

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

1. OBJETIVO

Establecer actividades y controles necesarios para la asignación de los recursos a los funcionarios, contratistas y esquema de seguridad del Ministro, 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.
- 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.

Revisó:  Nombre: Karol Yineth Riveros Garay Cargo: Coordinadora Grupo Central De Cuentas Fecha: 16-06-2020	Aprobó:  Nombre: Luz Cely Sanabria Diaz Cargo: Subdirectora Financiera Fecha: 16-06-2020
--	---

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

- d. El Funcionario Responsable de la Caja Menor debe poseer conocimientos básicos de bancos y contabilidad y es designado por resolución.
- e. En materia de infraestructura se requieren equipos de cómputo, impresora, teléfono, internet para del portal Empresarial Bancario, software de viáticos, el cual debe contar con el apoyo del área de sistemas para su mantenimiento, en virtud de que son los desarrolladores del aplicativo 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 responsable de la Caja Menor.	
2.	Proyecte Resolución de constitución de caja menor y delegación del manejo de la misma y trámite para firma del Ministro o su delegado.	Funcionario Grupo Central de Cuentas responsable de la Caja Menor.	Proyecto de Resolución.
3.	Reciba copia de la Resolución de constitución de caja menor.	Funcionario Grupo Central de Cuentas responsable de la Caja Menor.	Resolución.
4.	Registro de creación de caja menor a través del Sistema SIIF. (Número consecutivo)	Funcionario y/o contratista - usuario SIIF Nación con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	
5.	Registro de compromiso con cargo al CDP de apertura en el sistema SIIF. (Número consecutivo)	Funcionario y/o contratista - usuario SIIF Nación con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	
6.	Crear Cuenta por Pagar en el sistema SIIF. (Número consecutivo)	Funcionario Grupo Central de Cuentas Usuario SIIF con perfil Central de	

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

Nº	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
		Cuentas.	
7.	Aprobar Cuenta por Pagar y Generar Obligación por el valor de la Caja Menor en el sistema SIIF. © (Número consecutivo)	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. (Número consecutivo)	Funcionario Grupo Tesorería Usuario SIIF con perfil Pagador Central.	
9.	Verifique el ingreso del dinero en el Portal Empresarial Bancario y regístrelo en el SIIF. © (Ingreso Reembolso)	Funcionarios Responsable de la Caja Menor (Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor)	

6.2. Pago de Comisión al Interior.

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
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. © <ul style="list-style-type: none"> • Formato Informe de Comisión de Servicios (F01-PR-GFI-17). • Formato Certificado de Permanencia en Comisión de Servicios (F02-PR-GFI-29). • Formato Transporte Especial (F03-PR-GFI-29). • Formato Comprobante de Reconocimiento por Concepto de Conexión Aeroportuaria (F05-PR-GFI-29). • Pasabordos. • Peajes (Únicamente se reconocerá el pago de peajes a los vehículos de propiedad del Mingricultura o los 	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	Formatos: F01-PR-GFI-17 F02-PR-GFI-29 F03-PR-GFI-29 F05-PR-GFI-29

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
	utilizados por el esquema de seguridad del Ministro).		
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
4	Ingrese en el portal empresarial bancario la información por tercero, imprima el reporte "Estado de Pago", verifíquelo, fírmelo y entréguelo junto con los soportes de legalización, al Coordinador del Grupo Central de Cuentas. ©	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor, Usuario Terminal Empresarial Bancaria	Reporte Transferencia Electrónica
5	Verifique los soportes de legalización e ingrese al portal empresarial bancario y apruebe la transferencia electrónica, imprima el reporte de "Consulta de detalle por movimiento" y "Saldo cuenta" ©	Funcionario Coordinador del Grupo Central de Cuentas	
6	Entregue al Grupo de Talento Humano copia de las comisiones de los funcionarios y soportes de legalización, trimestralmente.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	Comunicación
7	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.

No	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
1	Reciba orden de comisión junto con la autorización de presidencia y radíquela en el aplicativo de viáticos.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
2	Realice liquidación de los viáticos teniendo en cuenta la TRM de la fecha del registro presupuestal y/o de autorización de presidencia.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	Nota Liquidación Moneda Extranjera.
3	Reciba del comisionado soportes de legalización y	Funcionario	F01-PR-GFI-17

