



## ALCALDIA MUNICIPAL DE CAJICA

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA  
INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA RECURSOS DE CAJA MENOR  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

| TIPO DE INFORME<br>(Basada en Riesgos) | AUDITORIA       |   |
|--|-----------------|---|
|  | Interna         | X |
|  | De Cumplimiento |   |
|  | Específica      |   |
| De Seguimiento                         |                 |   |

| FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME | Día: | 28 | Mes | 11 | Año | 2025 |
|------------------------------|------|----|-----|----|-----|------|
|------------------------------|------|----|-----|----|-----|------|

|  |  |
|--|--|
| Aspecto Evaluable (Unidad Auditabile):     | Auditoría de seguimiento a la Caja Menor   |
| Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s): | Secretaría General   |
| Objetivo de la Auditoría:                  | Verificar el cumplimiento de lo dispuesto en la Resolución No.006 del 10 de enero de 2025 " Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025" y la Resolución N° 512 de 2025 (07 de octubre de 2025) "Por el cual se modifica la Resolución No.006 de 2025 "Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025"" |
| Alcance de la Auditoría:                   | Realizar el arqueo de la caja menor del periodo comprendido del 01 al 30 de Noviembre de 2025, a través de la verificación de los comprobantes de pago para caja menor con los soportes que respaldan los gastos, contabilización de dinero en efectivo y revisión de la causacion de la imputación presupuestal,y,los demás requisitos contenidos en la Resolución Administrativa No. 006 del 2025 y la Resolución N° 512 de 2025 (07 de octubre de 2025) expedidas por la Alcaldía Municipal de Cajicá.<br>Es responsabilidad de la Secretaria General, el contenido de la información presentada y aportada para el presente informe de auditoría.    |
| Criterios de la Auditoría:                 | <p>Requisitos Legales:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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."</li> <li>• Decreto 1068 de 2015 Sector Hacienda y Crédito Público." "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público".</li> <li>• Resolución No.006 del 10 de enero de 2025 " Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central -</li> </ul>  |

|  |  |
|--|--|
|  | Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025"   |
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Resolución N° 512 de 2025 (07 de octubre de 2025) "Por el cual se modifica la Resolución No.006 de 2025 "Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025""</li> </ul> |
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Plan Anual de Auditorias Basado en Riesgos Vigencia 2025</li> </ul>   |

| Reunión de Apertura |    |     |    |     |    | Ejecución de la Auditoría |                     |       |                     | Reunión de Cierre |    |     |    |     |    |
|---------------------|----|-----|----|-----|----|---------------------------|---------------------|-------|---------------------|-------------------|----|-----|----|-----|----|
| Día                 | NA | Mes | NA | Año | NA | Desde                     | 27/11/2025<br>D/M/A | Hasta | 28/11/2025<br>D/M/A | Día               | NA | Mes | NA | Año | NA |

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| Jefe Oficina de Control Interno - Auditor Líder | Omar Giovanni Sánchez Nova    |
| Equipo Auditor                                  | Maria Liliana Martinez Bayona |

#### METODOLOGÍA:

En la auditoría de seguimiento a los recursos de la caja menor, reglamentados bajo la Resolución No.006 del 10 de enero de 2025 y la Resolución N° 512 de 2025 del 07 de octubre de 2025, se aplicaron técnicas de auditoría generalmente aceptadas. Durante el proceso, se revisaron los documentos aportados, incluyendo comprobantes de pago y sus respectivos soportes, se verificaron los datos consignados en ellos, se validó el libro digital, se realizó la contabilización de los gastos y se hizo seguimiento a los recursos asignados al funcionario responsable de su manejo.

Asimismo, se atendieron las aclaraciones solicitadas sobre el procedimiento y se elaboró el informe final de auditoría con sus respectivas conclusiones.

- Verificación física:** Verificación de la documentación, chequeo de los datos en los formatos destinos para el manejo de la caja menor, validación de los documentos soportes.
- Verificación verbal:** Indagación, preguntas, aclaraciones.
- Verificación escrita:** revisión de facturas, diligenciamiento de los comprobantes de pago para caja menor y la causación de la imputación presupuestal.
- Arqueo de caja:** Conteo del efectivo, revisión libro digital

#### RESUMEN EJECUTIVO:

La Auditoría interna es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, que se constituye en un elemento clave para el seguimiento y evaluación de los controles establecidos por la entidad, entregando de manera razonable información acerca del funcionamiento de todo el sistema, permitiendo con ello a la Alta Dirección la toma de decisiones en procura de la mejora y del cumplimiento de los objetivos institucionales.

Con el fin de garantizar que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos, adecuados y que los saldos correspondan, las oficinas de control interno, deberán efectuar arqueos periódicos y sorpresivos en pro de verificar el adecuado manejo de los recursos, para tal fin el desarrollo de la auditoria se adelantó mediante la revisión y confrontación de documentos soportes de las transacciones de la caja menor, y se efectuó el análisis de la información recolectada.

|  |  |                    |
|--|--|--------------------|
|  <p>ALCALDÍA MUNICIPAL<br/>DE CAJICÁ</p> | GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA                                   | CÓDIGO: GEM-FM-022 |
|  | FORMATO  | VERSIÓN: 02        |
|  | INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA<br>OFICINA DE CONTROL INTERNO | FECHA: 28/FEB/2025 |

Así las cosas, es preciso señalar que la Oficina de Control Interno aplica el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar), es decir que con anterioridad a la auditoria se establezca un programa o plan de auditorías que permite conocer objetivos y responsables de las misma, el cual es aprobado por el Comité Institucional de Control Interno con el fin de ser cada día más eficientes y eficaces en los procesos a cargo.

#### DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

La Oficina de Control Interno efectuó pruebas de auditoría de manera presencial, teniendo como muestra la información suministrada por el líder del proceso responsable.

Asimismo, se realizó un arqueo in situ al responsable de la custodia de la caja menor, mediante el conteo físico de billetes, monedas y la verificación de los documentos soporte de las operaciones efectuadas. Además, se evaluó la ejecución y efectividad de los controles, el cumplimiento de las políticas contables relacionadas con los arqueos, los procedimientos establecidos y la documentación que respalda los reembolsos.

#### Principales Situaciones Detectadas /Resultados de la Auditoría /Recomendaciones:

Se evidencia que la Caja Menor de la Alcaldía se encuentra constituida mediante la Resolución No. 006 del 10 de enero de 2025, por un valor de cuarenta y dos millones de pesos (\$42.000.000 M/CTE), amparada en el Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 202500032 de la misma fecha, bajo el concepto "Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, vigencia 2025", con validez hasta el 31 de diciembre de 2025. Para el mes de octubre, mediante Resolución No. 512 del 7 de octubre de 2025, "Por la cual se modifica la Resolución No. 006 de 2025, por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025", se ajustan las apropiaciones presupuestales amparadas en el Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2025002286, del 7 de octubre de 2025, bajo el concepto "Por la cual se modifican las apropiaciones presupuestales para el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General y se dictan otras disposiciones", por un valor adicional de tres millones de pesos (\$3.000.000 M/CTE), manteniendo su validez de utilización hasta el 31 de diciembre de 2025. En consecuencia, el valor total asignado a la caja menor asciende a cuarenta y cinco millones de pesos (\$45.000.000 M/CTE).



#### CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL

Número: 202500032

AFFECTACION PRESUPUESTAL ACUERDO 082/99. DECRETO 202/99

El suscrito

| Fecha:                | 10/01/2025  | Sucursal:     | 999           |
|-----------------------|---|---------------|---------------|
| Tercero:              | 999999999999999999  | Cargo :       |               |
| Nombre:               | VARIOS  |               |               |
| Dependencia :         |   |               |               |
| Cuenta                | Nombre  | Saldo         | Valor         |
| 2.1.1.2.02.61.002     | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN | 9.000.000.00  | 9.000.000.00  |
| 2.1.1.2.02.61.003.01  | ASOCIADOS/ADMINISTRACIÓN CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN                               | 19.800.000.00 | 19.800.000.00 |
| 2.1.1.2.02.62.006.04  | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE/ADMINISTRACIÓN CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN               | 12.000.000.00 | 12.000.000.00 |
| 2.1.1.2.02.62.007.01  | CERTIFICAMOS CERTIFICADOS DE LIBERTAD/ADMINISTRACIÓN CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN   | 1.200.000.00  | 1.200.000.00  |
| Total Disponibilidad: |   |               | 42.000.000.00 |

CONCEPTO: POR LA CUAL SE CONSTITUYE Y ESTABLECE EL FUNCIONAMIENTO DE LA CAJA MENOR DE LA ADMINISTRACIÓN DENTRAL. SECRETARÍA GENERAL VIGENCIA 2025 null

NOTA: Este certificado tiene validez para su utilización hasta: 31/12/2025

Elaboro: JGUALTEROS

EL FORMATO IMPRESO, SIN DILIGENCIAR, ES UNA COPIA NO CONTROLADA

ALCALDÍA MUNICIPAL  
DE CAJICÁ

GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA

CÓDIGO: GEM-FM-022

FORMATO

VERSIÓN: 02

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA: 28/FEB/2025

ALCALDÍA  
MUNICIPAL DE CAJICÁ

## CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL

Número: 2025002286

AFECTACION PRESUPUESTAL ACUERDO 082/99 DECRETO 202/99

El suscripto

|               |                    |           |     |
|---------------|--------------------|-----------|-----|
| Fecha:        | 07/10/2025         | Sucursal: | 999 |
| Tercero:      | 999999999999999999 |           |     |
| Nombre:       | VARIOS             | Cargo:    |     |
| Dependencia : | SECRETARIA GENERAL |           |     |

| Cuenta                | Nombre  | Saldo        | Valor        |
|-----------------------|---|--------------|--------------|
| 2.1.1.2.02.02.006.04  | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE/ADMINISTRACIÓN CENTRAL/INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACIÓN | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| Total Disponibilidad: |   |              | 3,000,000.00 |

CONCEPTO: POR LA CUAL SE MODIFICA LAS APROPIACIONES PRESUPUESTALES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA CAJA MENOR DE LA ADMINISTRACIÓN CENTRAL - SECRETARÍA GENERAL Y SE DICTAN OTRAS DISPOSICIONES null

NOTA: Este certificado tiene validez para su utilización hasta: 31/12/2025

Elaboró: ESTEBAN B.

