

	INFORME DE AUDITORIA INTERNA	Código: F-GCM-25
		Versión: 01
		Fecha: (2015/01/05)

Auditoría N°1		
Fecha		
Día	Mes	Año
05	03	2015

ARQUEOS CAJAS	
Representante de la Auditoria:	Lina Maria Hincapie Londoño
Auditor:	Víctor Raúl Rodríguez Rendón Rosalba Gomez Ramirez
Objetivo General	Verificar y hacer seguimiento al cumplimiento de los procedimientos para el manejo de las cajas de acuerdo a los procesos establecidos.
Objetivos Específicos	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Verificar la custodia del dinero en efectivo que reposa en las cajas. ➤ Verificar la exactitud de la existencia del dinero en efectivo disponible para la ejecución.
Alcance:	Realizar arquezos a la caja menor de las oficinas administrativas y a la caja general del parque de las aguas.
Fecha de apertura:	05/03/2015
Fecha de cierre:	05/03/2015

ASPECTOS GENERALES
<p>1. INTRODUCCIÓN</p> <p>La oficina de Auditoría Interna constituye un apoyo al logro de los objetivos y metas institucionales, ayuda a la protección de sus recursos y fomenta la eficacia y efectividad de cada una de las actividades que realizan sus procesos en las diferentes áreas.</p> <p>Para el desarrollo de la auditoria se tiene en cuenta lo establecido en la ley 87 de 1993, sobre el control interno en las entidades públicas; la ley 734 de 2002, referente al código disciplinario y las demás normas relacionadas con la responsabilidad y funciones de los servidores públicos.</p> <p>Por lo anterior, esta oficina realiza arquezos de cajas generales y cajas menores, buscando un cumplimiento adecuado de los procesos y procedimientos, teniendo en cuenta los documentos soportes, conteo de efectivo y personas responsables de su manejo.</p>

DESARROLLO DE LA AUDITORIA
<p>A. ANOTACIONES INICIALES</p> <p>Se realiza arqueo de caja general al Parque de las Aguas.</p>
<p>B. PROCEDIMIENTO</p> <p>El día 5 de marzo de 2015 siendo las 9.15 am iniciamos arqueo a la caja general del Parque de las Aguas. Se evalúa los documentos soportes que respaldan la caja. Se concilia y se firma documento arqueo que respalda la visita.</p>
<p>C. HERRAMIENTAS Y DOCUMENTOS</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Conteo de efectivo ➤ Formato conciliación arqueo caja ➤ Formato de entrega base diaria taquilleros Parque de las Aguas ➤ Comprobante informe diario del día 4 de marzo ➤ Programa de caja SAG XP POS



INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (2015/01/05)

D. EJECUCION

Nos recibió el funcionario encargado (Jorge Ivan Gallego Castro – Profesional Universitario), el cual procede a contar el efectivo frente al personal de Auditoría Interna.

El total de dinero en efectivo que custodiaba la tesorería era de \$1.871.000, representado por \$671.000 por ingresos al Parque de las Aguas del día 4 de marzo del 2015 y \$1.200.000 correspondientes a la base de la caja general, de los cuales a la taquilla 3 se le entregaron \$500.000.

E. CONCLUSIONES

- Hay organización y buen manejo de la caja.
- No se encontraron diferencias ni inconvenientes en el proceso.

F. ANEXOS

- Informe de arqueo de caja.
- Entrega de base diaria.
- Comprobante de informe diario.

FIRMAS

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
LINA MARIA HINCAPIE LONDOÑO	Jefe Oficina	
VICTOR RAUL RODRIGUEZ RENDON	Auditor	
ROSALBA GOMEZ RAMIREZ	Auditor	
	Auditor	

