERMV-

#### OFICINA DE CONTROL INTERNO


#### TRABAJO DE SEGUIMIENTO A CAJAS MENORES

**PERIODO EVALUADO:**

**II Semestre 2023**


**Elaborado:**

**17 de Enero de 2024**

	<b>FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	
	<b>CÓDIGO: CEI-FM-027</b>	<b>VERSIÓN: 1</b>
	<b>FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023</b>	

## CONTENIDO

<b>INFORMACIÓN GENERAL:</b> .....	3
<b>DESARROLLO DEL INFORME:</b> .....	3
<b>OBJETIVO</b> .....	3
<b>ALCANCE</b> .....	3
<b>LIMITACION DEL ALCANCE (SI APLICA)</b> .....	3
<b>MARCO LEGAL</b> .....	4
<b>RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO</b> .....	4
<b>CONCLUSIONES</b> .....	10
<b>RECOMENDACIONES</b> .....	11

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de          Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	<b>FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	
	<b>CÓDIGO: CEI-FM-027</b>	<b>VERSIÓN: 1</b>
	<b>FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023</b>	

### INFORMACIÓN GENERAL:

<b>NOMBRE DEL INFORME:</b>	<i>ARQUEO A LAS CAJAS MENORES</i>
<b>TIPO DE INFORME:</b>	<i>Informe de seguimiento y cumplimiento</i>
<b>DESTINATARIOS:</b>	<i>Dra. Martha Patricia Aguilar Copete – Secretaria General</i>
<b>FUENTE DE INFORMACIÓN:</b>	<i>Responsable de Caja menor – Secretaría general</i>
<b>EMITIDO POR:</b>	<i>Orlando Correa Núñez - Jefe Oficina de Control Interno</i>
<b>AUDITOR:</b>	<i>Yeimy Paola Niño Castañeda</i>

### DESARROLLO DEL INFORME:

#### OBJETIVO


Informar los resultados de la verificación del cumplimiento del marco legal que le aplica a la caja menor de la UAERMV, acorde con el resultado del arqueo de caja menor que se adelantó en las instalaciones de la Entidad.

#### ALCANCE

Esta actividad inicia con la revisión de las normas vigentes que le aplican al manejo de las cajas menores a nivel distrital, los análisis y resultados de acuerdo con el arqueo practicado y finaliza con la emisión de recomendaciones a que haya lugar.

#### LIMITACION DEL ALCANCE

En la revisión realizada no se presentó limitación al alcance.

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>MOVILIDAD</small> Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	<b>FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	
	<b>CÓDIGO: CEI-FM-027</b>	<b>VERSIÓN: 1</b>
	<b>FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023</b>	

## MARCO LEGAL


- **Resolución DDC000001 de 2019 Secretaría Distrital de Hacienda:** Por la cual se expide el Manual de Procedimientos Administrativos y Contables para el Manejo y Control de las Entidades de Gobierno Distritales.
- **Decreto 192 de 2021 Alcaldía Mayor de Bogotá D.C Art. 55 al 78 Funcionamiento de las cajas menores y los avances en efectivo:** Por medio del cual se reglamenta el Estatuto Orgánico del Presupuesto Distrital y se dictan otras disposiciones.
- **CIRCULAR DDT No. 8 de 2022 30 de noviembre de 2022:** Vigencia 2023 - Programación de Pagos y Cierre de Operaciones de Tesorería.
- **Circular Interna 010 del 17 de noviembre de 2023.** Asunto: Lineamientos para la ejecución y cierre presupuestal, contractual y tesoral de la vigencia fiscal 2023. Numeral 3, literales a al d.
- **Resolución 104 de 2023 UAERMV:** Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor Número Uno (1) de la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023.
- **Resolución 542 de 2023 UAERMV:** Por la cual se modifica la Resolución 104 de 2023 “Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor Número Uno (1) de la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial, para la vigencia fiscal comprendida entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023”
- **GEFI-PR-004 Versión 4 y 5:** Procedimiento de constitución y reembolso de caja menor.

## RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El día 16 de enero de 2024, se realizó el arqueo de caja menor de la Entidad, la indagación y la revisión de soportes documentales correspondiente al Procedimiento de Constitución y Reembolso de caja menor, así:

### Revisión de las resoluciones de constitución y asignación de caja menor

La constitución de la caja menor de la Entidad se realizó mediante Resolución 104 de 2023 *“Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor Número Uno (1) de la Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial, para la vigencia fiscal comprendida*

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD Unidad Administrativa Especial de Rehabilitación y Mantenimiento Vial	<b>FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	
	<b>CÓDIGO: CEI-FM-027</b>	<b>VERSIÓN: 1</b>
	<b>FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023</b>	

entre el 1° de enero y el 31 de diciembre de 2023” y así mismo, se presentó la Resolución 542 de 2023 “Por la cual se modifica la Resolución 104 de 2023”, en razón a que en el Art. 4 se modificó el responsable de la caja menor.

La caja menor se constituyó por valor de \$ \$58.403.000 con un fondo fijo de \$ 5.800.000, distribuida en los siguientes rubros:


<b>CÓDIGO</b>	<b>RUBRO</b>	<b>VALOR</b>
O212020100406469399	Accesorios Eléctricos	\$ 7.643.000
O2120201003083899998	Artículos n.c.p. para escritorio y oficina	\$ 11.874.000
O2120201004024299991	Artículos n.c.p de ferretería y cerrajería	\$ 10.274.000
O2120201004024299214	Accesorios metálicos para muebles	\$ 2.388.000
O21202020060464112	Servicios de transporte terrestre local regular de pasajeros	\$ 2.866.000
O2120202008078715999	Servicios de Mantenimiento y Reparación de otros Equipos	\$ 10.642.000
O21202020080585951	Servicios de copia y reproducción	\$ 3.822.000
O21202020080282130	Servicios de documentación y certificación jurídica	\$ 8.894.000
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 58.403.000</b>

Adicionalmente, mediante la indagación se corroboró que con corte a la fecha no se ha efectuado resolución de constitución y asignación de caja menor correspondiente a la vigencia 2024.

### Revisión de pólizas de seguro

Se identificaron dos pólizas de seguro, las cuales a la fecha del arqueo se encuentran vigentes, así:

<b>ASEGURADORA</b>	<b>N°</b>	<b>DESDE</b>	<b>HASTA</b>	<b>AMPAROS</b>
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	930-64-994000000156	23 de abril de 2023	25 de marzo de 2024	-DELITOS CONTRA LA - ADMINISTRACION PUBLICA -FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL -RENDICION DE CUENTAS -RECONSTRUCCION DE CUENTAS

 ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MOVILIDAD <small>Unidad Administrativa Especial de          Rehabilitación y Mantenimiento Vial</small>	<b>FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>		
	<b>CÓDIGO: CEI-FM-027</b>		<b>VERSIÓN: 1</b>
	<b>FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023</b>		

AXA COLPATRIA DE COLOMBIA	8001003150	24 de abril de 2023	30 de abril de 2024	-MANEJO GLOBAL BANCARIO - INFIDELIDAD -PREDIOS -TRANSITO -FALSIFICACION -FALSIFICACION EXTENDIDA -MONEDA FALSA -CAJILLAS DE SEGURIDAD -CRIMEN ELECTRONICO Y POR COMPUT
---------------------------	------------	---------------------	---------------------	---

### Arqueo de caja menor

- Dinero en efectivo: A la fecha del arqueo de caja menor, en la cajilla de seguridad no se evidenció efectivo.

