	INFORME			
	CÓDIGO: DE-SIPG-F-05	VERSIÓN: 01	FECHA: 02-05-2019	PÁGINA: 1 DE 6

**CIERRE DE TESORERIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

En las instalaciones de tesorería del Instituto Departamental de Cultura del Meta, siendo las 4:00 pm se procede a efectuar el cierre de tesorería de la vigencia fiscal 2019, con la participación de **KAREN HELENA ALMANZA BARRAGAN.** - Tesorera, **HUGO GARCIA WALTEROS.** - Técnico Contable. - **RUTH CATAÑO ORJUELA.** - Asesora Contable y Financiera, **SONIA LUZ HERNANDEZ CRUZ** – Asesora Control Interno en calidad de invitada.

El objetivo del cierre de tesorería es verificar y evaluar el adecuado manejo, seguridad, conservación y custodia de fondos de Caja General, incluyendo los valores negociables y documentos en garantía.

Esta verificación abarca en su aplicación el área de Tesorería, área encargada del manejo y custodia de fondos de Caja, valores negociables, documentos negociables del Instituto Departamental de Cultura del Meta.

ARQUEO DE CAJA GENERAL

El presente arqueo de Caja se realiza el día 31 de diciembre de 2019, a la funcionaria **KAREN HELENA ALMANZA BARRAGAN**, con funciones de tesorera, adscrita a la Sub dirección General, siendo la funcionaria responsable del manejo general de la tesorería del Instituto Departamental de Cultura del Meta.


Total Efectivo: saldo en caja según arqueo **\$ -0-**

Al momento de hacer el arqueo de caja, no se encontró efectivo en el área de tesorería.

Resultado cotejado con el saldo del Balance General de la cuenta contable denominada (1105 – Caja General), el cual arroja el siguiente resultado:

Código	Nombre	Nuevo Saldo
1105	CAJA	0
110501	CAJA PRINCIPAL	0


Fuente: Balance General al 31-dic-2019

	INFORME			
	CÓDIGO: DE-SIPG-F-05	VERSIÓN: 01	FECHA: 02-05-2019	PÁGINA: 2 DE 6

INVENTARIOS

Se procede a verificar físicamente el inventario de estampilla pro cultura que se encuentra en la tesorería del Instituto Departamental de cultura del Meta.

Una vez Inspeccionado y revisado las estampillas de Pro Cultura que reposan en la caja fuerte del Instituto Departamental de Cultura del Meta y cotejado con el boletín diario de caja de fecha 31-dic-2019, se encontraron estampillas de la siguiente denominación:

MARTES 31 DE DICIEMBRE DE 2019					
	BOLETIN DIARIO DE CAJA				
	CÓDIGO: GAF-TE-F-03	VERSIÓN: 03	FECHA: MAYO DE 2019	PÁGINA: 1 DE 1	
VALOR FACIAL	SALDO ANTERIOR	VENTA DIARIA		SALDO UNIDADES	SALDO VALOR FACIAL
		TOTAL VENDIDA	VALOR		
100	0	0	0	0	0
200	0	0	0	0	0
500	0	0	0	0	0
1,000	5,000	0	0	5,000	5,000,000
2,000	25,365	0	0	25,365	50,730,000
5,000	15,000	0	0	15,000	75,000,000
10,000	15,000	0	0	15,000	150,000,000
20,000	5,000	0	0	5,000	100,000,000
50,000	34,274	0	0	34,274	1,713,700,000
Valor Total	99,639	0	0	99,639	2,094,430,000

Fuente: Boletín diario de Caja - 31-dic-2019

Se verificó cada denominación y se pudo evidenciar que se encuentran conciliados el total del inventario de la estampilla pro cultura, como lo registra la cuenta contable denominada (151004 – Impresos y publicaciones Estampilla Instituto), la cual es soportada con la siguiente consulta del Balance General.

