

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 5
	Caja menor de gastos generales	PR-ALI-03 FECHA EDICIÓN 15-08-2013

1. OBJETIVO

Aplicar condiciones, controles y decisiones precisas para cubrir las necesidades urgentes o inmediatas que se lleguen a presentar en la entidad.

2. ALCANCE

Inicia con la asignación de recursos en el presupuesto, finaliza con la entrega del producto y la legalización de la caja menor.

3. BASE LEGAL

- Ley de contratación y Decretos Reglamentarios.
- Ley de presupuesto y Decretos Reglamentarios.
- Ley 734 de 2002
- Ley 863 de 2003
- Resolución de Constitución de Caja Menor
- Resolución de Distribución de Presupuesto de funcionamiento por objeto de gasto para la respectiva vigencia
- Resolución para la reglamentación de la constitución y funcionamiento de la caja menor.

4. DEFINICIONES

4.1 CAJA MENOR DE GASTOS GENERALES

Es un medio efectivo de disponibilidad de recursos, conformada con fondos destinados a la atención de gastos de Funcionamiento e Inversión imprevistos, de carácter urgente o de solución rápida, identificados y definitivos en los conceptos del presupuesto anual del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, los cuales se renuevan periódicamente de acuerdo con las necesidades del servicio con cargo al presupuesto del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural.

4.2 CDP

Certificado de Disponibilidad Presupuestal, documento que permite dar certeza sobre la existencia de un recurso disponible para asumir un compromiso.

5. CONDICIONES GENERALES

- a. El funcionario encargado del procedimiento debe ser conocedor de las normas que reglamentan la caja menor.

Revisó:  CARLOS ENRIQUE PEÑA ORDUZ COORDINADOR SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Fecha: 15-08-2013	Aprobó:  MARIA CRISTINA CUERVO TRUJILLO SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA Fecha: 15-08-2013
---	---

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 5
	Caja menor de gastos generales	PR-ALI-03
		FECHA EDICIÓN 15-08-2013

b. El procedimiento debe contar con equipos físicos como puestos de trabajo y caja fuerte.

6. DESARROLLO

Nº	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
1	Solicitar CDP para constituir caja menor.	Subdirección Administrativa	F01-PR-GFI-02 Formato Solicitud CDP
2	Elaborar Resolución estableciendo el monto, responsable y rubros presupuestales para firma del Ministro.	Subdirección Administrativa Coordinador de grupo de Servicios Administrativos	Resolución de Constitución de Caja Menor
3	Realizar apertura de cuenta bancaria según el presupuesto asignado y determinar 2 firmas autorizadas para el manejo de la cuenta bancaria.	Responsable de Caja de Menor	Comunicación
4	Retirar el monto establecido en la resolución para el manejo de efectivo en caja.	Responsable de Caja de Menor	Cheque
5	Recepcionar las solicitudes y verifique que el servicio o bien se encuentre dentro de los rubros presupuestales establecidos en la Resolución. Si se cumple la condición proceda con la actividad 6, en caso contrario se devuelve la solicitud. ©	Responsable de Caja de Menor	F02-PR-ALI-03 Formato solicitud de servicios de caja menor
6	Diligenciar el formato de anticipo para la compra de la necesidad de acuerdo con la solicitud.	Responsable de Caja de Menor	F01-PR-ALI-03 Formato anticipos de caja menor
7	Verificar que la factura esté debidamente diligenciada. Si no está debidamente diligenciada se devuelve al proveedor, indicando la causa de la devolución ©	Responsable de Caja de Menor	Facturas, comunicación
8	Legalizar la solicitud de la compra con su respectiva factura, mediante el registro de la compra en el sistema SIIF Nación, si el bien es devolutivo pase a la actividad 9, en caso contrario pase a la actividad No. 10	Responsable de Caja Menor	Comprobante de Egresos Caja Menor SIIF
9	Enviar los documentos soportes al Grupo de Almacén para dar aplicación al procedimiento PR-ALI-04 (Ingreso y Registro de Bienes)	Responsable de Caja Menor	Comunicaciones, copia de la factura de compra del bien
10	Tramitar el reembolso de caja menor cuando se requiera.	Responsable de Caja Menor	Formato de ejecución de caja menor SIIF
11	Solicitar CDP y elabore resolución de reembolso para la firma del ordenador del gasto.	Responsable de Caja Menor	F01-PR-GFI-02 Formato Solicitud CDP –

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 5
	Caja menor de gastos generales	PR-ALI-03
		FECHA EDICIÓN 15-08-2013

			Resolución
12	Envíe al Grupo Central de Cuentas la resolución, comprobantes de egreso con soportes, CDP y cuadro de ejecución de la caja menor SIIF.	Responsable Caja Menor	F05-PR-GFI-07 Formato certificación y trámite de cuenta
13	Legalice la caja menor al cierre de la vigencia, de acuerdo con lo establecido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Responsable Caja Menor	F05-PR-GFI-07 Formato certificación y trámite de cuenta, Comprobantes de Egresos Cuadro de ejecución de caja menor, Resolución de Legalización. Consignaciones

7. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

- Presupuesto.
- Resolución de Constitución Caja Menor y Legalización
- F01-PR-ALI-03 – Formato anticipos caja menor
- F02-PR-ALI-03 – Formato solicitud de servicios caja menor
- F03-PR-ALI-03 - Comprobante de Egresos
- F04-PR-ALI-03 – Cuadro de ejecución caja menor SIIF
- F05-PR-GFI-07 - Formato certificación y trámite de cuenta
- F01-PR-GFI-02 Formato Solicitud CDP
- Consignaciones
- Cheque
- CDP
- Comunicaciones
- Facturas

8. HISTORIAL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Descripción
29-11-2007	2	Modificar redacción del alcance, eliminar los literales b, c, d de las condiciones generales. Se eliminaron algunas actividades relacionadas junto con los documentos y se mejoro la redacción de una de las actividades.
30-10-2008	3	Se adicionaron definiciones, se precisaron responsables y documentos asociados a las actividades y se relacionaron los formatos que aplican

OP

 MinAgricultura <small>Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural</small>	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 5
	Caja menor de gastos generales	PR-ALI-03
		FECHA EDICIÓN 15-08-2013

		al procedimiento.
28-02-2011	4	Se modificó el alcance. Se modificaron las actividades 1, 3,8 y 12. Se identificaron las actividades de control.
15-08-2013	5	Se modificó el alcance del procedimiento y se agregó la definición del certificado de disponibilidad presupuestal CDP, se modificó la actividad número 1 del desarrollo de las tareas y se agregó el formato F01-PR-GFI-02 Formato Solicitud CDP, se modificaron las actividades 3, 5,7 en estas dos últimas se agregaron los condicionales y el numeral 11 se agregó el formato F01-PR-GFI-02 Formato Solicitud CDP.