

INFORME DE SEGUIMIENTO AL FUNCIONAMIENTO Y CIERRE DE LA CAJA MENOR APROBADA POR LA AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA – COLOMBIA COMPRA EFICIENTE PARA LA VIGENCIA 2025

La Asesora Experta con Funciones de Control Interno, en cumplimiento de lo ordenado por la Ley 87 de 1993, en concordancia con los Decretos 1068 de 2015 y Decreto 0199 del 20 de febrero de 2024 y plan anual de auditorías basadas en riesgos 2025, aprobado por el Comité Institucional Coordinador de Control Interno de la ANCP-CCE, efectuó seguimiento a la gestión adelantada por la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente ANCP-CCE, con respecto del Funcionamiento y Cierre de los Gastos de Caja Menor aprobados para la entidad en la vigencia 2025.

En el marco de la política de austeridad, eficiencia y efectividad en el uso de los recursos públicos, Control Interno efectuó el seguimiento al proceso de cierre de la Caja Menor de la ANCP-CCE, vigencia 2025. Este seguimiento se desarrolló bajo el principio de buena fe, con base en la información suministrada por la Secretaría General de la entidad, en la visita administrativa No. 01 del 10 de diciembre de 2025 realizada por Control Interno al cuentadante de la Caja Menor autorizado por la ANCP-CCE, como responsable de su administración durante la vigencia 2025 y por correo electrónico a Control Interno, así:


a. Contextualización general del tema revisado y/o resultados

❖ SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVIDAD – CAJA MENOR VIGENCIA 2025 APROBADA POR LA ANCP-CCE.

➤ Constitución del funcionamiento de la caja menor para la vigencia 2025 aprobada por la ANCP-CCE

La Caja Menor se constituyó mediante la Resolución No. 072 del 21 de febrero de 2025 emitida por el director de la ANCP, *"Por la cual se constituye la caja menor para Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente- vigencia fiscal 2025"*, como se evidencia en las siguientes imágenes

Imagen No. 1: Resolución No.072 del 21 de enero de 2025


**AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA
COLOMBIA COMPRA EFICIENTE**

RESOLUCIÓN NÚMERO 072 DE 2025

"Por la cual se constituye la caja menor para Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- vigencia fiscal 2025"

EL DIRECTOR GENERAL DE LA AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE-

En ejercicio de sus facultades legales y en especial de la que le confiere el Decreto 1068 de 2015, y

CONSIDERANDO:

Que el Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 por medio del cual se expidió el Decreto Único Reglamentario al Sector de Hacienda y Crédito Público, reglamentó la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores.

Que para una eficiente y eficaz prestación del servicio, es necesario la constitución y puesta en funcionamiento de una caja menor para cubrir los gastos por concepto de adquisición de bienes y servicios que tengan el carácter de urgente, con el objeto de lograr la ejecución oportuna de las funciones a cargo de la Agencia.

Que de acuerdo con lo preceptuado en el artículo 2.8.5.2 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, "... las cajas menores se constituirán, para cada vigencia fiscal, mediante resolución suscrita por el jefe del respectivo órgano, en la cual se indique la cuantía, el responsable, la finalidad y la clase de gastos que se pueden realizar. Así mismo se deberá indicar la unidad ejecutora y la cuantía de cada rubro presupuestal (...)"

Que el artículo 18 de la Ley 2342 del 15 de diciembre de 2023 establece que:

"La constitución y funcionamiento de las cajas menores en los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación, y en las entidades nacionales con régimen presupuestal de Empresas Industriales y Comerciales del Estado con carácter no financiero, respecto de los recursos que le asigna la Nación, se regirán por el Decreto 1068 de 2015 y por las demás normas que lo modifiquen o adicionen."

Que mediante Resolución 001 del 02 de enero de 2025, se desagregó el Presupuesto de Gastos de Funcionamiento y Gastos de Inversión de la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- para la vigencia fiscal 2025.

Que el Coordinador del Grupo Interno de Gestión Financiera de la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente-, expidió el Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 52225 del 21 de febrero de 2025 cuyo objeto es: "LA AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA -COLOMBIA COMPRA EFICIENTE- RECURSOS PARA LA APERTURA DE UNA CAJA MENOR PARA EL NORMAL DESEMPEÑO DE SUS FUNCIONES, PODER ATENDER DE MANERA INMEDIATA COMPROMISOS URGENTES QUE SE GENEREN EN LA ADMINISTRACIÓN DE LA ENTIDAD PARA LA VIGENCIA 2025"

RESOLUCIÓN NÚMERO 072 DE 2025 Hoja N° 3

Continuación de la Resolución "Por la cual se constituye la caja menor para - Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- para la vigencia fiscal 2025"

Que, en mérito de lo expuesto,

RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO. - Constituir la caja menor para la adquisición de bienes y servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- para la vigencia fiscal 2025, por la suma de cuatro millones de pesos más (\$4.000.000,00), para cubrir gastos identificados y definidos en los conceptos del Presupuesto General de la Nación que tengan el carácter de urgente.

ARTÍCULO SEGUNDO. - El funcionamiento de la Caja Menor para adquisición de bienes y servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- estará sujeta a lo reglamentado en el Título 5 de la Parte 8 del Libro 2 del Decreto 1068 de 2015 y demás normatividad concordante.

