 MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL República de Colombia	GUÍA 51	Página 1 de 29
	GESTIÓN CAJA MENOR	Código: FP-G-051
		Versión: 2
		Vigente a partir de: 24 de junio de 2020

Objetivo: establecer lineamientos sobre la gestión de la caja menor en el Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación, con el fin de que los usuarios cuenten con una herramienta de consulta permanente que les permita conocer las diferentes transacciones a realizar para efectuar la gestión de una caja menor.

Alcance: desde ingreso de apertura caja menor hasta la consulta de reintegros aplicados a egresos de caja menor. Aplica para las Unidades y Subunidades Ejecutoras del Ministerio de Defensa Nacional.

Dependencias participantes: Dirección de Finanzas MDN

Elaborado por:	PD. Jeimy Mariluz Marin SV. Samuel Tique Martínez
Revisado por:	PD. Diandra Marcela Cuestas Beltrán
Cargo:	Coordinadora Grupo Análisis y Difusión
Firma:	<i>ORIGINAL FIRMADO</i>
Aprobado por:	PD. Clara Inés Chiquillo Díaz
Cargo:	Directora de Finanzas MDN
Firma:	<i>ORIGINAL FIRMADO</i>

HISTÓRICO DE CAMBIOS

VERSIÓN No.	FECHA DE EMISIÓN	CAMBIOS REALIZADOS
1	07/10/2019	Emisión Inicial.
2	24/06/2020	Se ajusta el Alcance, Generalidades, Flujograma los numerales 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6, 3.7, 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5, 4.6, 4.7, 4.8, 4.9, 7.3, 7.4, 7.5, 7.6, 7.7, 7.10, 7.11, 7.12, 7.13, las notas 4 y 7. Se adiciona numeral 7.17. Circular CIR2020-389 del 18 de junio de 2020.



TABLA DE CONTENIDO

1. GENERALIDADES	4
2. FLUJOGRAMA	6
2.1 Flujograma Gestión Caja Menor	6
3. DESARROLLO TRANSACCIONAL	7
3.1. Ingreso Apertura Caja Menor.....	7
3.2. Pago Sin egreso	10
3.3. Egresos - Pago Caja Menor.....	12
3.4. Reintegro Caja Menor.....	16
3.5. Legalización de Egresos con marca “pendiente por legalizar”.....	19
3.7. Solicitud de Reembolso realizada por el cuentadante	21
3.8. Creación incidente para casos de cajas menores	21
4. ANÁLISIS DE REPORTES Y CONSULTAS	21
4.1 Ejecución de una Caja Menor.....	22
4.2 Movimientos Caja Menor	22
4.3 Deduciones	23
4.4 Egreso Caja Menor – Comprobante	24
4.5 Pago Caja Menor – Comprobante	25
4.6 Comprobante Solicitud de Reembolso – Cierre de Caja Menor	25
4.7 Consulta Egresos pagos Caja Menor	26
4.8 Consulta Listado Cajas Menores	27
4.9 Consulta Reintegros aplicados a Egresos de Caja Menor.....	27
5. ABREVIATURAS, UNIDADES DE MEDIDA Y EXPRESIONES ACEPTADAS	28



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
República de Colombia

GUÍA 51

Página 3 de 29

GESTIÓN CAJA MENOR

Código: FP-G-051

Versión: 2

Vigente a partir de: 24 de junio de
2020

6.	NOTAS Y ADVERTENCIAS.....	28
7.	DOCUMENTOS ASOCIADOS	28
8.	ANEXOS.....	29
9.	DEFINICIONES	29



1. GENERALIDADES

Mediante el Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público” Capítulo 7 Título 5, el Gobierno Nacional da a conocer a los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación PGN y a 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, los parámetros establecidos para la constitución y funcionamiento de las cajas menores que les permiten sufragar gastos identificados y definidos en los conceptos del PGN que **tengan el carácter de urgente**, así como para el pago de viáticos y gastos de viaje al exterior o viáticos al interior del personal directivo que por las necesidades del servicio deban ser atendidas de manera urgente e imprescindible¹, los cuales, sólo requerirán de la autorización del Ordenador del Gasto.

Las Cajas Menores se deben constituir para cada vigencia fiscal mediante resolución suscrita por el Jefe del respectivo órgano indicando tanto la cuantía total de la caja, como su desagregación por cada rubro presupuestal, el responsable, finalidad, Unidad Ejecutora y la clase de gastos que se pueden realizar, así como también las instrucciones administrativas que se consideran pertinentes para su adecuado manejo. En las Unidades Ejecutoras del Ministerio de Defensa Nacional MDN las cajas menores pueden ser constituidas por el Comandante General de las Fuerzas Militares, los Comandantes de Fuerza o los Directores de las respectivas Unidades Ejecutoras.

El Representante Legal, de acuerdo con las necesidades de la entidad, establecerá el número de cajas menores y autoriza su creación acorde con lo establecido en el artículo 2.8.5.3 del Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015, anexando a la resolución de constitución la justificación técnica y económica. Si se requiere una mayor cuantía a la establecida en el Decreto ya mencionado, debe ser justificada mediante escrito motivado por el jefe del órgano (de la Unidad o Subunidad Ejecutora), el cual debe quedar anexo a la Resolución de constitución.

En las Cajas Menores únicamente se pueden manejar recursos en pesos; cuando se adquieren dólares con ocasión de comisiones al exterior, estos se deben entregar en forma inmediata al comisionado. Por lo tanto, las Resoluciones de constitución de Caja Menor, no deben hacer relación a mantener divisas en caja.

Los gastos de la Caja Menor y los dineros entregados para viáticos y gastos de viaje deben ser legalizados con la documentación correspondiente dentro de los cinco (5) días siguientes a la realización del gasto y si se trata de comisiones al exterior, como máximo hasta la primera semana de diciembre de cada año, teniendo en cuenta el proceso de cierre de caja menor, en el cual se requiere de la participación de varias instancias lo que conlleva tiempo. No se podrá entregar nuevos recursos a un funcionario, hasta tanto no se haya legalizado el gasto anterior. Es importante recordar que el pago de viáticos y gastos de viaje al exterior o al interior por caja menor, corresponderán a los del personal directivo que por las necesidades del servicio deban ser atendidas de manera urgente e imprescindible, debido a que el Administrador SIIF del MHCP Nación Mediante Circular Externa N° 052 del 26 de noviembre del 2018 dispuso que el pago de viáticos y gastos de viaje al interior se realice bajo el nuevo procedimiento dispuesto por el MHCP el cual se encuentra establecido en la Guía Financiera No. 62 “Gestión de viáticos y gastos de viaje al interior”.

En caso de presentarse reintegro de viáticos, estos deberán ser consignados por el funcionario dentro del mes siguiente a la expedición del acto administrativo que lo ordena. Cuando la caja menor haya sido cerrada, el reintegro debe ser

¹ Circular Externa No. 52 Ministerio de Hacienda y Crédito Público del 26 de noviembre de 2018 “Cambios y mejoras en actualización de versión del SIIF Nación”



presupuestal y no de la Caja Menor, para lo cual se deben seguir los parámetros establecidos en la Guía Financiera No. 26 “Aplicación de Reintegros en el SIIF Nación”.

Por Caja Menor se podrán pagar gastos de alimentación que sean indispensables con ocasión de reuniones de trabajo de la Alta Dirección siempre y cuando el titular del despacho correspondiente deba asistir y autorice el gasto por escrito. Todos los recursos del Tesoro Público dentro de los cuales se encuentran los dineros de la Caja Menor deben ser protegidos mediante fianzas y garantías.

De acuerdo con el decreto 1068 de 2015, dentro de los gastos a gestionar con recursos de la Caja Menor está prohibido:

- Fraccionar compras de un mismo elemento o servicio.
- Realizar desembolsos con destino a gastos de órganos diferentes de su propia organización.
- Efectuar pagos de contratos, cuando de conformidad con el Estatuto de Contratación Administrativa y normas que lo reglamenten deban constar por escrito.
- Reconocer y pagar gastos por concepto de servicios personales y las contribuciones que establece la ley sobre la nómina, cesantías y pensiones.
- Cambiar cheques o efectuar préstamos.
- Adquirir elementos cuya existencia esté comprobada en el almacén o depósito de la entidad.
- Efectuar gastos de servicios públicos, salvo que se trate de pagos en seccionales o regionales del respectivo órgano, correspondiendo a la entidad evaluar la urgencia y las razones que la sustentan.
- Pagar gastos que no contengan los documentos soporte exigidos para su legalización tales como facturas, resoluciones de comisión, recibos de registradora o la elaboración de una planilla de control.