Rz/6



INFORME

CÓDIGO:
DE-SIPG-F-05

VERSIÓN:
01

FECHA:
02-05-2019

PÁGINA:
3 DE 6

Código	Nombre	Nuevo Saldo	Vr. Costo Unitario	Cantidad
1510	MERCANCIAS EN EXISTENCIA	8,945,589.42		
151004	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	8,945,589.42		99,639.00
15100405	VALOR FACIAL \$1.000	448,900.00	89.78	5,000.00
15100406	VALOR FACIAL \$2.000	2,277,269.70	89.78	25,365.00
15100407	VALOR FACIAL \$5.000	1,346,700.00	89.78	15,000.00
15100408	VALOR FACIAL \$10.000	1,346,700.00	89.78	15,000.00
15100409	VALOR FACIAL \$20.000	448,900.00	89.78	5,000.00
15100410	VALOR FACIAL \$50.000	3,077,119.72	89.78	34,274.00

Fuente: Balance General al 31-dic-2019

Se verifico la existencia del inventario de la estampilla procultura que se encuentra en el Banco DAVIVIENDA, arrojando el siguiente resultado el cual está soportado con certificación firmada por las dos partes (Banco DAVIVIENDA e Instituto Departamental de Cultura del Meta), la cual hace parte integral de esta acta.

Valor facial	Saldo	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	Tot Vendida	Valor	Saldo	Subtotal
100	0																																0	0	0	0
200	0																																0	0	0	0
500	3,939	244	331	196	515	348				220	70	38	71	34			49	74	20	4	24			6			8	4			66	2,423	1,211,500	1,516	758,000	
1,000	0																																0	0	0	0
2,000	5,000										78	91	94	31			95	93	94	92	58				65	82		88	84			75	1,398	2,798,000	3,602	7,204,000
5,000	5,000																																0	0	5,000	25,000,000
10,000	5,000																																0	0	5,000	50,000,000
20,000	10,272	125	18	81	86	84				15	105	83	110	41			84	111	111	107	97				120	102		138	118			135	2,116	42,320,000	8,158	163,120,000
50,000	4,897			3																					2	15		8	11				46	2,300,000	4,851	242,550,000
Valor T.	34,108	9	369	460	277	602	432	0	0	336	352	218	276	109	0	0	339	371	238	203	170	0	0	83	260	0	242	250	0	0	276	0	5,983	48,627,600	28,125	488,832,000


Fuente: Relación diaria de venta estampilla procultura – DAVIVIENDA.

Una vez culminada la inspección de las estampillas en el banco DAVIVIENDA, se procedió a verificar el saldo del Balance General de la cuenta contable denominada (153005 – Impresos y publicaciones Banco Davivienda), donde se evidencia que los saldos de la estampilla procultura – Banco DAVIVIENDA, están coherentes y soportados con lo generado por contabilidad, como se registra en la siguiente consulta.

Código	Nombre	Nuevo Saldo	Vr. Costo Unitario	Cantidad
1530	EN PODER DE TERCEROS	2,525,062.50		
153005	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	2,525,062.50		
15300502	ESTAMPILLA PROCULTURA - BANCO DAVIVIENDA	2,525,062.50		28,125.00
1530050203	VALOR FACIAL \$500	136,106.48	89.78	1,516.00
1530050205	VALOR FACIAL \$2.000	323,387.56	89.78	3,602.00
1530050206	VALOR FACIAL \$5.000	448,900.00	89.78	5,000.00
1530050207	VALOR FACIAL \$10.000	448,900.00	89.78	5,000.00
1530050208	VALOR FACIAL \$20.000	732,245.68	89.78	8,156.00
1530050209	VALOR FACIAL \$50.000	435,522.78	89.78	4,851.00

Fuente: Balance General al 31-dic-2019

Handwritten signature and number 36

	INFORME			
	CÓDIGO: DE-SIPG-F-05	VERSIÓN: 01	FECHA: 02-05-2019	PÁGINA: 4 DE 6

BANCOS

Se efectúa verificación de las cuentas aperturadas de ahorros y corrientes por el Instituto Departamental de Cultura del Meta, en el Banco DAVIVIENDA, BOGOTA, COLPATRIA y BBVA.

Código Contable	Nombre
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS
111005	CUENTA CORRIENTE
11100501	BANCO DE BOGOTA - 364-36485-1
11100506	BANCO DE BOGOTA- 364-54823-0 CORRIENTE-RED DE BIBLIOTECAS
11100509	BANCO BBVA - 0854000635 - "CONSTRUCCION CASA DE LA CULTURA DEL MUNICIPIO DE GRANADA META" "MEJORAMIENTO DEL TEATRO CAMOA DEL MUNICIPIO DE SAN MARTIN".
111006	CUENTA DE AHORRO
11100604	BANCO DE BOGOTA - CTA-364086017
11100606	BANCO DAVIVIENDA -CTA 180-593429-9
11100610	COLPATRIA - 0942037619 PATRIMONIO
11100611	BANCO DE BOGOTA - 36413738-0 FONDO GESTOR CULTURAL
11100615	BANCO DE BOGOTA - 364-58697-4 RED DE BILIOTECAS
11100616	BANCO DE BOGOTA - 364-710897 PATRIMONIO CONVENIO NO. 18 MESETAS
11100618	BANCO BBVA - 08540200001088 - "CONSTRUCCION CASA DE LA CULTURA DEL MUNICIPIO DE GRANADA META" "MEJORAMIENTO DEL TEATRO CAMOA DEL MUNICIPIO DE SAN MARTIN".