ARTÍCULO TERCERO. - La caja menor para la adquisición de bienes y servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- se constituirá para sufragar gastos imputados a los siguientes rubros presupuestales:

AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA -COLOMBIA COMPRA EFICIENTE- PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO

RUBRO	VALOR
A-02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 4.000.000,00
A-02-02 ADQUISICIÓN DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 4.000.000,00
A-02-02-01-003-002 PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	\$ 750.000,00
A-02-02-01-003-005 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	\$ 250.000,00
A-02-02-01-004-007 EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 250.000,00
A-02-02-02-006-003 ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	\$ 1.750.000,00
A-02-02-02-006-004 SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	\$ 1.000.000,00

ARTÍCULO CUARTO. - Asignar el número de la Caja Menor para Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- al funcionario: **José Raúl Martínez**, identificado con la cédula de ciudadanía No. 4.970.942, Gestor TI Grupo 11, quien quedará encargado mediante copia Global de Manejo de la entidad.


ARTÍCULO QUINTO. - La presente resolución rige a partir de la fecha de su expedición.

RESOLUCIÓN NÚMERO 072 DE 2025 Hoja N° 3

Continuación de la Resolución "Por la cual se constituye la caja menor para - Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- para la vigencia fiscal 2025"

Dada en Bogotá, D.C., a los 21 días del mes de febrero de 2025

COMUNIQUESE Y CÚMPLASE


CRISTÓBAL PADILLA TEJEDA
 Director General

Proyectó: **José Raúl Martínez**, Coordinador Administrativo
 Revisó: **Jorge Padilla Cruz**, Coordinador Grupo de Gestión Financiera
 Revisó: **Alexandra Rojas Martínez**, Contralora Secretaría General
 Aprobó: **Ana María Torres Ríos**, Secretaria General

En la **imagen No. 1**, se ilustra que mediante la resolución 072 del 21 de febrero de 2025, que aprobó la Caja menor para la vigencia 2025, en su **ARTÍCULO SEGUNDO** estipuló que: - **"El funcionamiento de la Caja Menor para adquisición de bienes y servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- estará sujeta a lo reglamentado en el Título 5 de la Parte 8 del Libro 2 del Decreto 1068 de 2015 y demás normatividad concordante"**.

➤ **Valor aprobado para funcionamiento de la Caja Menor vigencia 2025:**

Imagen 2: Moto aprobado para el funcionamiento de la caja menor en la ANCP-CCE para la vigencia 2025

SECCIÓN 030300 AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA -COLOMBIA COMPRA EFICIENTE- PRESUPUESTO DE FUNCIONAMIENTO	
RUBRO	VALOR
A-02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 4.000.000,00
A-02-02 ADQUISICIÓN DIFERENTES DE ACTIVOS	\$ 4.000.000,00
A-02-02-01-003-002 PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL; IMPRESOS Y ARTÍCULOS RELACIONADOS	\$ 750.000,00
A-02-02-01-003-005 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS; FIBRAS ARTIFICIALES (O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE)	\$ 250.000,00
A-02-02-01-004-007 EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 250.000,00
A-02-02-02-006-003 ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	\$ 1.750.000,00
A-02-02-02-006-004 SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	\$ 1.000.000,00

Fuente: Resolución 072 del 21 de febrero de 2025 de la ANCP-CCE

La **imagen 2** evidencia el monto aprobado para sufragar los gastos de caja menor en la vigencia 2025 por a ANCP-CCE, por valor de \$4.000.000, lo mismo que las cuentas presupuestales que fueron autorizadas para sufragar los gastos de caja menor en la ANCP-CCE para la vigencia 2025, así: el **"ARTÍCULO TERCERO. - La caja menor para la adquisición de bienes y servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente- se constituye para sufragar gastos imputables a los siguientes rubros presupuestales: A-02 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS; A_02-02 adquisición diferente de activos.**

De otra parte, en la resolución 072 del 21 de febrero de 2025, en el Artículo Cuarto, establece el responsable del manejo de la caja menor para la vigencia 2025, así: **"ARTÍCULO CUARTO. - Asignase el manejo de la Caja Menor para Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- al funcionario Joaquin Jadit Rua Martinez, identificado con la cédula de ciudadanía No. 4.978.942, Gestor T1 Grado 11, quien quedará amparado mediante póliza Global de Manejo de la entidad"**

De otro lado y según lo establecido en el **Artículo Cuarto** de la Resolución 072 del 21 de febrero de 2025, la póliza que ampara ejecución de los gastos de caja menor para la vigencia 2025 de la ANCP-CCE, es la siguiente:

Imagen 3 póliza de Seguro de infidelidad y riesgos financieros, que ampara la caja menor de la ANCP-CCE