La caja menor está dividida en los siguientes rubros presupuestales, de acuerdo con el Certificado de Disponibilidad Presupuestal, y a la Resolución de constitución:

## Constitución Caja Menor Vigencia 2025

| RUBRO<br>PRESUPUESTAL | FTE<br>FINANCIACION | DETALLE                                 | VR ANUAL          | VR<br>MENSUAL    |
|-----------------------|---------------------|---|-------------------|------------------|
| 2.1.2.02.01.002       | 1.2.1.0.00          | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS | 9.000.000         | 750.000          |
| 2.1.2.02.01.003.01    | 1.2.1.0.00          | GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS  | 19.800.000        | 1.650.000        |
| 2.1.2.02.02.006.04    | 1.2.1.0.00          | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE               | 12.000.000        | 1.000.000        |
| 2.1.1.2.02.02.007.01  | 1.2.1.0.00          | CERTICAMARAS CERTIFICADOS DE LIBERTAD   | 1.200.000         | 100.000          |
| <b>TOTALES</b>        |                     |   | <b>42,000,000</b> | <b>3.500.000</b> |

Con la Resolución N° 512 de 2025 (07 de octubre de 2025) "Por el cual se modifica la Resolución No.006 de 2025 "Por la cual se constituye el funcionamiento de la caja menor de la Administración Central - Secretaría General, se designa el responsable de su manejo y se establece la utilización de avances para la vigencia 2025"" quedaron lo rubros asigandos así:

| RUBRO                | FTE<br>FINANCIACIÓN | DETALLE                                 | VR ANUAL          | VR MENSUAL       |
|----------------------|---------------------|---|-------------------|------------------|
| 2.1.1.02.01.002      | 1.2.1.0.00          | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS | 9.000.000         | 750.000          |
| 2.1.1.02.01.003.01   | 1.2.1.0.00          | GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS  | 19.800.000        | 1.650.000        |
| 2.1.1.02.02.006.04   | 1.2.1.0.00          | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE               | 15,000,000        | 2,000,000*       |
| 2.1.1.2.02.02.007.01 | 1.2.1.0.00          | CERTICAMARAS CERTIFICADOS DE LIBERTAD   | 1,200,000         | 100,000          |
| <b>TOTALES</b>       |                     |   | <b>45,000,000</b> | <b>4,500,000</b> |

EL FORMATO IMPRESO, SIN DILIGENCIAR, ES UNA COPIA NO CONTROLADA

Página 4 de 10

ALCALDÍA MUNICIPAL  
DE CAJICÁ

## GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA

CÓDIGO: GEM-FM-022

## FORMATO

VERSIÓN: 02

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA: 28/FEB/2025

Amparada con Póliza No. 1006733 equivalente a trescientos treinta y cuatro (334) días expedida por la empresa La Previsora S.A. Compañía de Seguros con Nit. 860.002.400-2 el 16/05/2025, cuyo amparo de cubrimiento va dese el 02/05/2025 hasta el 01/04/2026.

El equipo auditor ha constatado que, en el mes de Noviembre, se efectuó un desembolso a la caja menor por un monto de \$4.109.601 (CUATRO MILLONES CIENTO NUEVE MIL SEISCIENTOS UN PESOS M/CTE) mediante el cheque No. 941012, con fecha del 6 de Noviembre de 2025. Este movimiento financiero ha sido documentado y forma parte de los registros contables y financieros de la entidad.