Cuando por alguna circunstancia una Caja Menor quede inoperante, **no se podrá** constituir otra o reemplazarla hasta tanto la anterior se haya Legalizado y cerrado en su totalidad. El manejo del dinero de la Caja Menor se debe efectuar a través de una cuenta corriente de tesorería la cual debe ser creada de acuerdo con lo establecido en el numeral 4 de la Guía Financiera N° 27 “Creación y administración de cuentas bancarias de tesorería SIIF Nación”, así mismo, se deberá crear la chequera en el sistema SIIF Nación para girar recursos y para poder fondear la caja menor cuando la entidad no maneje abonos a cuenta o retiros a través de tarjeta débito.

En caso de manejar recursos en efectivo, se debe fondear la caja menor por medio de un pago sin egreso, el cual será explicado en el numeral 3.2 de la presente guía. Los recursos en efectivo no podrán superar los cinco (5) salarios mínimos legales mensuales vigentes.

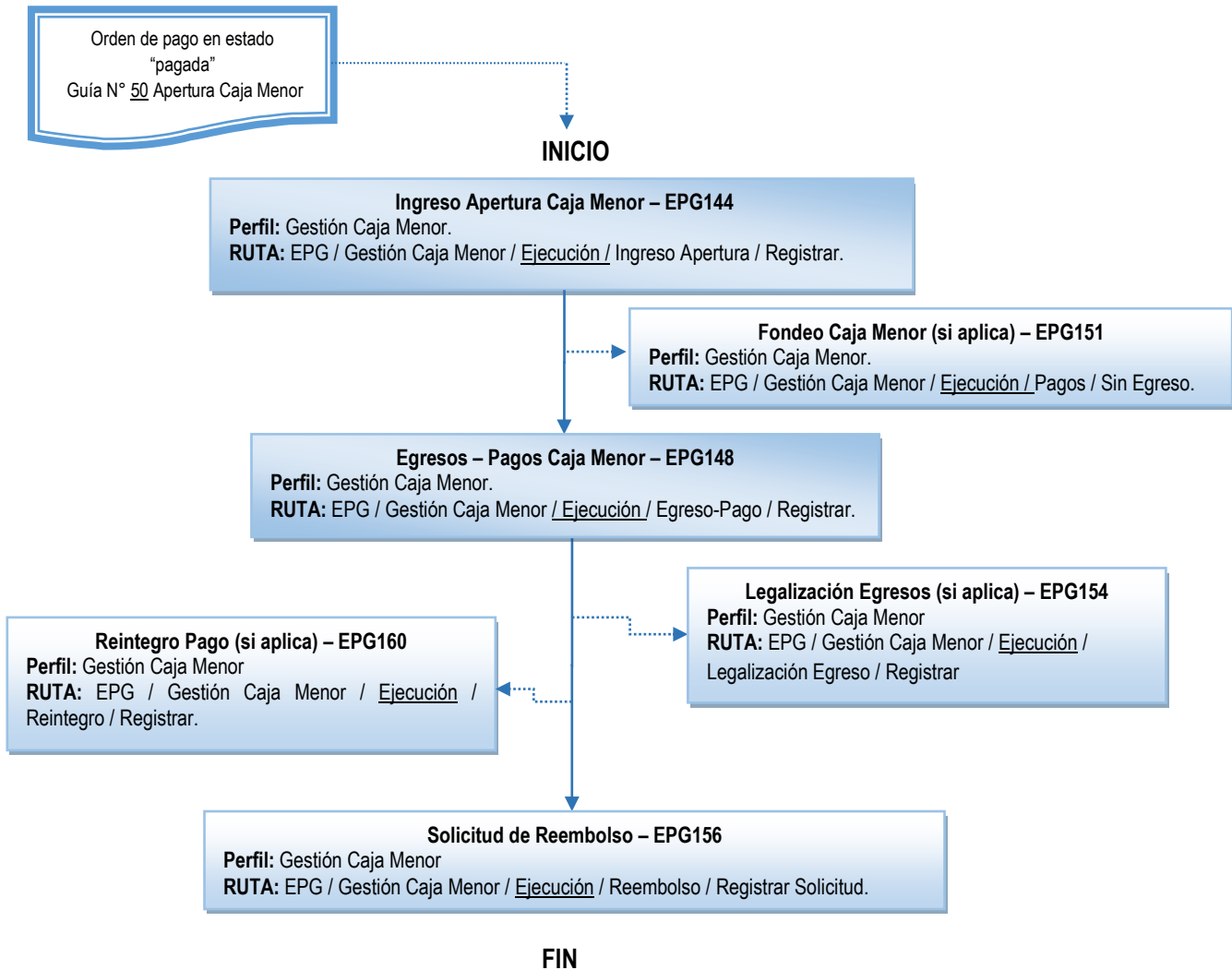
Cuando el responsable de la Caja Menor se encuentre en vacaciones, licencia, incapacidad o comisión, el Comandante General de las Fuerzas Militares, los Comandantes de Fuerza o los Directores de las respectivas Unidades Ejecutoras, podrán mediante Resolución encargar a otro funcionario debidamente afianzado el manejo de la misma mientras subsista la situación, para lo cual requerirá de la entrega de los fondos y documentos mediante arqueo al recibo y a la entrega de la misma. En el Sistema SIIF Nación se debe cambiar el nombre del tercero cuentadante de la caja menor, a través el perfil Gestión Presupuesto de Gasto, por la **RUTA**: “EPG / Gestión Caja Menor / Administración / Modificar”, previo cumplimiento de los requisitos anteriores.

El cuentadante de Caja Menor también podrá crear terceros, para lo cual se le podrá asignar el Perfil de Gestión Presupuesto de Gastos habilitándole únicamente la transacción de creación de terceros.



2. FLUJOGRAMA

2.1 Flujoograma Gestión Caja Menor





3. DESARROLLO TRANSACCIONAL

Una vez se tiene la orden de pago presupuestal del gasto en estado “Pagada”, se procede a realizar la transacción de ingreso apertura caja menor con el objetivo de obtener el saldo inicial de la caja, el cual permitirá gestionar la caja menor.

3.1. Ingreso Apertura Caja Menor

La transacción de Ingreso Apertura Caja Menor permite registrar dentro del Sistema SIIF Nación, el saldo inicial para gestionar la caja menor luego de abonados los recursos, producto de las operaciones previas (al respecto ver la Guía Financiera N° 50 “Apertura de caja menor”).

NOTA 1: esta transacción debe adelantarse cuando se dé apertura a la caja menor y en los eventos en que ésta sea adicionada en su valor inicial.

Para poder adelantar la gestión en la caja menor se deben cumplir los siguientes requisitos:

1. El cuentadante de la Caja Menor debe estar creado como tercero en el sistema y encontrarse en estado “Activo, (ver el numeral 3 de la Guía Financiera N° 5 “Creación Terceros y Vinculación Cuentas Bancarias”).
2. Orden de Pago en estado “pagada”.
3. La chequera debe estar creada y asignada a la caja menor (si aplica).

El funcionario al cual se la asignó el **Perfil** Gestión Caja Menor, ingresando por la **RUTA:** EPG / Gestión Caja Menor / Ejecución / Ingreso Apertura / Registrar, realiza las siguientes acciones:

The screenshot shows a web interface window titled 'EPG144'. Inside the window, there is a label 'Caja menor *' followed by a text input field and a search button (represented by three dots). Below the input field, there are two buttons: 'Aceptar' and 'Cancelar'.

En el campo caja menor digitar el número asignado por el sistema al momento de la creación de la caja menor (ver Guía Financiera N°51 “Apertura de caja Menor”), dar clic en el botón “Enter” y luego clic en el botón “Aceptar”.