 Aseguradora Solidaria de Colombia <small>NIT. 860.524.654-8</small>		POLIZA DE SEGURO DE INFIDELIDAD Y RIESGOS FINANCIEROS		<small>   </small>																																										
NÚMERO ELECTRÓNICO PARA PAGOS 9802283821		PÓLIZA No: 980 -63 - 994000000151		ANEXO:0																																										
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">AGENCIA EXPEDIDORA: GESTIÓN Y EFICACIA EN SEGUROS GES CIA LT</td> <td>COD. AGE: 980</td> <td>RAMO: 63</td> <td>PAP:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>DIA</td> <td>MES</td> <td>AÑO</td> <td>DIA</td> <td>MES</td> <td>AÑO</td> </tr> <tr> <td>03</td> <td>05</td> <td>2024</td> <td>13</td> <td>02</td> <td>2026</td> </tr> <tr> <td colspan="2">FECHA DE EXPEDICIÓN</td> <td>VIGENCIA DE LA PÓLIZA</td> <td>VIGENCIA DESDE</td> <td>VIGENCIA HASTA</td> <td>FECHA DE IMPRESIÓN</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>02</td> <td>05</td> <td>2024</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td colspan="2">MODALIDAD FACTURACIÓN: ANUAL</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>						AGENCIA EXPEDIDORA: GESTIÓN Y EFICACIA EN SEGUROS GES CIA LT		COD. AGE: 980	RAMO: 63	PAP:		DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	03	05	2024	13	02	2026	FECHA DE EXPEDICIÓN		VIGENCIA DE LA PÓLIZA	VIGENCIA DESDE	VIGENCIA HASTA	FECHA DE IMPRESIÓN			02	05	2024	13	MODALIDAD FACTURACIÓN: ANUAL										
AGENCIA EXPEDIDORA: GESTIÓN Y EFICACIA EN SEGUROS GES CIA LT		COD. AGE: 980	RAMO: 63	PAP:																																										
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO																																									
03	05	2024	13	02	2026																																									
FECHA DE EXPEDICIÓN		VIGENCIA DE LA PÓLIZA	VIGENCIA DESDE	VIGENCIA HASTA	FECHA DE IMPRESIÓN																																									
		02	05	2024	13																																									
MODALIDAD FACTURACIÓN: ANUAL																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">TIPO DE MOVIMIENTO: EXPEDICIÓN</td> <td>DIA</td> <td>MES</td> <td>AÑO</td> <td>HORAS</td> <td>DIA</td> <td>MES</td> <td>AÑO</td> <td>HORAS</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>02</td> <td>05</td> <td>2024</td> <td>23:59</td> <td>13</td> <td>02</td> <td>2026</td> <td>23:59</td> </tr> <tr> <td colspan="2">VIGENCIA DEL ANEXO</td> <td>VIGENCIA DESDE</td> <td>VIGENCIA HASTA</td> <td colspan="6"></td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>02</td> <td>05</td> <td>2024</td> <td>13</td> <td>02</td> <td>2026</td> <td colspan="3"></td> </tr> </table>						TIPO DE MOVIMIENTO: EXPEDICIÓN		DIA	MES	AÑO	HORAS	DIA	MES	AÑO	HORAS			02	05	2024	23:59	13	02	2026	23:59	VIGENCIA DEL ANEXO		VIGENCIA DESDE	VIGENCIA HASTA									02	05	2024	13	02	2026			
TIPO DE MOVIMIENTO: EXPEDICIÓN		DIA	MES	AÑO	HORAS	DIA	MES	AÑO	HORAS																																					
		02	05	2024	23:59	13	02	2026	23:59																																					
VIGENCIA DEL ANEXO		VIGENCIA DESDE	VIGENCIA HASTA																																											
		02	05	2024	13	02	2026																																							
DATOS DEL TOMADOR																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>NOMBRE: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE</td> <td>IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2</td> </tr> <tr> <td>DIRECCIÓN: BOGOTÁ</td> <td>CIUDAD: BOGOTÁ, D.C., DISTRITO CAPITAL</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TELÉFONO: 3138590466</td> </tr> </table>						NOMBRE: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2	DIRECCIÓN: BOGOTÁ	CIUDAD: BOGOTÁ, D.C., DISTRITO CAPITAL	TELÉFONO: 3138590466																																				
NOMBRE: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2																																													
DIRECCIÓN: BOGOTÁ	CIUDAD: BOGOTÁ, D.C., DISTRITO CAPITAL																																													
TELÉFONO: 3138590466																																														
DATOS DEL ASEGURADO Y BENEFICIARIO																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>ASEGURADO: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE</td> <td>IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2</td> </tr> <tr> <td>DIRECCIÓN: CARRERA 7 26 26 PISO 17</td> <td>CIUDAD: BOGOTÁ</td> </tr> <tr> <td colspan="2">TELÉFONO: 3138590466</td> </tr> </table>						ASEGURADO: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2	DIRECCIÓN: CARRERA 7 26 26 PISO 17	CIUDAD: BOGOTÁ	TELÉFONO: 3138590466																																				
ASEGURADO: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2																																													