| <p>Pagado a la orden de: RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRIGUEZ</p> <p>Cuatro Millones Ciento Nueve Mil Seiscientos Un Pesos MC</p> <p>Bancolombia</p> <p>335 CAJICA - CAJICA</p> <p>CR 5 # 1-87</p> <p>CTA. CTB-NAL-Nº 335-077007-27</p> <p>3001</p> <p>Formato ContCDT</p> <p>51# 100000000071# 33597703727# R41012</p>  |  |                             |   |                     |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
|---|--|-----------------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------|------------|-----------------------------|-----------|---|------------|------------|--|-----------|---|--------------|------------|--|-----------|--|--------------|------------|--|-----------|--|------------|-------|--|--|--|--|--------------|--------|---------------------|--------|---------|----------|--|--------------|-------|------------|--------------------------------------|-------|--------------|--|------------------|--------------|--------------|
| <p><b>COMPROBANTE DEL CHEQUE N° 941012</b></p> <p>Número: 941012</p> <p>Fecha: 06/11/2025</p> <p>Nit: 11276638</p> <p>Tipo Ident.: Cédula de ciudadanía</p> <p>A Favor de: RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRIGUEZ</p> <p>Dirección: CL 9B 4 127</p> <p>Código Postal: 999999</p> <p>Cheque No: 941012</p> <p>Por valor de: CUATRO MILLONES CIENTO NUEVE MIL SEISCIENTOS UN PESOS MC</p> <p>Concepto: REEMBOLSO CAJA MENOR MES DE OCTUBRE DE 2025 (Cpte. O Pago 2025003248)</p> <p>Detalle: REEMBOLSO CAJA MENOR MES DE OCTUBRE DE 2025</p> <p><b>IMPUTACIÓN PRESUPUESTAL</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Disponibilidad Presupuestal</th> <th>Registro presupuestal</th> <th>Código</th> <th>Fuente de Recurso</th> <th>Nombre de la cuenta</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2025000032</td> <td>202500411921 1 12 02 01 002</td> <td>1 12 1 00</td> <td>MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</td> <td>533.500,00</td> </tr> <tr> <td>2025000032</td> <td>202500411921 1 12 02 01 003 01 1 21 00</td> <td>1 12 1 00</td> <td>ASOCIADOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</td> <td>1.479.601,00</td> </tr> <tr> <td>2025000032</td> <td>202500411921 1 12 02 02 005 04 1 21 00</td> <td>1 12 1 00</td> <td>DEPARTAMENTO DE TRANSFERENCIAS INTRAPROVINCIALES CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</td> <td>1.998.500,00</td> </tr> <tr> <td>2025000032</td> <td>202500411921 1 12 02 02 007 01 1 21 00</td> <td>1 12 1 00</td> <td>ELBERTAD ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION</td> <td>100.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">TOTAL</td> <td>4.109.601,00</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>MOVIMIENTO CONTABLE</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Cuenta</th> <th>Nombre de la Cuenta</th> <th>Débito</th> <th>Crédito</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>24010102</td> <td>Cuentas de Servicios RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRIGUEZ</td> <td>4.109.601,00</td> <td>00,00</td> </tr> <tr> <td>1110050101</td> <td>Bolsa Cta No 335977007-27 Fondos Com</td> <td>00,00</td> <td>4.109.601,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Debitos Créditos</td> <td>4.109.601,00</td> <td>4.109.601,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Elaboró: <i>[Firma]</i> Revisó: <i>[Firma]</i> Cargo: <i>[Firma]</i> Firma y Sellos Beneficiario: <i>[Firma]</i></p> <p>ELABORADO POR: <i>[Firma]</i> AUTORIZADO POR: <i>[Firma]</i> REVISADO POR: <i>[Firma]</i> RECIBI: <i>[Firma]</i> C.C. 6 Nro: <i>[Firma]</i></p> |  | Disponibilidad Presupuestal | Registro presupuestal   | Código              | Fuente de Recurso | Nombre de la cuenta | Valor | 2025000032 | 202500411921 1 12 02 01 002 | 1 12 1 00 | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 533.500,00 | 2025000032 | 202500411921 1 12 02 01 003 01 1 21 00 | 1 12 1 00 | ASOCIADOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 1.479.601,00 | 2025000032 | 202500411921 1 12 02 02 005 04 1 21 00 | 1 12 1 00 | DEPARTAMENTO DE TRANSFERENCIAS INTRAPROVINCIALES CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 1.998.500,00 | 2025000032 | 202500411921 1 12 02 02 007 01 1 21 00 | 1 12 1 00 | ELBERTAD ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 100.000,00 | TOTAL |  |  |  |  | 4.109.601,00 | Cuenta | Nombre de la Cuenta | Débito | Crédito | 24010102 | Cuentas de Servicios RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRIGUEZ | 4.109.601,00 | 00,00 | 1110050101 | Bolsa Cta No 335977007-27 Fondos Com | 00,00 | 4.109.601,00 |  | Debitos Créditos | 4.109.601,00 | 4.109.601,00 |
| Disponibilidad Presupuestal   | Registro presupuestal                                  | Código                      | Fuente de Recurso   | Nombre de la cuenta | Valor             |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| 2025000032  | 202500411921 1 12 02 01 002                            | 1 12 1 00                   | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 533.500,00          |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| 2025000032  | 202500411921 1 12 02 01 003 01 1 21 00                 | 1 12 1 00                   | ASOCIADOS ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION                               | 1.479.601,00        |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| 2025000032  | 202500411921 1 12 02 02 005 04 1 21 00                 | 1 12 1 00                   | DEPARTAMENTO DE TRANSFERENCIAS INTRAPROVINCIALES CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION                        | 1.998.500,00        |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| 2025000032  | 202500411921 1 12 02 02 007 01 1 21 00                 | 1 12 1 00                   | ELBERTAD ADMINISTRACIÓN CENTRAL INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION                                | 100.000,00          |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| TOTAL   |  |                             |   |                     | 4.109.601,00      |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| Cuenta  | Nombre de la Cuenta                                    | Débito                      | Crédito   |                     |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| 24010102  | Cuentas de Servicios RICARDO ALBERTO SÁNCHEZ RODRIGUEZ | 4.109.601,00                | 00,00   |                     |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
| 1110050101  | Bolsa Cta No 335977007-27 Fondos Com                   | 00,00                       | 4.109.601,00  |                     |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |
|   | Debitos Créditos                                       | 4.109.601,00                | 4.109.601,00  |                     |                   |                     |       |            |                             |           |   |            |            |  |           |   |              |            |  |           |  |              |            |  |           |  |            |       |  |  |  |  |              |        |                     |        |         |          |  |              |       |            |                                      |       |              |  |                  |              |              |

EL FORMATO IMPRESO, SIN DILIGENCIAR, ES UNA COPIA NO CONTROLADA

ALCALDÍA MUNICIPAL  
DE CAJICÁ

## GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA

CÓDIGO: GEM-FM-022

## FORMATO

VERSIÓN: 02

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA: 28/FEB/2025

## Revisión recibos oficiales mes de Noviembre de 2025:

Durante la auditoría se efectuó la verificación de los comprobantes de pago correspondientes a la caja menor del mes de Noviembre, los cuales fueron entregados oportunamente por el funcionario responsable de su administración. A continuación, se relacionan los comprobantes revisados.