MONEDA	DENOMINACIÓN	CANTIDAD	VALOR
Billetes	\$ 1.000,00	0	\$ -
Billetes	\$ 2.000,00	0	\$ -
Billetes	\$ 5.000,00	0	\$ -
Billetes	\$ 10.000,00	0	\$ -
Billetes	\$ 20.000,00	0	\$ -
Billetes	\$ 50.000,00	0	\$ -
Billetes	\$ 100.000,00	0	\$ -
Monedas	\$ 50,00	0	\$ -
Monedas	\$ 100,00	0	\$ -
Monedas	\$ 200,00	0	\$ -
Monedas	\$ 500,00	0	\$ -
Monedas	\$ 1.000,00	0	\$ -
<b>TOTAL EFECTIVO CAJA FUERTE</b>			\$ -
%			0%

- Cheques en blanco: se evidenciaron (15) quince cheques en blanco los cuales tienen numeración consecutiva.

Numero cheque	Banco
46561-8	Davivienda
46562-1	Davivienda
46563-5	Davivienda
46564-9	Davivienda



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD  
Unidad Administrativa Especial de  
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

## FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEI-FM-027

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023

46565-2	Davivienda
46566-6	Davivienda
46567-1	Davivienda
46568-3	Davivienda
46569-7	Davivienda
46570-6	Davivienda
46571-1	Davivienda
46572-3	Davivienda
46573-7	Davivienda
46574-0	Davivienda
46575-4	Davivienda

### Legalización del gasto de caja menor

La legalización de la caja menor se efectuó acorde al GEFI-PR-004 Procedimiento de constitución y reembolso de caja menor y los gastos realizados son acordes a los rubros autorizados en la resolución de constitución de la caja menor.

PROVEEDOR	BIENES O SERVICIOS	Rubro	GEFI-FM-005 Solicitud Gasto de Caja Menor	GEFI-FM-003 Comprobante de Caja Menor	GEFI-FM-002 Recibo de Caja Menor	FECHA FACTURA	VALOR FACTURA
AUROS COPIAS SAS	Encuadración de dos copias del informe de listados de vías programadas para intervenir	Artículos n.c.p. para escritorio y oficina	5-mar-23	5-may-23	5-mar-23	5-mar-23	\$ 15.800
DEPOSITO Y FERRETERIA GYM	Suministro de tubería arreglo daño por intervención en la calle 78 sur entre carrera 87 i y 88	Artículos n.c.p de ferretería y cerrajería	5-may-23	5-may-23	5-jun-23	8-jun-23	\$ 140.000



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD  
Unidad Administrativa Especial de  
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

## FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEI-FM-027

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023

JULIANA RUIZ	Transporte ida y vuelta requerido para diligencia de encuadernación de dos copias del informe de listados de vías programadas para intervenir en 2023	Servicios de transporte terrestre local regular de pasajeros	5/05/2023	5/05/2023	5/05/2023	5/05/2023	\$ 22.000
NOTARIA 73	Autenticación y firma del señor director Álvaro Sandoval Reyes	Servicios de documentación y certificación jurídica	5/06/2023	5/06/2023	5/06/2023	5/06/2023	\$ 11.315
NOTARIA 73	Autenticación y firma del señor director Álvaro Sandoval Reyes	Servicios de documentación y certificación jurídica	5/06/2023	5/06/2023	5/06/2023	5/06/2023	\$ 17.255
GESTIÓN DE SEGURIDAD GSE	Adquisición de certificados digitales Gloria Méndez Y Julio Cesar Pinzón	Servicios de documentación y certificación jurídica	27/07/2023	No registra fecha	2/08/2023	27/07/2023	\$ 310.114
GESTIÓN DE SEGURIDAD GSE	Adquisición de certificado digital Hilda Castelblanco	Servicios de documentación y certificación jurídica	11/08/2023	14/08/2023	14/08/2023	11/08/2023	\$ 155.057
GESTIÓN DE SEGURIDAD GSE	Adquisición de certificado digital Giacomo Marcerano Jiménez	Servicios de documentación y certificación jurídica	5/09/2023	6/09/2023	6/09/2023	6/09/2023	\$ 216.800
NOTARIA 73	Autenticación y firma del señor director Álvaro Sandoval Reyes	Servicios de documentación y certificación jurídica	7/09/2023	7/09/2023	7/09/2023	7/09/2023	\$ 11.315
NOTARIA 73	Autenticación y firma del señor director Álvaro Sandoval Reyes	Servicios de documentación y certificación jurídica	19/09/2023	19/09/2023	19/09/2023	19/09/2023	\$ 6.228





ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD  
Unidad Administrativa Especial de  
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

## FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEI-FM-027

VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023

O Y REGISTRO	Expedición de certificado de tradición	Servicios de documentación y certificación jurídica	26/09/2023	26/09/2023	26/09/2023	26/09/2023	\$ 19.200
NOTARIA 73	Autenticación y firma del Jefe Oficina Jurídica-Rafael Antonio Uribe	Servicios de documentación y certificación jurídica	24/10/2023	24/10/2023	24/10/2023	24/10/2023	\$ 15.232
BANCO CAJA SOCIAL	Expedición de certificado de libertad	Servicios de documentación y certificación jurídica	25/10/2023	25/10/2023	25/10/2023	25/10/2023	\$ 19.200
EDITORIAL LA UNIDA SA	Publicación de aviso por el fallecimiento de la servidora pública Ruth Mireya Fajardo	Servicios de copia y reproducción	6/03/2023	7/06/2023	7/06/2023	7/06/2023	\$ 1.560.000
GAMATECNICA	Actualización de estación TOP/CON	Servicios de Mantenimiento y Reparación de otros Equipos	14/09/2023	14/09/2023	14/09/2023	14/09/2023	\$ 392.700
PROSOIND SAS	Mantenimiento y calibración de alcohol censores	Servicios de Mantenimiento y Reparación de otros Equipos	24/05/2023	20/06/2023	20/06/2023	20/06/2023	\$ 856.800
SUPERINTENDENCIA NOTARIADO Y REGISTRO	Expedición de certificados de tradición	Servicios de documentación y certificación jurídica	1/11/2023	1/11/2023	1/11/2023	1/11/2023	\$ 19.200
SUPERINTENDENCIA NOTARIADO Y REGISTRO	Expedición de certificados de tradición	Servicios de documentación y certificación jurídica	1/11/2023	1/11/2023	1/11/2023	1/11/2023	\$ 19.200
NOTARIA 73	Autenticación de poder	Servicios de documentación y certificación jurídica	10/11/2023	10/11/2023	10/11/2023	10/11/2023	\$ 5.657



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD  
Unidad Administrativa Especial de  
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

## FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

**CÓDIGO: CEI-FM-027**

**VERSIÓN: 1**

**FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023**

CONSEJO SUPERIOR DE LA JUDICATURA	Pago arancel judicial para expedición de copias	Servicios de documentación y certificación jurídica	22/11/2023	22/11/2023	22/11/2023	22/11/2023	\$ 6.000
AUROS COPIAS	Pago caratulas encuadernación	Servicios de copia y reproducción	29/11/2023	29/11/2023	29/11/2023	29/11/2023	\$ 72.100
COMERCIAL PAPELERA	Encuadernación informe empalme	Servicios de copia y reproducción	29/11/2023	29/11/2023	29/11/2023	29/11/2023	\$ 511.890
AUROS COPIAS	Duplicado de placas vehículo por deterioro OBI-137	Servicios de Mantenimiento y Reparación de otros Equipos	3/11/2023	3/11/2023	3/11/2023	3/11/2023	\$ 514.800
<b>TOTAL</b>							<b>\$ 4.917.863</b>

### Reembolsos de caja menor

Para el segundo semestre de la vigencia 2023 se realizaron dos reembolsos de caja menor por valor de \$ 4.917.863.