El sistema valida que el tercero cuentadante de la caja menor seleccionada sea el mismo usuario de conexión que ingresó al sistema, si esta información no coincide no se permitirá operar las transacciones de gestión de la caja menor. Cuando no se conoce el número de la caja menor, dar clic en el botón de búsqueda y en la ventana emergente que se despliega dar clic en el botón “Buscar”; seleccionar el consecutivo de la caja menor que el sistema carga y dar clic en el botón “Aceptar” para cerrar dicha ventana y cargar la información en la pantalla principal.

NOTA 2: la forma de búsqueda y selección de la caja menor es igual para todas las transacciones del sistema.



El sistema presenta la siguiente pantalla, sobre la cual se deben diligenciar los campos que se explican a continuación:

EPG144	
Fecha de Registro del Ingreso de Apertura	2019-07-31
Número de la Caja Menor	219
Valor Total del Ingreso de Apertura	0,00
Medio para Administrar Recursos del Ingreso de Apertura	<input checked="" type="radio"/> CuentaBancaria

Medio para Administrar Recursos del Ingreso de Apertura: seleccione la opción Cuenta bancaria.

En la carpeta “Caja Menor” se observa la información general de la caja menor seleccionada: fecha de registro, estado, saldo en bancos, saldo en caja y valor total.

Caja Menor	Orden de Pago Presupuestal del Gasto
Caja Menor	
Número de la Caja Menor	219
Fecha de Registro de la Caja Menor	2019-07-31
Estado de la Caja Menor	Activo
Medio para Administrar Recursos de la Caja Menor	CuentaConEfectivo
La Caja Menor esta habilitada para el trámite de Viáticos y Gastos de Viaje	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No
la Caja Menor esta Cerrada Presupuestalmente	<input type="radio"/> Si <input checked="" type="radio"/> No
Saldo en Bancos de la Caja Menor	9.620.258,00
Saldo en Caja de la Caja Menor	1.492.342,00
Valor Total de la Caja Menor	12.000.000,00

[Datos Administrativos](#) [Guardar](#) [Cancelar](#)

En la carpeta “Orden de Pago Presupuestal del Gasto” realizar las siguientes acciones:



Caja Menor **Orden de Pago Presupuestal del Gasto**

Búsqueda de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto

Seleccionar una Orden de Pago Presupuestal del Gasto *

Orden de Pago Presupuestal del Gasto	
Número de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text"/>
Fecha de Registro de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text"/>
Fecha Límite de Pago de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text"/>
Medio para Administrar Recursos de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text"/>
Estado de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text"/>
Código de Referencia de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text"/>
Saldo Ordenado de Pago No Pagado	<input type="text" value="0,00"/>
Saldo Disponible para Ordenar Pago	<input type="text" value="0,00"/>
Valor Neto de la Orden de Pago Presupuestal del Gasto	<input type="text" value="0,00"/>

Seleccionar una Orden de pago Presupuestal de Gasto: dar clic en el botón (...) para buscar el número de la Orden de Pago Presupuestal de gasto en estado “Pagado”, con la cual se giraron los recursos a la cuenta bancaria de la caja menor.

En la parte inferior de la pantalla, el sistema muestra todos los datos de la Orden de Pago seleccionada (fecha de registro, fecha límite de pago, medio de pago, estado de la orden de pago, el código de referencia de la orden de pago, saldo ordenado para pago, saldo disponible para ordenar pago y el valor neto de la orden presupuestal del gasto), se da clic en el botón “Aceptar”, el sistema actualiza el “Valor total del ingreso de apertura” de la caja menor con el valor total de la orden de pago.

Cuando se haya elaborado más de una orden de pago para provisionar los recursos a Caja Menor se debe repetir el paso anterior.

Datos Administrativos: en esta carpeta se debe incluir la información contenida en la Resolución de la Caja Menor, así como de quien firma dicho acto administrativo.

Al dar clic en el botón “Guardar”, el sistema indica el número consecutivo con el cual quedó registrado el Ingreso de Apertura de Caja Menor.

Después de generar el ingreso se empieza a gestionar la caja, con el registro de los Egresos y Pagos de Caja Menor.

NOTA 3: todo ingreso de apertura se puede ANULAR siempre y cuando esté en estado “Generado” y el saldo de la caja sea igual al valor del ingreso.



3.2. Pago Sin egreso

La transacción de pagos sin egresos se utiliza para:

- ✓ **Provisión recursos en efectivo Caja Menor:** esta transacción permite “fondear” la caja menor, es decir, dejar un saldo en caja para manejar recursos en efectivo, disminuyendo el saldo en bancos e incrementando el saldo en efectivo.

Esta provisión la efectúa el cuentadante cuando en la apertura de la caja menor el saldo se encuentra en una cuenta bancaria, es decir en bancos y el cuentadante requiere manejar recursos en efectivo; de esta forma queda reflejado en el sistema el movimiento mediante el cual el cuentadante realiza un retiro en efectivo utilizando la tarjeta débito o gira un cheque a su nombre y lo cambia para manejar parte de los recursos de la caja menor en efectivo.

- ✓ **Generar vales provisionales:** de igual forma, mediante esta transacción se generan vales provisionales, los cuales representan un soporte de los recursos entregados a un tercero, afectando sólo el saldo de la caja menor.

El vale provisional registrado mediante esta transacción debe ser anulado una vez el funcionario entregue al cuentadante de la Caja Menor los documentos soportes de la compra y debe registrar en el aplicativo SIIF Nación un Egreso - Pago con los datos de la factura o documento soporte (Ver numeral 3.3 de la presente guía).

Lo anterior debido a que en el egreso pago se define el rubro de gasto a afectar, el valor y las deducciones que aplican al tercero.

- ✓ **Registrar la consignación de sobrantes:** a través de esta transacción se refleja la consignación de recursos sobrantes de la caja menor en la tesorería de la Unidad; esto con el objetivo de realizar el cierre definitivo de la caja menor, dejando en ceros los saldos de la caja menor y de la cuenta bancaria de la caja menor.

NOTA 4: cuando se va a fondear la caja menor en cheque es necesario que el **PERFIL:** Pagador Central o Regional efectúe la creación de la chequera de la Caja Menor. La creación de la chequera se realiza por la **RUTA:** CUN / Pagos / Cheques - Títulos / Crear de Chequeras; teniendo saldos en banco mayores a cero.

La transacción de pago sin egreso la realiza el **PERFIL:** Gestión Caja Menor por la **RUTA:** EPG / Gestión Caja Menor / Ejecución / Pagos / Sin Egreso, sobre la cual se deben diligenciar los siguientes campos:

Pago Sin Egreso de Caja menor

Caja menor * ...

Aceptar Cancelar

En el campo caja menor digitar el número asignado por el sistema al momento de la creación de la caja menor, dar clic en el botón “Enter” y luego clic en “Aceptar”.



EPG151	
Fecha de registro del Pago sin Egreso de la Caja Menor	<input type="text" value="2019-07-31"/>
Número de la Caja Menor	<input type="text" value="219"/>
Valor Neto del Pago sin Egreso de la Caja Menor	<input type="text" value="0,00"/>
Efectivo / Traslado	<input type="radio"/> Manejo de Efectivo <input type="radio"/> Traslado de Recursos a Cuenta

Fecha de registro del Pago sin Egreso de la Caja Menor: el sistema muestra la fecha en la cual se está registrando la transacción.

Número de la Caja Menor: el sistema presenta el número de la caja seleccionada al ingresar a la transacción.

Valor Neto del Pago sin Egreso de la Caja Menor: digitar el monto por el cual se va a fondear la Caja Menor, se hará el vale provisional o se girarán los sobrantes de la caja para su cierre definitivo. Si es para fondear la caja menor, este valor debe ser inferior al saldo en bancos y hasta cinco (5) salarios mínimos legales mensuales vigentes, si es para un vale provisional será por un valor inferior al saldo y en bancos y equivalente a la compra que se proyecta realizar y si es para el cierre de la caja menor será por el saldo total de la caja menor.