| REVISIÓN DE RECIBOS OFICIALES |        |   |              |
|-------------------------------|--------|---|--------------|
| FECHA                         | NÚMERO | CONCEPTO                                    | VALOR \$     |
| 10/11/2025                    | 234    | Recarga Flypass                             | \$ 1,700,000 |
| 11/11/2025                    | 235    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 11,000    |
| 11/11/2025                    | 236    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 18,000    |
| 11/11/2025                    | 237    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 18,000    |
| 11/11/2025                    | 238    | Compra materiales arreglo de contratación   | \$ 34,500    |
| 11/11/2025                    | 239    | Compra materiales arreglo de contratación   | \$ 36,500    |
| 12/11/2025                    | 240    | Impresiones A Color campaña Gestión Humana  | \$ 110,950   |
| 12/11/2025                    | 241    | Imprenta urbana                             | \$ 90,995    |
| 12/11/2025                    | 242    | arreglo computador de hacienda              | \$ 297,500   |
| 13/11/2025                    | 243    | Compra de chip Flypass vehículos nuevos     | \$ 80,001    |
| 15/11/2025                    | 244    | Refrigerios Capacitación Secretaría General | \$ 350,000   |
| 18/11/2025                    | 245    | Impresiones A Color Gestión Humana          | \$ 91,700    |
| 19/11/2025                    | 246    | Analisis de suelos                          | \$ 72,000    |
| 20/11/2025                    | 247    | Refrigerios Consejo de Gobierno             | \$ 270,000   |
| 21/11/2025                    | 248    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 11,000    |
| 21/11/2025                    | 249    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 18,000    |
| 21/11/2025                    | 250    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 18,000    |
| 21/11/2025                    | 251    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 18,000    |
| 21/11/2025                    | 252    | fotocopias a color contratación             | \$ 139,602   |
| 22/11/2025                    | 253    | compra de lavaplatos y kit de instalacion   | \$ 145,800   |
| 24/11/2025                    | 254    | impresiones a color                         | \$ 300,000   |
| 24/11/2025                    | 255    | Pago de peaje sec planeacion                | \$ 17,600    |
| 24/11/2025                    | 256    | Pago de peaje sec planeacion                | \$ 17,600    |
| 24/11/2025                    | 257    | Pago de peaje sec planeacion                | \$ 17,600    |
| 26/11/2025                    | 258    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 11,000    |
| 26/11/2025                    | 259    | Envío Secretaría De Movilidad               | \$ 18,000    |
| 26/11/2025                    | 260    | Certificados De Tradición Y Libertad        | \$ 100,000   |
| 26/11/2025                    | 261    | Impresión Ploter                            | \$ 75,000    |
| 27/11/2025                    | 262    | Compra tapa sanitario                       | \$ 36,000    |
| TOTAL RECIBOS OFICIALES       |        |   | 4,124,348    |

Los comprobantes de pago para caja menor del mes de Noviembre cuentan con los respectivos soportes y se encuentran debidamente documentados. Los gastos efectuados se ajustan a los montos destinados para cada rubro, sin exceder los límites establecidos. No se detectaron compras fraccionadas que pudieran comprometer la transparencia y eficiencia en el manejo de los recursos. A continuación, se presenta la imputación presupuestal de los gastos realizados durante el mes de Noviembre, clasificados por rubros, de acuerdo con la constitución de la caja menor de la Alcaldía Municipal de Cajicá.

| RUBRO              | CONCEPTO                                | DEBE         | HABER        | TOTAL      |
|--------------------|---|--------------|--------------|------------|
| 2.1.2.02.01.002    | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS | \$ 750.000   | \$ 620.000   | \$ 130.000 |
| 2.1.2.02.01.003.01 | GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS  | \$ 1.650.000 | \$ 1.430.547 | \$ 219.453 |
| 2.1.2.02.02.006.04 | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE               | \$ 2.000.000 | \$ 1.873.801 | \$ 126.198 |
| 2.1.2.02.02.007.01 | GASTOS LEGALES Y NOTARIALES             | \$ 100.000   | \$ 100.000   | \$ -       |
|                    | TOTAL                                   | \$ 4.500.000 | \$ 4.124.348 | \$ 375.652 |

| CANTIDAD | MONEDAS<br>DENOMINACIÓN | VALOR    | MONEDAS        |                 |
|----------|-------------------------|----------|----------------|-----------------|
|          |                         |          | MONEDA DE \$50 | MONEDA DE \$100 |
| 0        | MONEDA DE \$50          | \$ -     |                |                 |
| 1        | MONEDA DE \$100         | \$ 100   |                |                 |
| 3        | MONEDA DE \$200         | \$ 600   |                |                 |
| 2        | MONEDA DE \$500         | \$ 1.000 |                |                 |
| 2        | MONEDA DE \$1000        | \$ 2.000 |                |                 |
|          | TOTAL:                  | \$ 3.700 |                |                 |

| CANTIDAD | BILLETES<br>DENOMINACIÓN | VALOR      | BILLETES           |                    |
|----------|--------------------------|------------|--------------------|--------------------|
|          |                          |            | BILLETE DE \$1.000 | BILLETE DE \$2.000 |
| 0        | BILLETE DE \$1.000       | \$ -       |                    |                    |
| 6        | BILLETE DE \$2.000       | \$ 12.000  |                    |                    |
| 4        | BILLETES DE \$5.000      | \$ 20.000  |                    |                    |
| 2        | BILLETES DE \$10.000     | \$ 20.000  |                    |                    |
| 1        | BILLETES DE \$20.000     | \$ 20.000  |                    |                    |
| 0        | BILLETES DE \$50.000     | \$ -       |                    |                    |
| 3        | BILLETES DE \$100.000    | \$ 300.000 |                    |                    |
|          | TOTAL:                   | \$ 572.000 |                    |                    |