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

No	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
	verifíquelos. © <ul style="list-style-type: none"> • F01-PR-GFI-17 Informe de Comisión de Servicios • F03-PR-GFI-29 Transporte especial • F05-PR-GFI-29 Comprobante de Reconocimiento por Concepto de Conexión Aeroportuaria • F02-PR-GFI-29 Formato Certificado de Permanencia en Comisión de Servicios. • Pasabordos 	Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	F03-PR-GFI-29 F05-PR-GFI-29 F02-PR-GFI-29
4	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
5	Ingrese en el portal empresarial bancario la información por tercero, imprima el reporte "Estado de Pago", verifíquelo, fírmelo y entréguelo junto con los soportes de legalización, al Coordinador del Grupo Central de Cuentas.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor, Usuario Terminal Empresarial Bancaria	Reporte Transferencia Electrónica
6	Verifique los soportes de legalización e ingrese al portal bancario y apruebe la transferencia electrónica, imprima el reporte de "Consulta de detalle por movimiento" y "Saldo cuenta" ©	Funcionario Coordinador del Grupo Central de Cuentas	
7	Entregue al Grupo de Talento Humano copia de las comisiones de los funcionarios y soportes de legalización, trimestralmente.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	Comunicación
8	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.

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
1	Radique cuenta por pagar para reembolso de caja menor en el sistema SIIF Nación. (Número Consecutivo)	Funcionario Grupo Central de Cuentas	

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
		Usuario SIIF con perfil Central de Cuentas.	
2	Apruebe la cuenta por pagar en el sistema SIIF. © (Número Consecutivo)	Funcionario Grupo Central de Cuentas-usuario SIIF con perfil Central de cuentas Funcionario Grupo Contabilidad Usuario SIIF con perfil Gestión Contable.	
3	Legalice los egresos de caja menor en el sistema SIIF Nación. (Número Consecutivo)	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor Usuario SIIF con perfil Gestión Caja Menor.	
4	Cree solicitud de CDP de reembolso de Caja Menor y CDP de reembolso de Caja Menor por el total de la solicitud en el sistema SIIF Nación.	Funcionario Grupo Central de Cuentas, Responsable de la Caja Menor y Funcionario Grupo de Presupuesto Usuario SIIF con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	CDP expedido por el Coordinador del Grupo de Presupuesto
5	Registre el compromiso con cargo al CDP de reembolso de Caja Menor en el sistema SIIF Nación.	Funcionario Grupo de Presupuesto Usuario SIIF con perfil Gestión Presupuesto Gastos.	Reporte del registro del compromiso firmado por el Coordinador del Grupo de Presupuesto
6	Elabore Formato de Orden de Pago F01-PR-GFI-07 y radique en el sistema SIIF Nación Cuenta por Pagar, con base en el compromiso de reembolso de Caja Menor.	Funcionario Grupo central de Cuentas Usuario SIIF con perfil Central de Cuentas	Formato: F01-PR-GFI-07

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
7	Reciba el Formato de Orden de Pago F01-PR-GFI-07 con los soportes correspondientes del Grupo Central de Cuentas y genere a través del sistema SIIF Nación la Obligación con base en la Cuenta por pagar previamente validada.	Grupo de Contabilidad - Usuario SIIF con perfil Gestión Contable.	Formato: F01-PR-GFI-07 con los soportes correspondientes
8	Reciba el formato de la orden de pago con los soportes correspondientes y la obligación creada a través del sistema SIIF Nación, firmada por el Ordenador del Pago para lanzar la orden de pago. (Número Consecutivo)	Grupo de Tesorería – Funcionario Usuario SIIF con perfil Pagador Central.	
9	Revise el saldo de la cuenta bancaria correspondiente y registre en el SIIF Nación el valor consignado del reembolso de la Caja Menor. © (Ingreso Reembolso)	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

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
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.	Comunicación
3	Proyecte Resolución y tramítela para firma del Ordenador del Gasto.	Funcionario Grupo Central de Cuentas,	Proyecto de Resolución

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

No.	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO
		Responsable de la Caja Menor.	
4	Consolide soportes para legalización Definitiva.	Funcionario Grupo Central de Cuentas Responsable de la Caja Menor.	
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.
- F01-PR-GFI-07 Formato Orden de Pago.
- F01-PR-GFI-17 Informe de Comisión de Servicios.
- F02-PR-GFI-29 Certificado de Permanencia en Comisión de Servicios.
- F03-PR-GFI-29 Transporte Especial.
- F05-PR-GFI-29 Comprobante de Reconocimiento por Concepto de Conexión Aeroportuaria.

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.

	PROCEDIMIENTO	VERSIÓN 9
	Manejo de Caja Menor de Viáticos	PR-GFI-17
		FECHA EDICIÓN 16-06-2020

Fecha	Versión	Descripción
27-07-2015	8	Se actualizó el logo, de acuerdo con el manual de identidad institucional
16-06-2020	9	Se ajustó el contenido del procedimiento y se realizó actualización del logo institucional.