DIRECCIÓN: CARRERA 7 26 26 PISO 17	CIUDAD: BOGOTÁ																																													
TELÉFONO: 3138590466																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>BENEFICIARIO: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE</td> <td>IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2</td> </tr> </table>						BENEFICIARIO: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2																																							
BENEFICIARIO: AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	IDENTIFICACIÓN NIT: 900.514.813-2																																													
DATOS DEL RIESGO Y AMPAROS																																														
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>ITEM: 1</td> <td>ACTIVIDAD: ESTATAL</td> </tr> <tr> <td colspan="2">AFIANZADO : AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COM</td> </tr> <tr> <td>AMPAROS</td> <td>SUMA ASEGURADA</td> </tr> <tr> <td> DESHONESTIDAD E INFIDELIDAD DE EMPLEADOS PERDIDA DENTRO DE LOS PREDIOS DEL ASEGURADO PERDIDA DE LOS BIENES ASEGURADOS EN TRANSITO FALSIFICACION DE CHEQUES Y OTROS DOCUMENTOS EXTENSION DE LA FALSIFICACION POR LOS MOTIVOS SEÑALADOS EN E FALSIFICACION DE MONEDA (EXCEPTO FALSIFICACION DE MONEDA LA RESPONSABILIDAD POR DINERO EN DEPOSITO PERDIDA DE DERECHOS DE SUSCRIPCION </td> <td> 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 </td> </tr> <tr> <td colspan="2">BENEFICIARIOS</td> </tr> <tr> <td colspan="2">NIT 900514813 - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE</td> </tr> </table>						ITEM: 1	ACTIVIDAD: ESTATAL	AFIANZADO : AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COM		AMPAROS	SUMA ASEGURADA	DESHONESTIDAD E INFIDELIDAD DE EMPLEADOS PERDIDA DENTRO DE LOS PREDIOS DEL ASEGURADO PERDIDA DE LOS BIENES ASEGURADOS EN TRANSITO FALSIFICACION DE CHEQUES Y OTROS DOCUMENTOS EXTENSION DE LA FALSIFICACION POR LOS MOTIVOS SEÑALADOS EN E FALSIFICACION DE MONEDA (EXCEPTO FALSIFICACION DE MONEDA LA RESPONSABILIDAD POR DINERO EN DEPOSITO PERDIDA DE DERECHOS DE SUSCRIPCION	900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00	BENEFICIARIOS		NIT 900514813 - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE																														
ITEM: 1	ACTIVIDAD: ESTATAL																																													
AFIANZADO : AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COM																																														
AMPAROS	SUMA ASEGURADA																																													
DESHONESTIDAD E INFIDELIDAD DE EMPLEADOS PERDIDA DENTRO DE LOS PREDIOS DEL ASEGURADO PERDIDA DE LOS BIENES ASEGURADOS EN TRANSITO FALSIFICACION DE CHEQUES Y OTROS DOCUMENTOS EXTENSION DE LA FALSIFICACION POR LOS MOTIVOS SEÑALADOS EN E FALSIFICACION DE MONEDA (EXCEPTO FALSIFICACION DE MONEDA LA RESPONSABILIDAD POR DINERO EN DEPOSITO PERDIDA DE DERECHOS DE SUSCRIPCION	900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00 900,000,000.00																																													
BENEFICIARIOS																																														
NIT 900514813 - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE																																														
4. PÓLIZA DE INFIDELIDAD Y RIESGOS FINANCIEROS 4.1. INFORMACIÓN GENERAL TOMADOR: AGENCIA PARA LA CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE NIT. 900.514.813-2 ASEGURADO: AGENCIA PARA LA CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE NIT. 900.514.813-2 BENEFICIARIO: AGENCIA PARA LA CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE NIT. 900.514.813-2 4.2. OBJETO DEL SEGURO Ampara al asegurado las pérdidas, gastos y daños como consecuencia de actos deshonestos o fraudulentos cometidos por empleados del asegurado, solos o en concurso con otros, o con terceros, con la intención manifiesta de hacer que el asegurado sufra dicha pérdida. Se extienden el objeto del seguro a amparar el patrimonio del asegurado por la pérdida o daños de bienes propios y no propios por los cuales el Asegurado sea responsable tales como dineros efectivo y dinero en todas sus formas y representaciones, títulos valores y cualquier documento y forma material o inmaterial de representación de dinero, como consecuencia de los riesgos a que está expuesto el Asegurado en el giro normal de su actividad social. 4.3. LÍMITE ASEGURADO EVENTO /AGREGADO VIGENCIA Oferta Básica: Ver Anexo Formulario de Infidelidad y Riesgos Financieros \$900.000.000 evento / agregado anual NOTA: No se acepta la presentación de condiciones o subjetividades que establezcan condicionamiento para el otorgamiento o expedición de la póliza, tales como: sujeción a envío de información a satisfacción de																																														