TOTAL PLATA: \$ 375.700

EL FORMATO IMPRESO, SIN DILIGENCIAR, ES UNA COPIA NO CONTROLADA

Página 6 de 10

ALCALDÍA MUNICIPAL  
DE CAJICÁ

## GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA

CÓDIGO: GEM-FM-022

## FORMATO

VERSIÓN: 02

INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

FECHA: 28/FEB/2025

| NÚMERO | FECHA      | IMPRESIÓN PRESUPUESTAL |                    |                    |                    | CONCEPTO   | VALOR           |
|--------|------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|-----------------|
|        |            | 2.1.2.02.01.003.01     | 2.1.2.02.01.003.01 | 2.1.2.02.03.004.04 | 2.1.2.02.03.007.01 |  |                 |
| 234    | 16/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | RECARGA DE PLUMA   | \$ 1.700.000,00 |
| 235    | 17/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 11.000,00    |
| 236    | 17/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 18.000,00    |
| 237    | 17/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 18.000,00    |
| 238    | 17/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | COMPRA DE MATERIALES ARREGLO ARCHIVO CONTRATACION  | \$ 34.000,00    |
| 239    | 17/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | COMPRA DE MATERIALES ARREGLO ARCHIVO CONTRATACION  | \$ 36.000,00    |
| 240    | 18/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | IMPRESIONES A COLOR CAMPAÑA GESTION HUMANA   | \$ 110.000,00   |
| 241    | 18/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ESCANER PLANOS CUBIERTA DE CALAHORRA   | \$ 90.995,31    |
| 242    | 18/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ARREGLO COMPUTADOR DE HACIENDA   | \$ 297.500,00   |
| 243    | 18/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | COMPRA DE CHIP DE PLUMAS VEHICULOS REUNIONES   | \$ 86.000,00    |
| 244    | 18/11/2025 | X                      |                    |                    |                    | REPROGEROS CAPACITACIONES SEC GENERAL  | \$ 382.000,00   |
| 245    | 18/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | IMPRESIONES A COLOR GESTION HUMANA   | \$ 91.700,00    |
| 246    | 18/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ANALISIS DE SUELO DE SEC AMBIENTE  | \$ 72.000,00    |
| 247    | 18/11/2025 | X                      |                    |                    |                    | REFREGERADOR CONEXO DE GOBIERNO  | \$ 276.000,00   |
| 248    | 21/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 11.000,00    |
| 249    | 21/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 18.000,00    |
| 250    | 21/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO DE PLUMA DE MOVILIDAD  | \$ 18.000,00    |
| 251    | 21/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 18.000,00    |
| 252    | 21/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | IMPRESIONES A COLOR DE CONTRATACION  | \$ 129.400,00   |
| 253    | 21/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | COMPRA DE LAVAPLATOS   | \$ 145.300,00   |
| 254    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | IMPRESIONES DE CARTELES A COLOR  | \$ 300.000,00   |
| 255    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | FOTO DE PEAJE SEC PLANEACION   | \$ 57.000,00    |
| 256    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | FOTO DE PEAJE SEC PLANEACION   | \$ 57.000,00    |
| 257    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | FOTO DE PEAJE SEC PLANEACION   | \$ 57.000,00    |
| 258    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD  | \$ 51.000,00    |
| 259    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD CERTIFICADO DE LIBERTAD SEC. DE PLANEACION DESPACHO Y REQUERIDOS | \$ 120.000,00   |
| 260    | 24/11/2025 |                        | X                  |                    |                    | IMPRESIONES DE PLOTTERS SEC. PLANEACION  | \$ 75.000,00    |
| 261    | 27/11/2025 | X                      |                    |                    |                    | COMPRA DE TAPA PARA SANITARIO  | \$ 294.452,69   |
| 262    | 27/11/2025 | X                      |                    |                    |                    | TOTAL  | \$ 1.430.547,31 |

## Rubro Gastos Varios y Otros Gastos Asociados. 2.1.2.02.01.003.01

Revisados los gastos efectuados en el rubro “**Gastos Varios y Otros Gastos Asociados**” correspondientes al mes de Noviembre, se verificó que dichos desembolsos se encuentran dentro del monto presupuestal asignado. El total ejecutado en este rubro durante el mes de Noviembre ascendió a un millón cuatrocientos treinta mil quinientos cuarenta y siete pesos con treinta y un centavos (\$1.430.547,31 M/CTE).