Manejo de efectivo: se debe seleccionar esta opción **únicamente** cuando se requiere “fondear” o situar el manejo de saldo en efectivo para la Caja Menor.

NOTA 5: cuando la transacción de Pago sin egreso se utiliza para el registro de “vales provisionales”, no se debe seleccionar la marca de “Manejo de Efectivo” y el tercero beneficiario será el funcionario que va a efectuar la compra; cuando el registro corresponde a la consignación de sobrantes de caja menor, el tercero beneficiario será la Tesorería que entregó los recursos inicialmente.

Carpeta Tercero Beneficiario:

Tercero Beneficiario		Medio de Pago													
Búsqueda del Tercero Beneficiario															
Seleccionar el Tercero Beneficiario * <input type="text" value="..."/>															
Tercero															
Naturaleza jurídica	<input type="text" value="Persona Natural Nacional"/>	Primer nombre	<input type="text" value="MH150101103"/>												
Tipo de documento	<input type="text" value="Cédula de Ciudadanía"/>	Segundo nombre	<input type="text"/>												
Número documento	<input type="text" value="150101103"/> - <input type="text"/>	Primer apellido	<input type="text" value="MH150101103"/>												
Código interno	<input type="text" value="3054778"/>	Segundo apellido	<input type="text"/>												
Razón social	<input type="text"/>														
Dirección	<table border="1"><thead><tr><th>Tipo de Dirección</th><th>Dirección</th><th>País</th><th>Región</th><th>Ciudad</th><th>Teléfono</th></tr></thead><tbody><tr><td>DOMICILIO CON...</td><td>MDN</td><td>COLOMBIA</td><td>BOGOTÁ D.C.</td><td>BOGOTÁ D.C.</td><td></td></tr></tbody></table>			Tipo de Dirección	Dirección	País	Región	Ciudad	Teléfono	DOMICILIO CON...	MDN	COLOMBIA	BOGOTÁ D.C.	BOGOTÁ D.C.	
Tipo de Dirección	Dirección	País	Región	Ciudad	Teléfono										
DOMICILIO CON...	MDN	COLOMBIA	BOGOTÁ D.C.	BOGOTÁ D.C.											
<input type="button" value="Limpiar"/> <input type="button" value="Aceptar"/>															



Seleccionar el Tercero Beneficiario: ingresando por el botón de búsqueda se debe seleccionar los datos del cuentadante de la Caja Menor como beneficiario del pago (Ver NOTA 5 de la presente Guía Financiera).

Dar clic en el botón “Aceptar” con el fin de activar la siguiente carpeta.

Carpeta Medio de Pago:

Tipo de Medio de Pago: al seleccionar la opción “Cheque”, el sistema mostrará una ventana emergente que da opción de búsqueda. Dar clic en el botón “Buscar”, para que el sistema presente la información de la chequera activa vinculada a la cuenta de la caja menor, seleccionar y dar clic en el botón “Aceptar”. El sistema muestra automáticamente el siguiente cheque disponible que puede ser asignado.

Cuando se selecciona “Efectivo” seguidamente dar clic en el botón “Aceptar”; si se selecciona “Abono en Cuenta” se debe registrar la información de la cuenta bancaria en el campo de texto que se habilita.

Dar clic en el botón “Aceptar” y luego en el botón “Guardar” con lo cual el sistema genera el consecutivo del pago sin egreso, dejando los recursos disponibles en caja y disminuyendo el saldo en bancos de la caja menor, cuando se ha seleccionado la opción “Manejo de efectivo” para fondear la caja menor, disminuye el saldo en efectivo o en bancos dependiendo del medio de pago seleccionado para el vale provisional y disminuye los saldos en caja y en bancos cuando se registre el pago sin egreso para el cierre de la caja menor.

NOTA 6: esta transacción no afecta ningún rubro presupuestal de gasto, solo afecta los saldos de caja y bancos.

3.3. Egresos - Pago Caja Menor

El **PERFIL:** Gestión Caja Menor, por la **RUTA:** EPG / Gestión Caja Menor / Ejecución / Egreso-Pago / Registrar, registra un egreso de caja menor con su respectivo pago, afectando el saldo por ejecutar de uno o más rubros presupuestales y el saldo en bancos o caja dependiendo del medio de pago seleccionado.



En el campo caja menor digitar el número asignado por el sistema al momento de creación de la caja menor, dar clic en el botón “Enter” y luego clic en “Aceptar”.

Crear Egreso-Pago caja menor

Caja menor * ...

Aceptar Cancelar

Al seleccionar la Caja Menor, el sistema presenta la siguiente pantalla:

EPG148

Fecha de registro del Egreso sin Referencia

Número de la Caja Menor

Valor Bruto del Egreso sin Referencia

Valor de las Deducciones del Egreso sin Referencia

Valor Neto del Egreso sin Referencia

Pendiente para Legalización Si No

Seleccionar el Tercero Beneficiario * ...

Fecha de registro del Egreso sin Referencia: el sistema presenta la fecha en la cual se está realizando la transacción y no permite su modificación.

Número de la Caja Menor: el sistema muestra la Caja Menor seleccionada.

Valor Bruto del Egreso sin Referencia: en este campo se muestra el valor total del egreso una vez se diligencie la carpeta de “Lista de Ítems de Afectación del Gasto”.

Valor de las Deducciones del Egreso sin Referencia: en este campo se muestra el valor total de las deducciones una vez se diligencie la carpeta de “Lista de Deducciones”.

Valor Neto del Egreso sin Referencia: en este campo el sistema calcula la diferencia entre el valor bruto del egreso y el valor de las deducciones.

Pendiente para Legalización: el sistema presenta las opciones SI y NO. Es importante señalar que se debe seleccionar la opción “SI” **solamente** cuando se entregan los recursos y luego se efectúa su legalización, como es el caso de recursos para el pago de transportes urbanos o de viáticos, donde los documentos soporte del gasto son legalizados luego de realizada la comisión, en caso contrario seleccionar la opción “NO”.



En los casos donde se coloque la marca pendiente de legalizar “SI”, una vez se entreguen los soportes para su legalización, en el aplicativo SIIF Nación se debe realizar la transacción de legalización de egresos de caja menor explicada en el numeral 3.5 de la presente Guía Financiera. De no realizar esta transacción, no se verá reflejado la legalización del egreso en el sistema, de modo que al momento de realizar una solicitud de reembolso de caja menor el sistema no mostrará ese egreso - pago, ya que, al realizar dichas solicitudes, el sistema sólo dispondrá los egresos – pagos que se encuentran legalizados.

Seleccionar el Tercero Beneficiario: todo tercero al cual se le va a entregar recursos de la Caja Menor debe estar creado en el Sistema SIIF Nación, por lo tanto si no lo está, esta transacción permite crearlo como un tercero ligero, no obstante, es importante tener en cuenta que si la forma de pago es Abono en Cuenta, se debe crear el tercero y la cuenta bancaria en el Sistema SIIF Nación de acuerdo con lo indicado en la Guía Financiera N° 5 “Creación terceros y vinculación cuentas bancarias”. Dar clic en el botón “Aceptar” con lo cual el sistema activa la carpeta de “Lista de ítems de afectación del gasto”; en ésta se debe registrar:

Posición del Catálogo de Gastos	Saldo por Ejecutar	Valor en Pesos Colombianos
A-02-02-01-003 OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EX...	4.967.000,00	200.000,00
A-02-02-02-006 SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICI...	4.145.600,00	50.000,00
A-02-02-02-008 SERVICIOS PRESTADOS A LAS EMPRE...	2.000.000,00	50.000,00

Carpeta Lista de Ítems de Afectación de Gasto: el sistema automáticamente muestra los rubros de la caja menor que poseen saldo por ejecutar mayor a cero. Cuando se selecciona el ítem de afectación de gastos, el sistema solo permite seleccionar el ítem que pertenezcan a la misma posición PAC, por lo tanto, un egreso no puede tener rubros de Gastos de funcionamiento e Inversión.

