

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17 FECHA EDICIÓN 19-06-2014

1. OBJETIVO

Establecer actividades y controles necesarios para la asignación de los recursos a los funcionarios y/o contratistas que por necesidades del servicio deben cumplir una comisión.

2. ALCANCE

Inicia con la apertura de la caja menor y termina con la legalización definitiva de la misma.

3. BASE LEGAL

- Ley y Decreto Anual del Presupuesto General de la Nación.
- Estatuto Orgánico de Presupuesto General de la Nación y Normatividad Reglamentaria.
- Normatividad Comisiones para Empleados Públicos.
- Normatividad Cajas Menores Viáticos al Interior y al Exterior.

4. DEFINICIONES

1. CDP.

Certificado de Disponibilidad Presupuestal - CDP: Documento que da fe sobre la existencia de recursos para adquirir un compromiso.

2. SIIF.

El Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación es una herramienta modular automatizada que integra y estandariza el registro de la gestión financiera pública, con el fin de propiciar una mayor eficiencia en el uso de los recursos de la nación y de sus entidades descentralizadas, y de brindar información oportuna y confiable.

3. USUARIO SIIF.

Funcionario capacitado y registrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para registrar operaciones en el SIIF de acuerdo con el perfil y claves correspondientes.

4. USUARIO TERMINAL EMPRESARIAL BANCARIA.

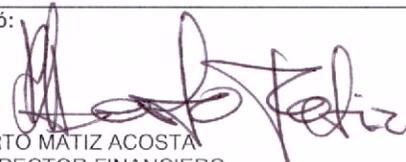
Funcionario que tiene la facultad de acceder a la terminal empresarial bancaria mediante claves para realizar preparación de operaciones bancarias.

5. DTN.

Dirección del Tesoro Nacional.

5. CONDICIONES GENERALES

- a. El responsable de la Caja Menor es designado mediante Resolución.

<p>Revisó:</p>  <p>LUZ MARY RODRÍGUEZ CIFUENTES COORDINADORA GRUPO CENTRAL DE CUENTAS Fecha: 19-06-2014</p>	<p>Aprobó:</p>  <p>ALBERTO MATIZ ACOSTA SUBDIRECTOR FINANCIERO Fecha: 19-06-2014</p>
--	--

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 19-06-2014

- b. El Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural reglamenta la Delegación de la Ordenación del Gasto y del Pago mediante resolución.
- c. Manejo y Operatividad del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF II Administrado por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- d. El Funcionario Responsable de la Caja Menor debe poseer conocimientos básicos de bancos y contabilidad.
- e. En materia de infraestructura se requieren equipos de cómputo, impresora, teléfono, Sistemas Empresarial Bancario, software de viáticos el cual debe contar con el apoyo del área de sistemas para su mantenimiento, en virtud a que el paquete fue desarrollado por personal de dicha dependencia.

6. DESARROLLO

6.1. Apertura Caja Menor al Interior y al Exterior.

Nº	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
1.	Reciba del Grupo de Presupuesto CDP de la apertura de la Caja Menor.	Funcionario Grupo Central de Cuentas.	
2.	Proyecte Resolución de constitución de caja menor y delegación del manejo de la misma, tramite para firma del Ministro.	Funcionario Grupo Central de Cuentas responsable de la Caja Menor.	
3.	Reciba copia de la Resolución de constitución de caja menor.	Funcionario Grupo Central de Cuentas.	Copia Resolución.
4.	Registro de creación de caja menor a través del Sistema SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Usuario SIIF con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	
5.	Registro de compromiso con cargo al CDP de apertura en el sistema SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Usuario SIIF con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	
6.	Crear Cuenta por Pagar en el sistema SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Usuario SIIF con perfil Central de	

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 19-06-2014

		Cuentas.	
7.	Aprobar Cuenta por Pagar y Generar Obligación por el valor de la Caja Menor en el sistema SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas-usuario SIIF con perfil Central de cuentas Funcionario Grupo Contabilidad Usuario SIIF con perfil Gestión Contable.	
8.	Crear Orden de Pago Presupuestal a través del sistema SIIF	Funcionario Grupo Tesorería Usuario SIIF con perfil Pagador Central.	
9.	Verifique el ingreso del dinero en el sistema Bancario y regístrelo en el SIIF. ©	Funcionarios Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor y Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	

6.2. Pago de Comisión al Interior.

1	Reciba orden de Comisión y Radíquela en el aplicativo de Viáticos.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
2	Reciba del comisionado soportes de legalización y verifíquelos. ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
3	Ingrese los valores a pagar al comisionado en el aplicativo de Viáticos y en el sistema SIIF, imprima Reporte de egreso, verifíquelo y fírmelo. ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	Reporte de Egreso SIIF

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17 FECHA EDICIÓN 19-06-2014

4	Verifique, realice transferencia electrónica, imprima copia, firmela e imprima reporte de pagos generado por el sistema SIIF ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor, Usuario Terminal Empresarial Bancaria	Reporte Transferencia Electrónica
5	Entregue al Grupo de Talento Humano copia de las comisiones y soportes de legalización, trimestralmente.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
6	Archive Reporte de Egreso con soportes para el reembolso o legalización definitiva.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	

6.3. Pago de Comisión al Exterior.

1	Reciba copia de Resolución y/o Decreto, autorización y soportes de la Comisión.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
2	Realice negociación de dólares.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	Nota Liquidación Moneda Extranjera.
3	Elabore Nota Debito de la negociación y firmela. ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	Nota Débito.
4	Verifique y Firme Nota Débito ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor y Coordinador Grupo Central de Cuentas.	
5	Elabore Comprobante de egreso y firmelo. ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de	Comprobante de Egreso Caja Menor Exterior.

