

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

Auditoría N°1		
Fecha		
Día	Mes	Año
07	04	2015

ARQUEOS CAJAS	
Representante de la Auditoria:	Lina Maria Hincapie Londoño
Auditor:	Mónica Jaqueline Durango Castro Mario Enrique Ortiz Moreno Victor Raul Rodriguez Rendon
Objetivo General	Verificar que los protocolos para el manejo de la caja menor se cumpla de acuerdo a los procesos y procedimientos establecidos
Objetivos Específicos	<ul style="list-style-type: none"> • Verificar la custodia del efectivo que reposa en la caja menor. • Verificar que los pagos se realicen de acuerdo al procedimiento establecido en la resolución de caja menor.
Alcance:	Realizar arqueo a la caja menor de las oficinas administrativas.
Fecha de apertura:	26/03/2015
Fecha de cierre:	26/03/2015

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 arqueos 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 realizó arqueo de caja menor a la oficina de logística ya que la semana anterior se había realizado a la caja del parque de las aguas.</p>
<p>B. PROCEDIMIENTO</p> <p>El día 26 de marzo de 2015 siendo las 9.30 am iniciamos auditoria a la caja menor. 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> <p>Conteo de efectivo Resolución Metropolitana 000171 Formato conciliación arqueo caja Recibo de caja #6145</p>
<p>D. EJECUCIÓN</p> <p>Nos entrevistamos con la funcionaria encargada (Yeny Carolina Gutierrez – Contratista Logística encargada de caja), la cual procede a contar el efectivo frente al personal de Auditoría Interna.</p> <p>El total en caja que custodiaba la tesorería era de (\$2.515.500), los cuales corresponde a lo entregado en por resolución, la diferencia está respaldada en un recibo de caja.</p>
<p>E. CONCLUSIONES</p> <ul style="list-style-type: none"> • La persona encargada tiene la caja organizada y sin inconvenientes, no presenta diferencia alguna.





INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Código: F-GCM-25

Versión: 01

Fecha: (2015/01/05)

F. ANEXOS

Informe de arqueo de caja

FIRMAS

Nombre completo	Responsabilidad	Firma
LINA MARIA HINCAPIE LONDOÑO	Jefe Oficina	
MONICA JAQUELINE DURANGO CASTRO	Auditor	
MARIO ENRIQUE ORTIZ MORENO	Auditor	
VICTOR RAUL RODRIGUEZ RENDON	Auditor	