En el campo “Valor en Pesos Colombianos” se debe registrar el valor del egreso y posteriormente dar clic en el botón “Limpiar Ítems Vacío Valor Pesos” con el fin de generar el egreso con sólo los rubros a los cuales se registró valor. Dar clic en el botón “Aceptar” con lo cual el sistema muestra la carpeta de Lista de Deducciones.

Carpeta Lista de Deducciones:



The screenshot shows a web application interface for managing deductions. At the top, there are three tabs: 'Lista de Items de Afectación del Gasto', 'Lista de Deducciones' (highlighted in red), and 'Medio de Pago'. Below the tabs, there is a dropdown menu for 'Tipo de cuenta por pagar' with the selected value '26 - Adquisición de Servicios a Personas NO Declarantes'. Two input fields are present: 'Valor antes del IVA del Egreso sin Referencia' with the value '300.000,00' and 'Valor del IVA del Egreso sin Referencia' with the value '0,00'. A section titled 'Búsqueda de Deducciones' contains two dropdown menus for 'Seleccionar el Clasificador Regional' and 'Seleccionar el Clasificador de la Ciudad', both set to 'BOGOTA D.C.'. Below these are buttons for 'Definir', 'Excluir', 'Agregar', and 'Aceptar'. A table titled 'Lista de Deducciones' has columns for 'Posiciones del Catálogo para Pago No Presupuestal', 'Tercero Beneficiario de la Deducción', and 'Bas'. The table is currently empty, showing '<< No contiene registros'. At the bottom right of the table area are buttons for 'Limpiar Deducciones' and 'Aceptar'.

Tipo de cuenta por pagar: seleccionar el tipo de cuenta por pagar acorde con el documento soporte, para lo cual se debe tener especial cuidado por cuanto esta selección es la base para la información de las deducciones a aplicar, razón por la cual se sugiere que si el cuentadante tiene alguna duda sobre cual deducción se debe aplicar, se comunique previo al registro en el sistema con el área contable de su entidad.

Cuando al gasto realizado no se le aplican deducciones se debe seleccionar en tipo de cuenta por pagar la opción "01-Pago Sin Descuentos" y no se diligencia ningún otro filtro. Dar clic en el botón "Aceptar". El sistema presenta el siguiente mensaje: "El Valor de IVA registrado es cero, ¿Desea continuar?", dar clic en el botón "Aceptar", con lo cual el sistema activa la carpeta de medio de pago

Valor antes del IVA del Egreso sin Referencia: corresponde al valor del egreso antes de IVA (cuando se haya registrado Valor de IVA del Egreso sin Referencia).

Valor del IVA del Egreso sin Referencia: digitar el valor del IVA cuando aplique.

Búsqueda de Deducciones: el sistema muestra como Clasificador Regional y Clasificador de la Ciudad por defecto a Bogotá D.C., no obstante, el usuario puede seleccionar la ciudad donde fue adquirido el bien o prestado el servicio.

Para el registro de las deducciones el sistema permite "Agregar" definir la base gravable y/o la tarifa a aplicar y/o el valor de la deducción y/o el tercero beneficiario de la deducción acorde a lo parametrizado en el aplicativo.

Así mismo, si se requiere redefinir la base gravable o el tercero beneficiario de la deducción, se puede seleccionar y modificar los datos mediante el botón de "Definir" pero, si se requiere eliminar alguna de las deducciones presentadas por el sistema, mediante el botón "Excluir" se puede efectuar la operación.



Carpeta Medio de Pago:

Seleccionar el medio de pago que corresponda así:

- Cuando se seleccione “Abono en Cuenta”, registrar la información de la cuenta bancaria en el campo de texto.
- Cuando se seleccione “Cheque” dar clic en el botón de búsqueda con el fin de seleccionar la chequera creada para la caja menor, una vez identificada dar clic en el botón de “Aceptar”, el sistema muestra automáticamente el siguiente cheque que tenga disponible.
- Cuando se seleccione “Efectivo” dar clic en el botón “Aceptar” sin incluir ninguna información adicional.

Diligenciar la carpeta de Datos Administrativos con la información correspondiente al documento soporte. Al “Guardar” el sistema crea simultáneamente un “Egreso sin referencia” y un “Pago con egreso”.

3.4. Reintegro Caja Menor

El **PERFIL**: Gestión Caja Menor, mediante la **RUTA**: EPG / Gestión Caja Menor / Ejecución / Reintegro / Registrar, adelanta esta transacción únicamente cuando le es reintegrado recursos a la caja menor por parte de un beneficiario, lo cual representa un menor valor del gasto. El reintegro de la caja menor se presenta, por ejemplo, cuando un funcionario que adelanta una comisión hace un reintegro de recursos, por no realizar la comisión o realizarla en menos días de los liquidados. La transacción incrementa el saldo en bancos o en efectivo dependiendo el medio de pago por el cual se adelanta el reintegro, así como también aumenta la apropiación disponible del rubro o los rubros presupuestales objeto del reintegro.

Es importante indicar que todo reintegro de recursos que se efectúe se debe coordinar con el cuentadante de la caja menor con el fin de que éste indique si debe consignarse a la cuenta de la caja menor o entregarse en efectivo. **Por ningún motivo debe ser consignado en la cuenta de la tesorería.** Salvo cuando la caja menor haya sido cerrada, en consecuencia, el reintegro será presupuestal y no de la Caja Menor; para lo cual se deben seguir los parámetros establecidos en la Guía Financiera N° 26 “Aplicación de Reintegros en el SIIF Nación”.



Crear Reintegro de Caja Menor

Caja menor * [dropdown] [...]

Click para ver los detalles del caja menor

Aceptar Cancelar

El sistema presenta la siguiente pantalla sobre la cual se deben diligenciar los siguientes campos:

EPG160

Fecha de registro del Reintegro de Caja Menor 2019-07-31

Número de la Caja Menor 219

Número del Egreso de Caja Menor [dropdown] [...]

Valor Bruto del Reintegro de Caja Menor 0,00

Valor de las Deducciones del Reintegro de Caja Menor 0,00

Valor Neto del Reintegro de Caja Menor 0,00

Medio para Administrar Recursos del Reintegro de Caja Menor Cuenta Bancaria Efectivo

Fecha de registro del Reintegro de Caja Menor: la transacción muestra por defecto la fecha del sistema.

Número de la Caja Menor: el sistema muestra la Caja Menor seleccionada.

Número del Egreso de la Caja Menor: a través del botón de búsqueda (...) seleccionar el egreso en estado pagado.

Medio para Administrar Recursos del Reintegro de Caja Menor: el sistema presenta las opciones de Cuenta Bancaria o Efectivo, se debe seleccionar la opción que corresponda de acuerdo a como fueron reintegrados los recursos, si consignaron a la cuenta o entregaron al cuentadante en efectivo.

Carpeta “Ítems de afectación del gasto”

Lista de Ítems de Afectación del Gasto Lista de Deducciones

Búsqueda de Ítems de Afectación del Gasto

Selecciona Ítems de Afectación de Gasto * [dropdown] [...]

Lista de Ítems de Afectación del Gasto vinculadas a la Caja Menor

Posición del Catálogo de Gastos	Dependencia para Afectación de Gastos
A-02-02-01-003 OTROS BIENES TRANSPORTABLES (EX...A-DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	

Limpiar Items Aceptar



El sistema presenta un motor de búsqueda, a través del cual se identifica los ítems por los cuales se registró el egreso y el valor.

Valor a reintegrar: digitar el monto del reintegro en el campo “Valor a Reintegrar” en el ítem correspondiente; dar clic en el botón “Aceptar” con lo cual se activa la carpeta Lista de deducciones.

Carpeta “Lista de Deducciones”

Si el egreso contiene deducciones, se debe diligenciar la siguiente carpeta:

Ajustar Deducciones: seleccionar la opción “Si” con el fin de habilitar el botón de búsqueda (...) que permite efectuar la selección de las deducciones a ajustar.

Seleccionar las Deducciones: dar clic en el botón de búsqueda (...) y el sistema presenta la siguiente pantalla emergente:



Dar clic en el botón “Buscar”, el sistema trae todas las deducciones aplicadas al egreso que se esta reintegrando, seleccionar la o las que se requieren ajustar con la aplicación del reintegro y dar clic en el botón “Aceptar”.