Fuente: póliza No. 980-63-994000000151 Anexo 0

La **Imagen 3** ilustra la Póliza No. 980-63-994000000151, Anexo 0, que respalda la ejecución de los gastos de caja menor de la ANCP-CCE para la vigencia 2025. Control Interno verificó que la póliza se encuentra vigente, con un período de cobertura del 2 de mayo de 2024 al 13 de febrero de 2026, igualmente se observó que, dicha póliza garantiza la adecuada administración y protección de los recursos públicos asignados a la caja menor.

❖ CIERRE PRESUPUESTAL SIIF NACION DE CAJA MENOR DE LA ANCP-CCE VIGENCIA 2025.

Continuando con el informe de seguimiento al funcionamiento de la Caja Menor de la ANCP-CCE, con corte al 11 de diciembre de 2025 y de acuerdo con la información suministrada por el cuentadante designado por la entidad para el manejo de los recursos de la Caja Menor durante la vigencia 2025 y lo verificado por Control Interno en la visita administrativa 01 del 10 de diciembre de 2025, en aplicación del principio de buena fe, verificó el cierre presupuestal de la Caja Menor a dicha fecha, así:

➤ Comprobante SIIF Nación de Cierre presupuestal de Caja Menor No. 125 del 09 de diciembre de 2025:

	Cierre Presupuestal de Caja Menor	Usuario Solicitante: MHJrja Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 03-03-00 Fecha y Hora Sistema: 2025-12-09-2:30 p. m.	Joaquin Jadit Rua Martinez UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE
--	--	--	--

Comprobante de Solicitud de Reembolso o Cierre presupuestal de una Caja Menor					
Nro Caja Menor:	125	CDP	52225	UE/SubUE:	03-03-00
Responsable caja	JOAQUIN JADIT RUA MARTINEZ			Valor Total Caja Menor:	4.000.000,00
Tipo de documento:	Cierre presupuestal de caja menor			Número del documento	125
Fecha de registro:	2025-12-09			Estado	Generado
Valor Bruto solicitud:	199.400,00	Valor total de Reintegros	0,00	Valor Neto solicitud:	199.400,00

Posición del catálogo de Gastos	Dependencia de afectación	Fuente	Recurso	Situación	Valor Bruto	Valor Reintegros	Valor Neto
A-02-02-02-006-003 ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	03-03-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	Nación	10	CSF	199.400,00	0	199.400,00
Egresos			Reintegros				
Nro Documento	Fecha	Valor	Nro Documento	Fecha	Valor		
725	2025-10-30	199.400,00					

Fuente: Cuentadante Caja Menor de la ANCP-CCE

El valor que aparece en el anterior comprobante de Cierre Presupuestal de Caja Menor es por valor de \$199.400, que corresponden a una solicitud de gastos de Dirección


General de la ANCP-CCE, último gasto realizado por Caja menor en la Agencia a 11 de noviembre de 2025 fecha de cierre de esta Caja Menor.

Con el comprobante de Cierre Presupuestal de Caja Menor se cierra presupuestalmente los Gastos la Caja Menor de la ANCP-CCE aprobados para la vigencia 2025.

➤ Ejecución de una Caja Menor:

Una vez realizado el cierre presupuestal, el cuentadante de la Caja Menor de la Agencia, aportó a Control Interno el documento SIIF Nación Ejecución de una Caja Menor: consolidado a 10 de diciembre de 2025, donde se evidencian los siguientes saldos:

Fuente: Cuentadante Caja Menor vigencia 2025 de la ANCP-CCE

		Ejecución de una Caja Menor		Usuario Solicitante:	MH/rua	Joaquín Jader Rúa Mar
				Unidad o Subunidad:	03-03-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA AGENCIA NACIONAL PUBLICA - COLOMBIA
				Ejecutora Solicitante:		
				Fecha y Hora Sistema:	2025-12-10 7:29 a. m.	

EJECUCIÓN CAJA MENOR							
Nro Caja Menor:	125	Nro CDP:	52225	Responsable:	JOAQUIN RUA		
Ordenador Gasto:	DIRECTOR GENERAL-CRISTOBAL PADILLA			Valor Total:	\$ 4.000.000,00		
Valor Saldo en Bancos:	\$ 11.893,00			Valor Saldo en Caja:	\$ 3.788.907,00		
Fecha Movimientos	Desde: 2025-12-01 00:00:00			Hasta:	2025-12-10 00:00:00		

Posición Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectación	Fuente	Recurso	Situación	Vr.Constitución	Vr.No Vinculados	Saldo a Ejecutar
A-02-02-01-003-002 PASTA O PULPA, PAPEL Y PRODUCTOS DE PAPEL, IMPRESOS Y ARTICULOS SIMILARES	03-03-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	Nación	10	CSF	\$ 750.000,00	\$ 0,00	\$ 750.000,00
					Vr.Reintegrar	Vr.Ing. Reembolsos	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			

Posición Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectación	Fuente	Recurso	Situación	Vr.Constitución	Vr.No Vinculados	Saldo a Ejecutar
A-02-02-01-003-005 OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS, FIBRAS ARTIFICIALES O FIBRAS INDUSTRIALES HECHAS POR EL HOMBRE	03-03-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	Nación	10	CSF	\$ 250.000,00	\$ 0,00	\$ 250.000,00
					Vr.Reintegrar	Vr.Ing. Reembolsos	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			

Posición Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectación	Fuente	Recurso	Situación	Vr.Constitución	Vr.No Vinculados	Saldo a Ejecutar
A-02-02-01-004-007 EQUIPO Y APARATOS DE RADIO, TELEVISIÓN Y COMUNICACIONES	03-03-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	Nación	10	CSF	\$ 250.000,00	\$ 0,00	\$ 250.000,00
					Vr.Reintegrar	Vr.Ing. Reembolsos	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			

Posición Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectación	Fuente	Recurso	Situación	Vr.Constitución	Vr.No Vinculados	Saldo a Ejecutar
A-02-02-02-005-003 ALUMBRAMIENTO, SERVICIOS DE SUMINISTROS DE COMIDAS Y BEBIDAS	03-03-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	Nación	10	CSF	\$ 1.750.000,00	\$ 0,00	\$ 1.550.500,00
					Vr.Reintegrar	Vr.Ing. Reembolsos	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			

Posición Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectación	Fuente	Recurso	Situación	Vr.Constitución	Vr.No Vinculados	Saldo a Ejecutar
A-02-02-02-005-004 SERVICIOS DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	03-03-00 UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE	Nación	10	CSF	\$ 1.000.000,00	\$ 0,00	\$ 1.000.000,00
					Vr.Reintegrar	Vr.Ing. Reembolsos	Vr.Egresos
					\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			


Fuente: Cuentadante Caja Menor de la ANCP-CCE

El documento anterior SIIF Nación Ejecución de una Caja Menor, muestra lo siguiente:

- Valor Saldo en la Caja:	\$3.788.907.00
- Valor Saldo en Bancos:	\$ 11.693.00
- Saldo Presupuestal:	\$ 199.400.00
Total	\$4.000.000.00

➤ **Movimiento de Bancos o caja de una caja menor.**

El cuentandante suministra a Control Interno durante la visita administrativa No. 01 del 10 de diciembre de 2025, el Comprobante SIIF NACION de Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor.

