

**INFORME CAJAS MENORES – INSTITUTO DISTRITAL DE LA PARTICIPACION Y
ACCION COMUNAL - IDPAC
VIGENCIA 2020**

Fecha del Informe: 17/04/2020

1. OBJETIVO:

Verificar el manejo de los recursos asignados de la Caja Menor mediante el cumplimiento de la normatividad vigente relacionada con las Cajas Menores constituidas para la vigencia 2020, el adecuado funcionamiento y ejecución de los recursos.

2. CRITERIO DE SEGUIMIENTO

Manual para el Manejo y Control de Cajas Menores de la Dirección Distrital de Contabilidad – SHD, Decreto 2768 de diciembre 28 de 2012- Ministerio de Hacienda, Decreto 061 de febrero 14 de 2007 del Secretario Distrital de Hacienda, y el Procedimiento IDPAC-GF-PR-05 - Caja Menor, versión 2 del 27/04/2017.

3. METODOLOGIA:

Solicitud de información a Tesorería y a Contabilidad del IDPAC, relacionada con la constitución de Cajas Menores, revisión de registros en el Estado de Situación Financiera, consulta de Normatividad en SIG Participo en búsqueda de actos administrativos de constitución de Cajas Menores para la vigencia 2020.

4. ALCANCE DEL SEGUIMIENTO:

Cajas menores constituidas en el Instituto Distrital para la Participación y Acción Comunal - DPAC para la vigencia 2020.

5. RESULTADO DEL SEGUIMIENTO

5.1 Constitución Cajas Menores Vigencia 2020

A través de correo electrónico del 16 de abril de 2020 dirigido a la Tesorera del Instituto, se solicitó el Acto administrativo de constitución de Cajas Menores. En respuesta, mediante correo electrónico de la misma fecha, La Dra. Sandy Milena Ortiz – Tesorera IDPAC, manifiesta que *“El IDPAC no tiene constituida a la fecha Caja Menor”*.

Mediante correo electrónico del 17 de abril de 2020 se solicitó a la Contadora información sobre registro de cajas menores durante el primer trimestre de 2020. Esta solicitud fue atendida con correo electrónico de la misma fecha, informando que *“Durante lo corrido del año 2020, el IDPAC no ha constituido cajas menores”*.

Se verificó el Balance de Prueba a 31 de marzo de 2020 y se evidenció que no hay registro alguno para la cuenta 110502 – Caja Menor.

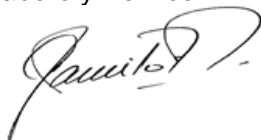
Se revisó el normograma de la Institución y se evidenció que no hay acto administrativo alguno relacionado con la Constitución de Cajas Menores durante lo transcurrido de la vigencia 2020.

6. CONCLUSIÓN:

No es procedente realizar el seguimiento de acuerdo con el Plan Anual de Auditoria para la vigencia 2020, debido a que para la presente vigencia no se han constituido cajas menores en el IDPAC.

Cordialmente,

Elaboró y Verificó



Camilo A. Garzón Tauta
Contratista Oficina Control Interno

Revisó y aprobó:



Pablo Salguero Lizarazo
Jefe Oficina Control Interno

	Nombre Completo/ cargo	Vo. Bo.	Fecha
Elaboró	Camilo A. Garzón Tauta - Contratista CPS/048/2020		17-04-2020
Revisó	Pablo Salguero Lizarazo-Jefe Oficina de Control Interno		
Aprobó			
Anexos	N/A		