	Base Gravable	Tarifa (%)	Valor a Ajustar	Valor de
cimiento Publico...	1.000,00	50	500,00	

Efectuar el registro del ajuste digitando el menor valor de la deducción, dar clic en el botón “Aceptar”. Si al egreso registrado no se le incluyeron deducciones esta carpeta no se activa. Posteriormente dar clic en el botón “Guardar”. El sistema muestra el mensaje de creación del reintegro.

Al grabar, el sistema incrementa los recursos disponibles en bancos o en caja según la selección del “Medio para Administrar Recursos del Reintegro de Caja Menor” y a su vez incrementa el saldo por ejecutar de los rubros de gasto seleccionados.

NOTA 7: cuando la caja menor haya sido cerrada, el reintegro debe ser presupuestal y no de la Caja Menor, para lo cual se deben seguir los parámetros establecidos en la Guía Financiera N° 26 “Aplicación de Reintegros en el SIF Nación”.

NOTA 8: todo reintegro de caja menor se puede ANULAR siempre y cuando se encuentre en estado “Generado” y que no se haya incluido en una solicitud de reembolso.

3.5. Legalización de Egresos con marca “pendiente por legalizar”

Cuando se realicen egresos – pagos con marca pendiente de legalización, como es el caso de recursos entregados para viáticos, una vez se cumple con el objetivo de la comisión y se tienen los respectivos soportes para legalizar el gasto ejecutado por la caja menor; por esta transacción se debe efectuar la legalización de los recursos entregados. Este proceso lo realiza el **PERFIL:** Gestión Caja Menor por la **RUTA:** EPG / Gestión Caja Menor / Ejecución / Legalización Egreso / Registrar.

Es importante resaltar que si se tienen Egresos con marca “Pendiente para legalización” el sistema no los incluye dentro de la solicitud de reembolso por cuanto se entendería que aún la persona beneficiaria del pago no ha entregado los comprobantes físicos que soporten el cumplimiento de la comisión.

Cuando se ha efectuado reintegro de recursos sobrantes se debe legalizar la totalidad del egreso y posteriormente se debe aplicar el reintegro, de acuerdo en lo enunciado en el numeral 3.4 de la presente Guía Financiera.



Al ingresar a la transacción el sistema muestra la siguiente pantalla:

Legalizar egreso de caja menor

Caja menor * 117

Aceptar Cancelar

EPG154

Fecha de Registro de la Legalización del Egreso 2019-07-31

Número de la Caja Menor 219

Seleccionar Egresos de la Caja Menor *

Consecutivo	Fecha Registro	Estado	Tipo Egreso	Valor Bruto	Valor Antes IVA	Valor
27119	2019-07-31	Pagado	Sin referencia	\$200.000,00	\$200.000,00	

Datos Administrativos Guardar Cancelar

Número de la Caja Menor: el sistema muestra la Caja Menor seleccionada al ingresar a la transacción.

Seleccionar Egresos de la Caja Menor: mediante el botón de búsqueda (...), seleccionar el (los) egreso(s) que va(n) a ser objeto de Legalización, es de señalar, que el sistema presenta únicamente los egresos que están pendientes de legalizar.

Búsqueda de Egresos de la Caja Menor

Número del Egreso de la Caja Menor

Fecha Registro del Egreso de la Caja Menor 2019-07-31

Tercero Beneficiario del Egreso de la Caja Menor

Naturaleza Jurídica	Tipo de Documento	Número de Documento
---------------------	-------------------	---------------------

Limpiar Buscar

Lista de Egresos de la Caja Menor

Todos Por pagina

Seleccionar	Número del Egreso de la Caja Menor	Fecha de Registro	Estado	
<input type="checkbox"/>	27119	2019-07-31	Pagado	E

Aceptar Cancelar



El sistema carga a la pantalla principal la información básica del egreso seleccionado. Dar clic en el botón “Guardar”.

Esta transacción puede ser anulada a través de la **RUTA**: EPG / Gestión Caja Menor / Ejecución / Legalización Egreso / Anular, siempre y cuando el egreso no haya sido incluido en una solicitud de reembolso. En el proceso de anulación el sistema también permite seleccionar una o más egresos legalizados; una vez seleccionados los egresos se debe dar clic en el botón “Excluir”.

3.6. Solicitud de Reembolso realizada por el cuentadante

El **PERFIL**: Gestión Caja Menor, por la **RUTA**: EPG / Gestión Caja Menor / Reembolso / Registrar Solicitud, realiza la solicitud de reembolso; el sistema agrupa todos los egresos para generar un documento consolidado que servirá de base para generar un flujo financiero, es decir, muestra automáticamente los egresos pagados que no estén incluidos en ninguna solicitud de reembolso y que no estén pendientes de legalizar, los cuales deben ser menores o iguales al valor total de los egresos.

Para ver el paso a paso de esta transacción, ver la Guía Financiera No. 52 “Reembolso Financiero Caja Menor”.

3.7. Creación incidente para casos de cajas menores

Mediante Circular Externa N° 050 del 24 de agosto de 2011 “Requisitos para la creación de incidente”, suscrita por el Administrador del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación del MHCP, se indica en el literal e) Para casos de Cajas Menores lo siguiente:

El usuario debe:

1. Indicar el código presupuestal y nombre completo de la Entidad a la que pertenece exactamente la caja menor (Unidad Ejecutora o Subunidad Ejecutora).
2. Indicar el consecutivo de la caja menor.
3. Señalar el nombre y la RUTA de la transacción que está ejecutando.
4. Indicar el consecutivo del documento que está gestionando (Egreso, Pago, Reintegro, Solicitud de reembolso, según aplique).
5. Enviar como “Archivo adjunto” la imagen o pantalla del mensaje de error o validación que genera el sistema, según sea el caso.
6. Enviar en un anexo la descripción completa de lo que está realizando y el resultado que espera.”

4. ANÁLISIS DE REPORTES Y CONSULTAS

El sistema cuenta en el momento con los siguientes reportes, a los cuales se puede acceder a través de la opción “Reportes” y “Consultas” así:



4.1 Ejecución de una Caja Menor

PERFIL: Gestión Caja Menor, RUTA: EPG / Reportes / Caja Menor / Ejecución de una Caja Menor

REPEPG025

Seleccione la(s) unidad(es) y/o subunidad(es) ejecutora(s)

Identificación	Descripción
<< No contiene registros >>	

Página 1 de 1

Fecha de movimientos: Inicio Fin

No. Caja Menor:

Funcionario responsable del manejo de recursos de caja menor:

Este reporte muestra los saldos en bancos y en caja, así como los movimientos realizados por posición del Catálogo de Gasto y el saldo que queda por ejecutar del mismo. Es decir, es el listado de los Egresos efectuados en la Caja Menor.

EJECUCION CAJA MENOR							
Nro Caja Menor:	419	Nro CDP:	3319	Responsable:	ALEXANDER RAMIREZ		
Ordenador Gasto:	COORDINADOR GRUPO TALENTO HUMANO-INÉS HURTADO			Valor Total:	\$ 100.000.000,00		
Valor Saldo en Bancos:	\$ 87.811.655,00			Valor Saldo en Caja:	\$ 0,00		
Fecha Movimientos	Desde:	2019-05-01 00:00:00	Hasta:	2019-07-29 00:00:00			
Posicion Del Catalogo de Gastos	Dependencia de Afectacion	Fuente	Recurso	Situacion	Vr.Constitucion	Vr.No Vinculados	Saldo x Ejecutar
A-02-02-02-010	B GRUPO TALENTO HUMANO	Nación	10	CSF	\$ 100.000.000,00	\$ 0,00	\$ 87.811.655,00
VIÁTICOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN					Vr.Reintegros	Vr.Ing. Reembolso	Vr.Egresos
					\$ 4.968.000,00	\$ 59.990.994,13	(\$ 59.365.760,00)
Movimientos							
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Signo	Valor			
Egreso	13919	2019-05-14	-	\$ 3.077.550,00			
Egreso	14319	2019-05-15	-	\$ 2.349.567,00			