	Movimiento de Bancos o Caja de una caja menor		Usuario Solicitante:	MH/rua	Joaquín Jadit Rua Martínez
			Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante:	03-03-00	UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL - AGENCIA NACIONAL DE CONTRATACION PUBLICA - COLOMBIA COMPRA EFICIENTE
			Fecha y Hora Sistema:	2025-12-10 07:35:45	


Movimientos Caja Menor								
Nro Caja Menor:	125	Nro CDP:	52225	Responsable:	JOAQUIN RUA			
Ordenador Gasto:	DIRECTOR GENERAL-CRISTOBAL PADILLA			Valor Total:	4.000.000,00			
Valor Saldo en Bancos:	3.800.600,00			Valor Saldo en Caja:	0,00			
Vr Movimiento en Bancos:	3.788.907,00			Vr Movimiento en caja	-3.788.907,00			
Fecha Movimientos	Desde:	2025-12-10 00:00:00	Hasta:	2025-12-10 00:00:00				
Movimientos								
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Medio de Pago/Recaudo	No. Cheque	Saldo Afectado	Fondeo Caja / Traslado recursos a Cuenta	Signo	Valor
Pago Sin Egreso	1125	2025-12-10	Efectivo		Caja	Si	-	3.788.907,00
Pago Sin Egreso	1125	2025-12-10	Efectivo		Bancos	Si	+	3.788.907,00
Valor Total Movimientos	0,00							

Fuente: Cuentadante Caja Menor vigencia 2025 de la ANCP-CCE

El anterior comprobante Movimiento de Bancos o Caja de una Caja Menor, evidencia los valores que reposaban en efectivo en la Caja Menor de la ANCP-CCE 10 10 de diciembre de 2025. por valor de \$3.788.907.00, seguidamente se realizó la consignación.

➤ **Comprobante de Consignación** Saldo en efectivo de Caja Menor a la Cuenta corriente No. 3183502761 Bancolombia – Recursos Caja Menor ANCP-CCE 2025, por valor de \$3.788.907.00, como se evidencia en la siguiente imagen:

Comprobante de consignación caja menor de fecha 10/12/2025



Registro de Operación: 710806671
DEPOSITO CUENTA CORRIENTE
Sucursal: 690 - HOTEL TEQUENDAMA
Ciudad: BOGOTÁ, D.C.
Fecha: 10/12/2025 Hora: 9:24:09
Secuencia: 18 Código usuario: 010
Número de producto: 05183502761
Medio de Pago: EFECTIVO
Costo Transacción: \$ 0.00 ***
Id Depositante/Pagador: 4978942
Valor Efectivo: \$ 3.788.907.00 ***
Valor Cheque: \$ 0.00 ***
Valor Total: \$ 3.788.907.00 ***
LA INFORMACIÓN CONTENIDA EN EL PRESENTE
DOCUMENTO CORRESPONDE A LA OPERACIÓN
ORDENADA AL BANCO

Fuente: Cuentadante Caja Menor vigencia 2025 de la ANCP-CCE

En atención a la situación administrativa de la funcionaria de la ANCP-CCE encargada de realizar el procedimiento de cierre y el traslado del saldo en bancos de la Caja Menor de la Agencia a la cuenta del Tesoro Nacional, la consignación correspondiente al valor de **TRES MILLONES OCHOCIENTOS MIL SEISCIENTOS PESOS (\$3.800.600)**, que corresponden a: Valor Saldo en la Caja: \$3.788.907.00 y valor de: que corresponden a: Valor Saldo en Bancos de la Caja Menor: \$11.693.00.

✓ En relación con el arqueo de la Caja Menor con corte a 10 de diciembre de 2025, no fue necesario verificarlo, toda vez que, a la fecha del cierre, 10 de diciembre de 2025, no se contaba con dinero en efectivo.

Control Interno verificó en la visita administrativa, los siguientes Arqueos de Caja Menor de la ANCP-CCE, realizados desde el 01 de junio de 2025 al 10 de diciembre de 2025 (esta última fecha de cierre presupuestal de la caja menor vigencia 2025), con los respectivos documentos de soporte: así

- Acta de Arqueo de Caja Menor del 06 de junio de 2025
- Acta de Arqueo de Caja Menor del 10 de septiembre de 2025
- Acta de Arqueo de Caja Menor del 28 de noviembre de 2025

✓ Por otra parte, no se requirió realizar reembolso de la Caja Menor, dado que esta se cerró presupuestalmente con el gasto ejecutado por valor de ciento noventa y nueve mil cuatrocientos pesos (\$199.400) para cerrar la vigencia 2025.