Fuente: Balance General al 31-dic-2019

CHEQUERAS:

Se hace revisión de las chequeras que se encuentran en la tesorería, detalladas de la siguiente manera:

BANCO COLPATRIA

Cuenta Corriente No. 09410058772

Cheque No. 1133603-9 Hasta Cheque No. 1133650-7

BANCO DE BOGOTA

Cuenta Corriente No. 364548230

Cheque No. 306 Hasta Cheque No. 999


BANCO DE BOGOTA

Cuenta Corriente No. 364364851

Cheque No. 544 Hasta Cheque No. 999

Cheque No. 1625101 Hasta Cheque No. 1625200



	INFORME			
	CÓDIGO: DE-SIPG-F-05	VERSIÓN: 01	FECHA: 02-05-2019	PÁGINA: 5 DE 6

BANCO BBVA

Cuenta Corriente No. 0854000635

Cheque No. 4 Hasta Cheque No. 100

DEPOSITOS A TERMINO


Se verificaron los títulos valores CDT'S, constituidos por el Instituto Departamental de cultura del Meta, con el Banco COLPATRIA, DAVIVIENDA y BOGOTA, los cuales corresponden a siete (7) CDT'S, recursos correspondientes al fondo del Gestor Cultural; se detalla a continuación la relación de los CDT, indicando el valor, tasa efectiva anual y su fecha de vencimiento.

ENTIDAD BANCARIA	VALOR CDT	TASA % EFECTIVA ANUAL	FECHA VENCIMIENTO
BANCO DE BOGOTA	2,024,589,098.96	5	08/04/2020
BANCO DAVIVIENDA	3,945,594,844.00	5.1	28/04/2020
BANCO DAVIVIENDA	2,487,897,906.00	5.1	28/04/2020
BANCO DAVIVIENDA	4,814,385,268.00	5.1	21/04/2020
BANCO DAVIVIENDA	2,148,212,402.00	5.2	22/02/2020
BANCO COLPATRIA	4,282,079,027.00	5.25	27/05/2020
BANCO DAVIVIENDA	1,727,322,312.00	5.35	24/06/2020
TOTAL CDT	21,430,080,857.96		

Fuente: CDT Constituidos

Estos certificados fueron cotejados y conciliados con el Balance General, en la cuenta contable denominada (122302 – Inversiones e Instrumentos derivados – Certificado de Depósito a Término CDT, como se registra en la siguiente consulta:

[Handwritten signature]

	INFORME			
	CÓDIGO: DE-SIPG-F-05	VERSIÓN: 01	FECHA: 02-05-2019	PÁGINA: 6 DE 6

Código	Nombre	Nuevo Saldo
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	21,430,080,857.96
1223	INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ A COSTO AMORTIZADO	21,430,080,857.96
122302	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO A TÉRMINO (CDT)	21,430,080,857.96

Fuente: Balance General al 31-dic-2019

Declaración:

La funcionaria **KAREN HELENA ALMANZA** – Tesorera, declara que el arqueo se realizó en su presencia, que ha entregado todos los documentos requeridos (estampillas, chequeras y CDTs), las estampillas fueron contadas en su presencia y se devolvió a entera satisfacción de la tesorera, siendo las 6:00 p.m. se da por terminado el cierre de tesorería del Instituto Departamental de Cultura del Meta.

Se firma por los que en ella intervinieron, en Villavicencio a los 31 días del mes de diciembre de 2019.


KAREN HELENA ALMANZA BARRAGAN
 Tesorera


RUTH CATANO ORJUELA
 Asesora Contable y Financiera


HUGO GARCÍA WALTEROS
 Técnico Contabilidad


SONIA LUZ HERNANDEZ CRUZ
 Asesora Control Interno