| CAJA MENOR |   | GASTOS VARIOS Y OTROS GASTOS ASOCIADOS |            |                 |
|------------|---|--|------------|-----------------|
| RUBRO:     | MONTO MAXIMO  |  | \$         |                 |
| FECHA      | DESCRIPCION   | \$                                     |            | HABER SALDO     |
| 11/11/2025 | APROPIACION INICIAL RESOL 606 DEL 10 DE ENERO DE 2025 | \$                                     | 19.800.000 | \$ 1.650.000,00 |
| 11/11/2025 | COMPRAS DE MATERIALES ARREGLO ARCHIVO CONTRATACION    |  |            | \$ 1.615.500,00 |
| 11/11/2025 | COMPRAS DE MATERIALES ARREGLO ARCHIVO CONTRATACION    |  |            | \$ 1.579.000,00 |
| 12/11/2025 | IMPRESIONES A COLOR CAMPAÑA GESTION HUMANA            |  |            | \$ 1.468.050,00 |
| 12/11/2025 | ESCANER PLANOS CUBIERTA DE CALAHORRA                  |  |            | \$ 1.377.054,69 |
| 12/11/2025 | ARREGLO COMPUTADOR DE HACIENDA                        |  |            | \$ 1.079.554,69 |
| 18/11/2025 | IMPRESIONES A COLOR GESTION HUMANA                    |  |            | \$ 987.854,69   |
| 19/11/2025 | ANALISIS DE SUELO DE SEC. AMBIENTE                    |  |            | \$ 915.854,69   |
| 21/11/2025 | FOTOCOPIAS A COLOR DE CONTRATACION                    |  |            | \$ 776.252,69   |
| 22/11/2025 | COMPRA DE LAVAPLATOS                                  |  |            | \$ 630.452,69   |
| 24/11/2025 | IMPRESIONES DE CARTELES A COLOR                       |  |            | \$ 330.452,69   |
| 27/11/2025 | IMPRESIONES DE PLOTTERS SEC. PLANEACION               |  |            | \$ 330.452,69   |
| 27/11/2025 | COMPRA DE TAPA PARA SANITARIO                         |  |            | \$ 294.452,69   |
|            |   |  |            | \$ 294.452,69   |
|            |   |  |            | \$ 294.452,69   |
|            |   | TOTAL                                  | \$         | 1.430.547,31    |

EL FORMATO IMPRESO, SIN DILIGENCIAR, ES UNA COPIA NO CONTROLADA



Rubro Materiales y Suministros y Otros Gastos.2.1.2.02.01.002.

El valor mensual asignado para el rubro “**Materiales, Suministros y Otros Gastos**” es de setecientos cincuenta mil pesos (\$750.000 M/CTE). Durante el mes de Noviembre, los gastos ejecutados en este concepto ascendieron a seiscientos veinte mil (\$620.000 M/CTE), encontrándose dentro del límite presupuestal establecido.

| RUBRO:     | CAJA MENOR  | MATERIALES Y SUMINISTROS Y OTROS GASTOS |               |               |
|------------|---|---|---------------|---------------|
|            | MONTO MAXIMO  | \$ 750.000,00                           |               |               |
| FECHA      | DESCRIPCION   | DEBE                                    | HABER         | SALDO         |
|            | APROPIACION INICIAL RESOL 006 DEL 10 DE ENERO DE 2025 | \$ 9.000.000                            |               | \$ 750.000,00 |
| 15/11/2025 | REFRIGERIOS CAPACITACIONES SEC. GENERAL               |   | \$ 350.000,00 | \$ 400.000,00 |
| 20/11/2025 | REFRIGERIOS CONSEJO DE GOBIERNO                       |   | \$ 270.000,00 | \$ 130.000,00 |
|            |   |   |               | \$ 130.000,00 |
|            |   |   |               | \$ 130.000,00 |
|            |   |   |               | \$ 130.000,00 |
|            |   |   | \$ -          | \$ 130.000,00 |
|            |   |   | \$ -          | \$ 130.000,00 |
|            |   |   | \$ -          | \$ 130.000,00 |
|            | TOTAL   | \$ 620.000,00                           |               |               |

Rubro Comunicación y Transporte. 2.1.2.02.02.006.04.

Durante la revisión del arqueo de la caja menor, se constató que los gastos correspondientes al rubro “**Comunicación y Transporte**” para el mes de Noviembre ascienden a un millón novecientos setenta y tres mil ochocientos un pesos (\$1.973.801 M/CTE), de un total asignado de dos millones de pesos (\$2.000.000 M/CTE), lo que indica una ejecución acorde con el presupuesto aprobado para dicho concepto.

| RUBRO:       |   | CAJA MENOR                |                 |               |
|--------------|---|---------------------------|-----------------|---------------|
| MONTO MAXIMO |   | COMUNICACIÓN Y TRANSPORTE |                 |               |
| FECHA        | DESCRIPCION   | DEBE                      | HABER           | SALDO         |
|              | APROPIACION INICIAL RESOL 106 DEL 19 DE ENERO DE 2025 | \$ 15.000.000             |                 | \$ 15.000.000 |
| 10/11/2025   | RECARGA DE FLYPASS                                    |                           | \$ 1.700.000,00 | \$ 300.000,00 |
| 11/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 11.000,00    | \$ 289.000,00 |
| 11/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 18.000,00    | \$ 271.000,00 |
| 11/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 18.000,00    | \$ 253.000,00 |
| 13/11/2025   | COMPRA DE CHIP DE FLYPASS VEHICULOS NUEVOS            |                           | \$ 80.001,00    | \$ 172.999,00 |
| 21/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 11.000,00    | \$ 161.999,00 |
| 21/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 18.000,00    | \$ 143.999,00 |
| 21/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 18.000,00    | \$ 125.999,00 |
| 21/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 18.000,00    | \$ 107.999,00 |
| 24/11/2025   | PAGO DE PEAJE SEC. PLANEACION                         |                           | \$ 17.600,00    | \$ 90.399,00  |
| 24/11/2025   | PAGO DE PEAJE SEC. PLANEACION                         |                           | \$ 17.600,00    | \$ 72.799,00  |
| 24/11/2025   | PAGO DE PEAJE SEC. PLANEACION                         |                           | \$ 17.600,00    | \$ 55.199,00  |
| 26/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 11.000,00    | \$ 44.199,00  |
| 26/11/2025   | ENVIO SECRETARIA DE MOVILIDAD                         |                           | \$ 18.000,00    | \$ 26.199,00  |
|              | TOTAL   |                           | \$ 1.973.801    |               |

Rubro Certicamaras Certificados de Libertad. 2.1.1.2.02.02.007.01.