❖ **AUSTERIDAD Y EFICIENCIA DEL GASTO PÚBLICO EN LA CAJA MENOR TERCER TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2025.**

En el Informe de Seguimiento a Caja menor del Tercer Trimestre de la vigencia 2025, control interno evidenció lo siguiente:

"(...) CAJA MENOR

Los gastos correspondientes a Caja Menor del tercer trimestre de 2025 se presentan en las imágenes contenidas en el informe remitido por la Secretaría General de la ANCP-CCE, elaborado por el funcionario Gestor T1-Grado11 para la realización del Informe de Austeridad y Eficiencia del Gasto Público – III Trimestre de 2025. Control Interno constató que la información fue diligenciada de manera clara, completa, veraz y comparable, cumpliendo con los lineamientos establecidos por esta oficina para la presentación de soportes documentales, lo cual facilita el análisis y seguimiento de los gastos de la entidad durante el periodo verificado (El subrayado es nuestro):

Informe de Caja Menor suministrado a Control Interno por la Secretaría General de la ANCP-CCE


**Agencia Nacional
de Contratación Pública**
Colombia Compra Eficiente

INFORME INDIVIDUAL DE GASTOS DE CAJA MENOR
Periodo evaluado: Segundo Trimestre 2025

1. Objeto del Informe

Este informe tiene como objetivo presentar los gastos ejecutados a través de la caja menor durante el tercer trimestre de 2025, conforme a lo establecido en la Resolución 072 de 2025, por la cual se constituye y reglamenta el uso de dicha caja para la adquisición de bienes y servicios con carácter urgente en la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente.

2. Marco Normativo

La Resolución 072 de 2025 establece la constitución de la caja menor por un valor de \$4.000.000, conforme a lo dispuesto en el Decreto 1068 de 2015 y la Ley 2342 de 2023. Se asignan los recursos a diversos rubros presupuestales, destacando los relacionados con impresos, servicios de transporte, alimentación, entre otros.

3. Detalle del Gasto Ejecutado


- N° de egreso: 525 / Comprobante de egreso: 725
- Fecha del egreso: 13 de julio de 2025
- Monto: \$ 11.752,00
- Beneficiario: SMART MEDICOS
- Concepto: Impresión de banner tipo pendón
- Forma de pago: Efectivo
- Rubro: A-02-02-01-003-002 – Pasta o pulpa, papel y productos de papel

4. Justificación Técnica y Administrativa

La solicitud fue emitida por el área de Comunicaciones Estratégicas para atender necesidades de proyección institucional. El banner solicitado fue utilizado en eventos institucionales durante el trimestre, cumpliendo criterios de urgencia, pertinencia y austeridad presupuestal.

Agencia Nacional de Contratación Pública
Colombia Compra Eficiente
Dirección: Carrera 7 # 26 - 20 - Bogotá, Colombia
Línea de servicio: (+57) 601 7956788
Atención al ciudadano: (+57) 601 7956600
Código: CCE-DES-FM-17 Versión:4 Fecha: 10-01-2023

pág. 1



**Agencia Nacional
de Contratación Pública**
Colombia Compra Eficiente

- N° de egreso: 625 / Comprobante de egreso: 825
- Fecha del egreso: 20 de agosto de 2025
- Monto: \$173.144, 00
- Beneficiario: Almacén Éxito S. A
- Concepto: Impresión de banner tipo pendón
- Forma de pago: Efectivo
- Rubro: A-02-02-02-006-003 – Alojamiento; servicio de suministros de comidas y bebidas

El Director General de la ANCP-CCE presidió una reunión de alto nivel con los Gobernadores de la Región del Caribe (RAP Caribe), la cual se llevó a cabo, el martes 19 de agosto del 2025 a las 10:00 a.m. en las instalaciones de la Agencia en la sala de juntas del piso 23. Esta reunión tenía como objetivo la socialización e invitación al Tercer Foro Internacional de Compras Públicas y la solicitud de participación en el Panel de Gobernadores, cuyo eje central será el fortalecimiento de las compras públicas en los departamentos, destacando experiencias en torno a la economía popular y la democratización de la contratación pública.

5. Cumplimiento Normativo

- ✓ Los gastos ejecutados se enmarcan en los límites de valor autorizados para caja menor.
- ✓ Se utilizaron proveedores formales con factura validada por la DIAN.
- ✓ Los gastos corresponden a rubros autorizados por dicha resolución.


Joaquín Médit Rúa Martínez
Gestor T1 -Grado 11

Agencia Nacional de Contratación Pública
Colombia Compra Eficiente
Dirección: Carrera 7 # 26 - 20 - Bogotá, Colombia
Línea de servicio: (+57) 601 7956788
Atención al ciudadano: (+57) 601 7956600
Código: CCE-DES-FM-17 Versión:4 Fecha: 10-01-2023

pág. 2

INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

En la imagen del **informe individual de gastos de Caja Menor** remitido por la Secretaría General de la ANCP-CCE, Control Interno constató que los valores correspondientes a Gastos de Caja Menor durante el **tercer trimestre de 2025** se presentan de manera **discriminada por mes**, como se detalla a continuación:

- Mes de julio de 2025 por valor de \$711.752
- Mes de agosto de 2025 por valor de \$171.144
- Total, gastos de caja menor tercer trimestre de 2025 \$882.896.00, valor que coincide con el valor reportado en la "Matriz de Austeridad III T 2025 – ANCP-CCE Consolidado", - Caja menor

Para Control Interno, es importante resaltar que, en el **informe individual de gastos de Caja Menor**, se detallan los siguientes aspectos, los cuales permiten un análisis claro y ordenado de los recursos utilizados durante el tercer trimestre de 2025 de los recursos públicos de la Caja menor, así:

1. Objetivo del informe
2. Marco Normativo
3. Detalle del Gasto ejecutado
4. Justificación técnica y administrativa
5. Cumplimiento Normativo "(...).