4.2 Movimientos Caja Menor

PERFIL: Gestión Caja Menor, RUTA: EPG / Reportes / Caja Menor / Movimientos Caja Menor



Movimientos Caja Menor								
Nro Caja Menor:	419	Nro CDP:	3319	Responsable:				
Ordenador Gasto:	COORDINADOR GRUPO TALENTO HUMANO			Valor Total:				100.000.000,00
Valor Saldo en Bancos:			87.811.655,00	Valor Saldo en Caja:				0,00
Vr Movimiento en Bancos:			87.811.655,00	Vr Movimiento en caja				0,00
Fecha Movimientos	D desde:			Hasta:				
Movimientos								
Tipo Documento	Nro Documento	Fecha Mov.	Medio de Pago/Recaudo	Nº. Cheque	Saldo Afectado	Fondeo Caja / Traslado recursos a Cuenta	Signo	Valor
Ingreso	119	2019-02-06	Cuenta		Bancos	No	+	100.000.000,00
Pago Sin Egreso	119	2019-02-08	Abono en cuenta		Bancos	Si	-	13.872.535,00
Pago Sin Egreso	119	2019-02-08	Abono en cuenta		Caja	Si	+	13.872.535,00
Egreso	119	2019-02-11	Efectivo		Caja	No	-	6.388.875,00
Reintegro	119	2019-03-28	Cuenta		Bancos	No	+	969.783,30

Este reporte muestra los movimientos de efectivo en bancos o caja de una Caja Menor en forma detallada, es decir, corresponde al listado de los Ingresos (inicial y de reembolso) y egresos de la Caja Menor, adicionalmente trae el medio de pago / recaudo y el número del cheque.

4.3 Deduciones

RUTA: EPG / Reportes / Caja Menor / Deduciones Caja Menor y PERFIL: Gestión Caja Menor

Deducciones Caja Menor							
Nro Caja Menor:	219	Nro CDP:	11819	Responsable:			
Ordenador Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO			Valor Total:			12.000.000,00
Posicion Pagos No Presupuestales		Tercero		Valor total Movimientos	Valor Total Base		
2-01-04-01-04-02 RETEFUENTE - SERVICIOS EN GENERAL - PERSONAS NO DE CLARANTES		U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES		98.400,00	1.640.000,00		
Movimientos							
Fecha Mov.	Tipo Documento	Nro Documento	Nro Reembolso	Signo	Base Gravable	Tarifa	Valor
2019-04-12	Egreso	10419	619	+	1.640.000,00	6,00 %	98.400,00
Posicion Pagos No Presupuestales		Tercero		Valor total Movimientos	Valor Total Base		
2-01-04-02-01-03 RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - SERVICIOS		U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES		2.565,00	17.100,00		
Movimientos							
Fecha Mov.	Tipo Documento	Nro Documento	Nro Reembolso	Signo	Base Gravable	Tarifa	Valor
2019-05-08	Egreso	13519	819	+	17.100,00	15,00 %	2.565,00
Posicion Pagos No Presupuestales		Tercero		Valor total Movimientos	Valor Total Base		
2-01-05-01-01-03-05 RETENCION ICA COMERCIAL SERVICIOS DEMÁS ACTIVIDADES DE SERVICIOS		BOGOTA DISTRITO CAPITAL		17.677,00	1.830.000,00		



Movimientos							
Fecha Mov.	Tipo Documento	Nro Documento	Nro Reembolso	Signo	Base Gravable	Tarifa	Valor
2019-05-08	Egreso	13519	819	+	17.100,00	15,00 %	2.565,00

Posicion Pagos No Presupuestales	Tercero	Valor total Movimientos	Valor Total Base
2-01-05-01-01-03-05 RETENCION ICA COMERCIAL SERVICIOS DEMÁS ACTIVIDADES DE SERVICIOS	BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL	17.677,00	1.830.000,00

Movimientos							
Fecha Mov.	Tipo Documento	Nro Documento	Nro Reembolso	Signo	Base Gravable	Tarifa	Valor
2019-04-12	Egreso	10419	619	+	1.640.000,00	0,97 %	15.842,00
2019-05-08	Egreso	13519	819	+	90.000,00	0,97 %	869,00
2019-05-08	Egreso	13619	819	+	100.000,00	0,97 %	966,00

A través de este listado, se puede consultar el monto de las deducciones causadas por cada posición de pagos no presupuestales, el cual debe ser enviado en el momento en que se solicita el reembolso de la Caja Menor con el fin que sean causadas en la obligación respectiva.

El sistema igualmente presenta por cada pago realizado el valor de la deducción causada por Posición de Pago No Presupuestal.

4.4 Egreso Caja Menor – Comprobante

RUTA: EPG / Reportes / Caja Menor / Egreso Caja Menor Comprobante y **PERFIL:** Gestión Caja Menor

COMPROBANTE DE EGRESO CAJA MENOR									
Numero:	16919	Fecha Registro:	2019-06-06	Estado:	Pagado	Uej / Sue:	15-01-01-000 GESTIÓN GENERAL		
Nro Caja Menor:	419	Responsable:		Ordenado Gasto:	COORDINADOR GRUPO TALENTO HUMANO			Numero Pago:	18419
Medio de Pago:	EFECTIVO		Num. Cheque:		Información de la Cuenta Bancaria:				
Valor Antes de Iva:	1.483.842,00	Valor Iva:	0,00	Valor Neto:	1.483.842,00	Deducciones:	0,00	Valor Total:	1.483.842,00
Pendiente Legalización:	No	Tipo Cuenta x Pagar:	Víaticos	Tercero Benef.:					
Solicitud Adquisición Bienes y Servicios:				Solicitud de Comisión Viaje:				Pendiente de Pasajes:	No
Item de Afectación de Gastos de la Caja Menor									
Dependencia	Posicion Catalogo de Gasto			Fuente	Recurso	Situación	Valor		
B GRUPO TALENTO HUMANO	A-02-02-010 MÁTCOS DE LOS FUNCIONARIOS EN COMISIÓN			Nación	10	CSF	1.483.842,00		

Documentos soporte
1 - ACTO ADMINISTRATIVO - 1 Fecha Documento: 04/10/2018 Expediente: ENTIDAD Notas: NA

Este reporte muestra la información contenida en el egreso y es el soporte de la operación efectuada.



4.5 Pago Caja Menor – Comprobante

RUTA: EPG / Reportes / Caja Menor / Pago Caja Menor Comprobante y **PERFIL:** Gestión Caja Menor

COMPROBANTE DE PAGO CAJA MENOR									
Numero	6319	Fecha Registro:	2019-03-26	Estado:	Generado	Medio de Pago:	Abono en cuenta	Valor Total:	600.000,00
Nro Caja Menor:	319	Responsable:		Ordenado Gasto:	DIRECTOR ADMINISTRATIVO	Fondear Caja:	No		
Traslado recursos a cuenta:	No	Cuenta Bancaria:	FOTOCOPIAS DE ACTUACIONES PROCESALES TALES COMO: DEMANDAS, PRUEBAS Y OTROS.	Nro Cheque:		Tercero Benef.:	800093816	RAMA JUDICIAL	
Tipo de Pago:	PagoCajaMenorConEgreso	Nro Egreso:		5619	Uej / Sue:	15-01-01-000 GESTIÓN GENERAL			
Valor por medio de pago	Cheque				Abono en cuenta	600.000,00	Efectivo		

Este reporte muestra en forma detallada la información registrada en la transacción de pago de Caja Menor y es el soporte del pago realizado.

4.6 Comprobante Solicitud de Reembolso – Cierre de Caja Menor

A través de la **RUTA:** EPG / Reportes / Caja Menor / Comprobante solicitud reembolso – Cierre de Caja menor, **PERFIL:** Gestión Caja Menor. Este reporte permite al cuentadante de la caja menor generar el reporte con los últimos egresos pendientes de legalizar para su respectiva legalización en el momento de efectuar el cierre de una caja menor, así como las solicitudes de reembolso vinculadas a la caja menor.