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 19-06-2014

		la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	
6	Registre valores pagados al comisionado en el SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	
7	Entregue el valor de los viáticos al comisionado y haga firmar el comprobante de Egreso.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
8	Si la comisión no se cumple o se cumple parcialmente reclame el valor de los viáticos completos o sobrantes al comisionado consígnelos en el banco y registre el ingreso en el SIIF.	Funcionario del Grupo de Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	
9	Entregue al Grupo de Administración del Recurso Humano copia de las comisiones y soportes de legalización, trimestralmente.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
10	Archive Comprobante de Egreso con soportes para el reembolso o legalización definitiva.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	

6.4. Reembolsos.

1	Radicación cuenta por pagar para reembolso de caja menor en el sistema SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Usuario SIIF con perfil Central de Cuentas.	
2	Aprobación de la cuenta por pagar en el sistema SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas-usuario	



PROCEDIMIENTO

VERSIÓN
7

Manejo de Caja Menor de Viáticos

PR-GFI-17

FECHA EDICIÓN
19-06-2014

		SIF con perfil Central de cuentas Funcionario Grupo Contabilidad Usuario SIF con perfil Gestión Contable.	
3	Legalización de egresos de caja menor en el sistema SIF	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIF con perfil Gestión Caja Menor.	
4	Crear solicitud de CDP de reembolso de Caja Menor y CDP de reembolso de Caja Menor por el total de la solicitud.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor y Funcionario Grupo de Presupuesto Usuario SIF con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	CDP expedido por el Coordinador del Grupo de Presupuesto
5	Registro de compromiso con cargo al CDP de reembolso de Caja Menor en el sistema SIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Funcionario Grupo de Presupuesto Usuario SIF con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	Reporte del registro del compromiso firmado por el Coordinador del Grupo de Presupuesto
6	Elaborar Orden de Pago y radicar en el sistema SIF Cuenta por Pagar, con base en el compromiso de reembolso de Caja Menor.	Funcionario Grupo central de Cuentas Usuario SIF con perfil Central de Cuentas	
7	Recibir la Orden de pago con los soportes correspondientes del Grupo Central de Cuentas y generar a través del sistema SIF la Obligación con base en la Cuenta por pagar previamente validada.	Grupo de Contabilidad - Usuario SIF con perfil Gestión Contable.	Formato Orden de Pago (F01-PR-GFI-07 con los soportes correspondientes

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 19-06-2014

8	Recibir orden de pago con los soportes correspondientes y la obligación creada a través del sistema SIIF, firmada por el Ordenador del Gasto para crear la orden de pago.	Grupo de Tesorería – Funcionario Usuario SIIF con perfil Pagador Central.	
9	Revisar el saldo de la cuenta bancaria correspondiente y en el SIIF para verificar que haya sido consignado el valor del reembolso de la Caja Menor. ©	Funcionarios Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor, y Usuario Terminal Empresarial Bancaria	

6.5. Legalización Definitiva

1	Imprima Relación Reembolso Caja Menor Viáticos y concilie bancos. ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	Relación Reembolso Caja Menor Viáticos
2	Reintegre el saldo en bancos a la DTN.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor, Usuario Terminal Empresarial Bancaria.	
3	Proyecte Resolución y tramítela para firma del Ordenador del Gasto.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor.	
4	Consolide soportes para legalización Definitiva.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 7
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17 FECHA EDICIÓN 19-06-2014

5	Realice Operación de Legalización Definitiva de Caja Menor en el SIIF.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.
---	--	--

7. DOCUMENTOS DE REFERENCIA

- Orden de Comisión.
- Acto Administrativo.

8. HISTORIAL DE CAMBIOS

Fecha	Versión	Descripción
23-11-2007	2	Cambios en las actividades, en los responsables y en los documentos. Ampliación de la base legal, definiciones y condiciones generales.
04-11-2009	3	Se modificó la base legal y los documentos de referencia.
26-07-2010	4	Se ajustaron las actividades y responsables. Se adicionaron y modificaron definiciones. Se ajusto los documentos de referencia y se identificaron las actividades de control.
09-06-2011	5	Se modificó el objetivo, las condiciones generales, las actividades y los responsables.
28-05-2012	6	Se elimino la definición "superusuario terminal empresarial bancaria", se ajusto en el numeral 6.1., la etapa 9, se ajusto en el numeral 6.2 la etapa 5, en el numeral 6.3 se ajusto actividades y responsables, se ajusto en el numeral 6.4 el responsable en la actividad 9 y 10, el numeral 6.5 se ajusto los usuarios y en la actividad 5 se modifico la descripción, se eliminó en los documentos de referencia el "Manual de usuario mi Bancafé Empresarial".
19-06-2014	7	Se ajustaron definiciones y responsables. Se actualizó emblema institucional.