En el rubro “**Certicámaras - Certificados de Libertad**” se verificó que los gastos correspondientes al mes de Noviembre ascendieron a cien mil pesos (\$100.000 M/CTE), encontrándose dentro del presupuesto asignado para este concepto.

|  |  |                            |
|--|--|----------------------------|
| <br><b>ALCaldía MUNICIPAL<br/>DE CAJICÁ</b> | <b>GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA</b>                                    | <b>CÓDIGO: GEM-FM-022</b>  |
|  | <b>FORMATO</b>   | <b>VERSIÓN: 02</b>         |
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA<br/>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b> | <b>FECHA: 28/FE 3/2025</b> |

#### **Conteo de efectivo Noviembre de 2025:**

La Oficina de Control Interno realizó el conteo físico de los billetes y monedas correspondientes a la caja menor, verificando que el saldo total concuerda con los registros y se encuentra completo, bajo la custodia del funcionario responsable. El dinero está debidamente resguardado en una caja por átil con llave, ubicada en las instalaciones del Despacho de la Secretaría General, lo que garantiza su adecuada seguridad y control.

| CONTEO DE EFECTIVO         |          |                   |  |                          |          |                       |
|----------------------------|----------|-------------------|--|--------------------------|----------|-----------------------|
| BILLETES<br>(Denominación) | CANTIDAD | TOTAL \$          |  | MONEDA<br>(Denominación) | CANTIDAD | TOTAL \$              |
| 100000                     | 3        | \$ 300,000        |  | 1000                     | 2        | \$ 2,000              |
| 20000                      | 1        | \$ 20,000         |  | 500                      | 2        | \$ 1,000              |
| 10000                      | 2        | \$ 20,000         |  | 200                      | 3        | \$ 600                |
| 5000                       | 4        | \$ 20,000         |  | 100                      | 1        | \$ 100                |
| 2000                       | 6        | \$ 12,000         |  | 50                       |          | \$ 0                  |
| <b>TOTAL BILLETES</b>      |          | <b>\$ 372,000</b> |  | <b>TOTAL MONEDA</b>      |          | <b>\$ 3,700</b>       |
|                            |          |                   |  |                          |          | <b>TOTAL EFECTIVO</b> |



### Caja Menor - Conteo en Efectivo

|  |  |                           |
|--|--|---------------------------|
| <br><b>ALCALDÍA MUNICIPAL<br/>DE CAJICÁ</b> | <b>GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA</b>                                    | <b>CÓDIGO: GEM-FM-022</b> |
|  | <b>FORMATO</b>   | <b>VERSIÓN: 02</b>        |
|  | <b>INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA<br/>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b> | <b>FECHA: 28/FEB/2025</b> |

## RECOMENDACIONES

1. Se recomienda mantener la política de austeridad en la ejecución de la caja menor, destinando los recursos únicamente a necesidades justificadas y dentro de los límites presupuestales definidos, lo que contribuye al fortalecimiento del control financiero y a la correcta utilización de los fondos públicos en beneficio de la gestión institucional de la Alcaldía Municipal de Cajicá.

## CONCLUSIONES DE LA AUDITORÍA:

La revisión practicada a la caja menor de la Alcaldía Municipal de Cajicá se desarrolló de manera satisfactoria, evidenciándose la disposición, colaboración y transparencia del funcionario responsable, quien entregó oportunamente la documentación requerida en forma completa y organizada. El análisis permitió constatar que los gastos efectuados cuentan con los respectivos soportes, se encuentran dentro de los montos presupuestados y se ajustan a las disposiciones establecidas en el acto administrativo que regula su funcionamiento. En términos generales, se concluye que la caja menor es administrada de manera eficiente, asegurando el cumplimiento de la normativa vigente y el manejo responsable de los recursos asignados.

Durante el proceso de auditoría, se destaca como aspecto positivo la adecuada elaboración y diligenciamiento de los comprobantes de pago, los cuales fueron presentados en debida forma, evidenciando control y orden en las operaciones realizadas.

El área auditada tiene la responsabilidad de suministrar información veraz, completa, actualizada y oportuna para la elaboración del informe de auditoría, así como de comunicar de manera inmediata cualquier situación relevante o error que pueda incidir en los resultados de la evaluación.

Es importante señalar que, debido a las limitaciones inherentes a cualquier estructura de control interno, pueden presentarse errores o irregularidades que no sean detectados en el marco de los procedimientos de auditoría, evaluación o seguimiento previamente establecidos. No obstante, el líder del área auditada es responsable de implementar y mantener un sistema de control interno adecuado, así como de prevenir posibles irregularidades, conforme al enfoque del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y el principio de las tres líneas de defensa.

Para constancia se firma en Cajicá - Cundinamarca, a los veintiocho (28) día del mes Noviembre del año dos mil dos mil veinticinco (2025).

Firma Auditores:

  
**OMAR GIOVANNI SÁNCHEZ NOVA**  
 Jefe Oficina de Control Interno  
 Auditor Líder

  
**MARÍA LILIANA MARTÍNEZ BAYONA**  
 Profesional Universitaria  
 Equipo Auditor

Proyectó: María Liliana Martínez Bayona - Profesional Universitaria  
 Revisó y Aprobó: Omar Giovanni Sánchez Nova - Jefe Oficina de Control Interno