❖ SEGUIMIENTO A MATRIZ DE RIESGOS INSTITUCIONAL

Continuando con el informe de seguimiento al funcionamiento y cierre de la Caja Menor de la ANCP-CCE vigencia 2025, Control Interno consultó la Matriz de Riesgos Institucionales correspondiente esta vigencia, donde se verificaron los controles establecidos para el manejo de la Caja Menor de la Agencia, como se detalla en la **Tabla 1** a continuación.

Tabla 1 Matriz de seguimiento de Riesgos Institucionales ANCP-CCE 2025 - Caja Menor

PROCESO	DEPENDENCIA RESPONSABLE	RIESGO	CONTROLES	SEGUIMIENTO 17 DE DICIEMBRE DE 2025 CAJA MENOR - CONTROL INTERNO	¿Cumple los controles?
1	2	3	4	5	6
Gestión Administrativa	Secretaría General	Posibilidad de afectación económica por pérdida de recursos públicos, debido a fraude realizado por	Crear la caja menor mediante resolución, en el cual se da a conocer la clasificación de los rubros presupuestales y el valor a manejar.	Se creó mediante la Resolución 072 del 21 de febrero de 2025	SI

INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

		funcionario responsable de la caja menor.	Realizar de manera esporádica, pero como mínimo una vez al trimestre el arqueo a la caja menor.	Del período comprendido del 01 de junio al 10 de diciembre de 2025, la entidad realizó lo siguientes arqueos de caja menor: <ul style="list-style-type: none"> - Acta de Arqueo de Caja Menor del 06 de junio de 2025 - Acta de Arqueo de Caja Menor del 10 de septiembre de 2025 - Acta de Arqueo de Caja Menor del 28 de noviembre de 2025 	SI
			Registrar los movimientos de la caja menor en el SIIF Nación. Adicionalmente, cada mes o cuando se haya ejecutado el 70% de los rubros constituidos, realizar la solicitud de reembolso en la plataforma SIF Nación y emitir el acto administrativo.	Se evidenció que la entidad registró el valor aprobado de caja menor para la vigencia 2025 e igualmente realizó la solicitud de reembolso, así: Resolución 446 del 16 de julio de 2025, por valor de \$380,000. Resolución 695 del 16 de octubre de 2025 por valor de \$882,896,	SI
			Realizar la liquidación de la caja menor al finalizar la vigencia fiscal.	La ANCP-CCE realizó la liquidación de a caja menor de la vigencia fiscal 2025, mediante la Resolución 938 del 11 de diciembre de 2025 <i>"Por la cual se legaliza y se cierra en forma definitiva la caja menor para - Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente- para la vigencia fiscal 2025"</i>	SI

Fuente: Elaboración propia

La **Tabla 1** muestra el seguimiento realizado por Control Interno con corte a 17 de diciembre de 2025, en las columnas 5 y 6, encontrando que el funcionamiento y cierre de la caja menor cumple con los controles establecidos en la matriz de riesgos institucional, que finalmente se cierra con la Resolución No. 938 del 11 de diciembre de 2025. *"Por la cual se legaliza y se cierra en forma definitiva la caja menor para - Adquisición de Bienes y Servicios en la Agencia Nacional de Contratación Pública -Colombia Compra Eficiente- para la vigencia fiscal 2025"*

INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

b. Resultados seguimiento

Como resultado del seguimiento realizado por Control Interno al funcionamiento y cierre de la menor de la Agencia Nacional de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente (ANCP-CCE), vigencia 2025, se observó que los gastos de la caja menor se enmarcaron según lo dispuesto en la Resolución 072 del 21 de febrero de 2025, así como en lo establecido en el Decreto 1068 de 2015. Asimismo, se evidenció que el manejo de estos recursos públicos se ajusta a los principios de legalidad, eficiencia, transparencia y responsabilidad fiscal, conforme a lo señalado en el Decreto 403 de 2020.

De igual manera control interno observó que, la ejecución de los recursos de la caja menor en la entidad se ajustó a lo establecido en el decreto 0199 del 20 de febrero de 2024 ***“Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto publico 2024 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”***

Es de anotar que para construir el presente informe se contó apoyo con atención diligente por parte del equipo de recursos físicos liderado por su coordinador.

Aprobó	Edith Cárdenas Herrera
Revisó	Edith Cárdenas Herrera
Elaboró	Aída Marietta Muñoz Aguilera
Fecha:	17/12/2025
Código de informe:	37-2

CONTROL DE CAMBIOS DEL DOCUMENTO					
VERSION	AJUSTES	FECHA	VERSIÓN ACTUAL		01
01	Creación y estandarización de formato	01/07/2021	Elaboró	Judith Gómez	Asesora Experta con funciones de Control Interno



INFORME DE LEY – CONTROL INTERNO

			Revisó	Judith Gómez	Asesora Experta con funciones de Control Interno
			Aprobó	Judith Gómez	Asesora Experta con funciones de Control Interno