



Agencia de Renovación
del Territorio



Al contestar por favor cite estos datos:
Radicado: 20251010072433
Fecha: 2025-09-23 16:00

MEMORANDO

PARA: **DIEGO ARMANDO GONZALEZ LOPEZ**
Coordinador Grupo Interno de Trabajo de Servicios Administrativos

DE: **MARLON SALOMON CONTRERAS TURBAY**
Coordinador Grupo Interno de Trabajo de Control Interno

ASUNTO: ARQUEO CAJA MENOR SEPTIEMBRE DE 2025

Cordial saludo Dr. Gonzalez:

En cumplimiento del plan anual de auditoría interna de la vigencia 2025, procedemos a informar, para su conocimiento y fines pertinentes, el resultado del arqueo realizado a la caja menor, creada bajo la Resolución 000241 del 25 de marzo de 2025, con cargo al presupuesto de funcionamiento y administrada por el GIT de Servicios Administrativos.

El 22 de septiembre de 2025, siendo las 3.09 pm, se procedió a realizar arqueo a la caja menor encontrando lo siguiente:

1. Saldo en efectivo:

El saldo en efectivo custodiado en el cofre de caja menor es de \$970.000 discriminado así:

DENOMINACIÓN	CANTIDAD	TOTAL
\$ 100.000	9	\$ 900.000
\$ 50.000	1	\$ 50.000
\$ 20.000	1	\$ 20.000
Total Efectivo		\$ 970.000

2. Saldo en bancos



Agencia de Renovación del Territorio
Carrera 7 No. 32 - 24, Centro empresarial San Martín (Pisos del 36 al 40)
Conmutador: (+57) 601 4 22 10 80





Agencia de Renovación del Territorio

Según consulta del 23 de septiembre de 2025, a las 03:18 pm, en la plataforma virtual de Bancolombia, realizada por el servidor público Diego Armando González López, del saldo de la cuenta corriente No 031-881076-46, es de \$10.300.000.

The screenshot displays the Bancolombia Sucursal Virtual Empresas interface. At the top, there is a navigation menu with various options like CONSULTAS, DEMÓSTRICOS, INVERSIONES, etc. The main content area shows account details for 'Empresa: ART NIT: 901056886' and 'Usuario: DIEGO ARMANDO GONZALEZ LOPEZ'. The date and time are '22 de Septiembre de 2025 3:18:20 PM'. Below this, there is a section for 'Movimientos del Día' with a table showing account information:

Entidad	Tipo de Producto	Moneda	Nombre de Producto
BANCOLOMBIA	Corriente	PESO	BANCOLOMBIA - Corriente - 031-881076-46

Below the table, there are fields for 'Saldo Disponible' (10,300,000.00), 'Saldo en Caja' (0.00), and 'Saldo Total' (10,300,000.00). The 'Saldo Total' is circled in red. There is also a 'Transacciones' table with columns for Fecha, Descripción, Sucursal/Canal, Referencia 1, Referencia 2, Documento, and Valor. Two transactions are listed: one on 2025/08/03 for 'PAGO A PROVE Sergio Daniel S' and another on 2025/07/29 for 'PAGO INTERBANC DER TESORO MACI'. At the bottom, there is a 'Búsqueda de Movimientos' section with search filters for 'Desde', 'Hasta', 'Grupo de Transacciones', 'Oficina', 'Descripción de Transacción', 'Documento', and 'Valor'.

3. Resultado del arqueo.

Los cálculos de los valores descritos anteriormente, efectivo y saldo en bancos, asciende a la suma de **\$12.056.717**, evidenciándose un sobrante de **\$656.717**, correspondiente el giro realizado el 29 de agosto de 2025, por concepto de viáticos de la funcionaria Castriela Hernández, que conforme lo informado por el responsable del manejo de la caja menor, el Banco no ha realizado el debito del dinero.

4. Arqueos caja menor

Verificada la actividad 17 del procedimiento "PD-GA-03 ADMINISTRACIÓN DE LA CAJA MENOR" que cita: "Mensualmente se verifica que las operaciones estén debidamente sustentadas, que los registros sean oportunos y adecuados y que los saldos correspondan. En caso de inconsistencias se revisa y se determinan las diferencias contra los soportes de legalización y bancos, si es necesario se solicitan nuevamente los soportes correspondientes." Y cuya responsabilidad es asignada a el Profesional GIT Servicios Administrativos - Rol Cuentadante., se evidenció que durante la vigencia 2025,



Agencia de Renovación del Territorio



no se han realizado arqueos de caja menor por parte de la coordinación de Servicios Administrativos.

El citado incumplimiento incrementa la posibilidad de una materialización del riesgo asociado a la administración de los recursos de caja menor debido a deficiencias en los requisitos para la legalización de los recursos y/o inadecuado seguimiento a los giros de los valores de la caja menor, al no ejecutar los controles establecidos como son el arqueo con lo que se busca asegurar la correcta aplicación de las políticas establecidas en la entidad para el manejo de estos recursos.

Por lo anterior se recomienda, dar aplicación al procedimiento establecido en la ART para la administración de los recursos de caja menor, especialmente la realización de arqueos por parte del proceso responsable del manejo del fondo de caja menor.

Cordialmente.

MARLON SALOMON CONTRERAS TURBAY

Anexo: Arqueo caja menor.

Elaboró: Zulma Janneth Crislancho Jaimes

Revisó: Marlon Salomon Contreras Turbay

Aprobó: Marlon Salomon Contreras Turbay



Agencia de Renovación del Territorio

Carrera 7 No. 32 - 24, Centro empresarial San Martín (Pisos del 36 al 40)
Conmutador: (+57) 601 4 22 10 80