Reembolsos	Fecha	Radicado	Valor
Reembolsos 2	2/11/2023	20231150256613	\$ 3.769.016
Reembolsos 3	7/12/2023	20231150295243	\$ 1.148.847
<b>Total</b>			<b>\$ 4.917.863</b>

### CONCLUSIONES

- Los soportes documentales correspondientes a la legalización de la caja menor se encuentran conforme a lo establecido en el “GEFI-PR-004 Procedimiento de constitución y reembolso de caja menor”.
- La Entidad realizó oportunamente el reintegro de un saldo de \$ 4.651.153 a la Dirección Distrital de Tesorería el 15 de diciembre de 2023 según lo establecido en la Circular Interna 010 del 17 de noviembre de 2023 y en la Circular DDT No. 8 de 2022 30 de noviembre de 2022.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
MOVILIDAD  
Unidad Administrativa Especial de  
Rehabilitación y Mantenimiento Vial

## FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO

CÓDIGO: CEI-FM-027


VERSIÓN: 1

FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023

- La cuenta corriente número 006069997531 del banco Davivienda correspondiente a la caja menor, con corte al mes de diciembre de 2023 se encontraba con saldo \$0. Adicionalmente, se corroboró mediante los extractos bancarios que, para los meses de julio a octubre de 2023, la cuenta corriente no tuvo movimientos por lo cual permaneció en saldo \$0 y se verificó que los movimientos de la cuenta del mes de noviembre y diciembre de 2023 coincidieran con los soportes de las legalizaciones.
- Las compras y gastos realizados se identificaron de carácter de imprevistos, urgentes, imprescindibles, inaplazables, necesarios y están definidos en la Resolución de constitución respectiva.

### RECOMENDACIONES

- Efectuar los reembolsos de la caja menor mensualmente atendiendo el procedimiento GEFI-PR-004 numeral 17, que indica: “Solicitar reembolso de gastos, con memorando firmado por el ordenador del gasto y responsable del fondo: Los reembolsos se harán de forma mensual en la cuantía de los gastos realizados sin exceder el setenta por ciento (70%) del monto autorizado.”, dado que se identificó que durante el segundo semestre de la vigencia 2023 se realizaron dos (2) reembolsos, uno (1) en el mes de noviembre por valor de \$ 3.769.016 y uno (1) en el mes diciembre por valor de \$ 1.148.847, por cuánto no se evidenció reembolsos correspondientes a los meses de julio hasta octubre de 2023.
- Se recomienda realizar las legalizaciones y cierres de caja menor oportunamente, dado que según lo dispuesto en la Circular Interna 010 del 17 de noviembre de 2023, numeral 2. PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA – PRESUPUESTO literal b. Cierre Presupuestal “El cierre y legalización de las cajas menores se efectuará con plazo máximo el día 05 de diciembre 2023”; sin embargo, según radicado 20231150295243 se evidenció que la legalización No. 3 y el cierre del Fondo de caja menor de la Entidad se realizó el 7 de diciembre de 2023, incumpliendo con las instrucciones impartidas en dicha circular.
- Se recomienda realizar oportunamente la actualización, cambio y registro de firmas correspondiente a la cuenta corriente de caja menor, en razón a que se identificó que según la Resolución 542 de 2023, el cambio de la designación de la responsable de la caja menor se efectuó el 6 de julio de 2023; sin embargo, según el Radicado 20231720088701 se evidenció que hasta el 18 de agosto de 2023 se solicitó el cambio del titular de la caja menor de la cuenta corriente 006069997531.
- Realizar cambio periódico de la contraseña de la caja fuerte de la Entidad, en razón a que a partir del cambio de la primera designada como responsable de la caja menor según la Resolución 542 de 2023, no se ha efectuado modificación de dicha contraseña.

	<b>FORMATO - INFORME DE LEY O DE SEGUIMIENTO</b>	
	<b>CÓDIGO: CEI-FM-027</b>	<b>VERSIÓN: 1</b>
	<b>FECHA DE APLICACIÓN: NOVIEMBRE DE 2023</b>	

Atentamente,

Orlando Correa Núñez

**Jefe Oficina de Control Interno**

Elaboró: Yeimy Paola Niño Castañeda – Contratista – Oficina de Control Interno