



FONDO DE PREVISIÓN SOCIAL DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
 Establecimiento Público adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social

MEMORANDO



Radicado No.: **20152010016903**

Fecha: 27-04-2015

Bogotá D.C.,

PARA: **FRANCISCO ÁLVARO RAMÍREZ RIVERA**
 Director General

DE: CONTROL INTERNO

ASUNTO: INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CAJA MENOR.

Respetado doctor Ramírez:

En desarrollo del Programa Anual de Auditoría vigencia 2015, el día de hoy en horas de la mañana, se realizó visita al área de contabilidad con el fin de realizar el primer arqueo de caja menor de la vigencia 2015, encontrándose que el responsable de la caja menor se encuentra en periodo de vacaciones y en consecuencia no fue posible adelantar el arqueo.

Al respecto el parágrafo del artículo 9 del Decreto 2768 de 2012, por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores, dispone:

“PARÁGRAFO. Cuando el responsable de la caja menor se encuentre en vacaciones, licencia o comisión, el funcionario que haya constituido la respectiva caja menor, podrá mediante resolución, encargar a otro funcionario debidamente afianzado, para el manejo de la misma, mientras subsista la situación, para lo cual sólo se requiere de la entrega de los fondos y documentos mediante arqueo, al recibo y a la entrega de la misma, lo que deberá constar en el libro respectivo”.

Al respecto, Control Interno recomienda asignar responsable mientras esa situación continúe e incluirá otra visita de seguimiento en el mencionado Programa Anual.

Atentamente,


SANDRA MILENA NEIRA SANCHEZ
 Asesora Control Interno

C.C. **ANA SOCORRO GIRAL JUNCA**
 Subdirectora Administrativa y Financiera.


 27 ABR. 2015
 4:30

*4:30
 27/04/15
 4:30*