Solicitud de Reembolso de una Caja Menor

Seleccione la(s) Unidad(es) y/o Subunidad(es) Ejecutora(s)

Identificación	Descripción
15-01-01-000	Unidad Ejecutora Prueba 577-Administración Central-Administración Central

Página 1 de 1

Tipo de Documento

Periodo de Fecha de Registro
 Inicio Fin

Número de Caja Menor *

No. documento Desde: Hasta:

Estado del documento

No. documento de Egreso

No. documento de Reintegro



Comprobante de Solicitud de Reembolso o Cierre presupuestal de una Caja Menor					
Nro Caja Menor:	219	CDP	11819	UE/SubUE:	15-01-01-000
Responsable caja	MH150101103 MH150101103			Valor Total Caja Menor:	12.000.000,00
Tipo de documento:	Solicitud de reembolso de caja menor		Número del documento	319	
Fecha de registro:	2019-04-02		Estado	Tramitada	
Valor Bruto solicitud:	823.000,00	Valor total de Reintegros	0,00	Valor Neto solicitud:	823.000,00

Posición del catálogo de Gastos	Dependencia de afectación	Fuente	Recurso	Situación	Valor Bruto	Valor Reintegros	Valor Neto
A-02-02-02-006 SERVICIOS DE ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS DE DISTRIBUCIÓN DE ELECTRICIDAD, GAS Y AGUA	A DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	Nación	10	CSF	823.000,00	0	823.000,00
Egresos			Reintegros				
Nro Documento	Fecha	Valor	Nro Documento	Fecha	Valor		
3819	2019-03-13	74.700,00					
3919	2019-03-13	40.000,00					
4019	2019-03-13	58.600,00					
4119	2019-03-13	24.900,00					
5319	2019-03-20	17.400,00					

Este reporte muestra en forma detallada la información registrada en la solicitud de reembolso de la Caja Menor.

4.7 Consulta Egresos pagos Caja Menor

RUTA: EPG / Consultas / Consulta egresos pagos Caja Menor. PERFIL: Gestión Caja Menor

Consulta de Egresos – Pagos de caja menor

Configuración

XLS

No. Caja Menor	No. Egreso	Fecha Del Egreso	Tipo De Egreso	Estado Egreso	Tipo Documen
319	5619	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	5719	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	5819	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	5919	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	6019	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	6119	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	6319	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	A nulado	Cédula de Ciudad
319	6419	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
319	6519	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	Cédula de Ciudad
319	6619	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	6719	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	Pagado	NIT
319	6819	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	A nulado	Cédula de Ciudad
319	6919	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	A nulado	Cédula de Ciudad
319	7019	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	A nulado	Cédula de Ciudad
319	7119	2019-03-26	EgresoCajaMenor SinReferencia	A nulado	Cédula de Ciudad

1: Seleccione... Operador: Seleccione... Valor: Y/O: Seleccione...

2: Seleccione... Operador: Seleccione...



Esta consulta muestra en forma detallada todos los egresos, el estado, las deducciones, el tipo de cuenta por pagar, la información de los datos administrativos registrados en el egreso y el valor de la caja menor. Se puede exportar a Excel para facilitar su análisis.

4.8 Consulta Listado Cajas Menores

RUTA: EPG / Consultas / Listado Cajas Menores. **PERFIL:** Gestión Caja Menor – Presupuesto de Gasto – Gestión Contable – Pagador Central y Regional

PCI CREA CAJA MENOR	FECHA CREACION	CAJA MENOR	VR INICIAL
15-01-01-000 GESTIÓN GENERAL	2019-01-24	119	
15-01-01-000 GESTIÓN GENERAL	2019-01-24	219	
15-01-01-000 GESTIÓN GENERAL	2019-01-24	319	
15-01-01-000 GESTIÓN GENERAL	2019-01-24	419	

Esta consulta permite ver la información de las cajas menores abiertas de todas las Subunidades pertenecientes a la Unidad Ejecutora por la cual se ingresa. Se puede exportar a Excel para facilitar su análisis.

4.9 Consulta Reintegros aplicados a Egresos de Caja Menor

A través de la **RUTA:** EPG / Consultas / Consulta Reintegros de Caja Menor, el **PERFIL:** Gestión Caja Menor podrá generar la consulta de los reintegros aplicados a egresos de caja menor en un rango de fechas establecidos.

Consulta reintegros de Caja Menor

Fecha de Creación: Inicio Fin

Consecutivo de Caja Menor:



Consulta reintegros de Caja Menor

Configuración

FECHA GENERACION CONSULTA	UNIDAD/SUBUNIDAD	NOMBRE UNIDAD/SUBUNIDAD
2019-07-29 00:00:00	15-01-01-000	GESTIÓN GENERAL
2019-07-29 00:00:00	15-01-01-000	GESTIÓN GENERAL
2019-07-29 00:00:00	15-01-01-000	GESTIÓN GENERAL
2019-07-29 00:00:00	15-01-01-000	GESTIÓN GENERAL
2019-07-29 00:00:00	15-01-01-000	GESTIÓN GENERAL

Campo:
 Operador:
 Valor:
 Y/O:

5. ABREVIATURAS, UNIDADES DE MEDIDA Y EXPRESIONES ACEPTADAS

Se encuentran señaladas dentro del cuerpo del documento para dar mayor claridad al lector del mismo.

6. NOTAS Y ADVERTENCIAS

Se encuentran señaladas dentro del cuerpo del documento para dar mayor claridad al lector del mismo.

7. DOCUMENTOS ASOCIADOS

- 7.1 Decreto 1068 del 26 de mayo de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público".
- 7.2 Decreto 111 de 1996 "Por el cual se establecen normas sobre la elaboración, conformación y ejecución de los presupuestos de las empresas industriales y comerciales del Estado y de las sociedades de economía mixta sujetas al régimen de aquéllas, dedicadas a actividades no financieras".
- 7.3 Guía Financiera No. 5 "Creación Terceros y Vinculación Cuentas Bancarias".
- 7.4 Guía Financiera No. 26 "Aplicación de Reintegros en el SIIF Nación".
- 7.5 Guía Financiera N° 27 Creación y Administración de Cuentas Bancarias de Tesorería SIIF Nación.
- 7.6 Guía Financiera No. 50 "Apertura de Caja Menor".
- 7.7 Guía Financiera No. 52 "Reembolso Financiero Caja Menor".
- 7.8 Guía de operación de Cajas Menores Proceso de Gestión. Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- 7.9 Circular Externa N° 050 del 24 de agosto de 2011 "Requisitos para la creación de incidente", suscrita por el Administrador Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF Nación del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
- 7.10 Circular Externa 058 del 29 de octubre de 2013 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público "Cambios y mejoras en cajas menores".



MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL
República de Colombia

GUÍA 51

Página 29 de 29

GESTIÓN CAJA MENOR

Código: FP-G-051

Versión: 2

Vigente a partir de: 24 de junio de 2020

- 7.11 Circular Externa 015 del 16 de abril de 2015 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Actualización de Versionamiento”.
- 7.12 Circular Externa 024 del 19 de abril de 2016 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Nuevas Funcionalidades en Versión SIIF NACION”.
- 7.13 Circular Externa 057 del 04 de noviembre de 2016 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Nuevas Funcionalidades en Versión SIIF NACION”.
- 7.14 Circular Externa 024 del 15 de mayo de 2017 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Nuevas Funcionalidades en Versión SIIF NACION”.
- 7.15 Circular Externa N° 037 del 30 de octubre de 2017 del Ministerio de Hacienda y Crédito Público “Nuevas Funcionalidades en Versión SIIF NACION”.
- 7.16 Circular Externa No. 52 Ministerio de Hacienda y Crédito Público del 26 de noviembre de 2018 “Cambios y mejoras en actualización de versión del SIIF Nación”.
- 7.17 Circular externa No. 028 del 21 de octubre de 2019, Cambios y Mejoras en Actualización de Versión del SIIF Nación, del Ministerio de Hacienda y Crédito Público.

8. ANEXOS

No Aplica

9. DEFINICIONES

9.1 Cuentadante: funcionario responsable de registrar la gestión de recursos de la caja menor en el sistema SIIF Nación.