

ANA MILENA MORENO
Polideportivo Brisas del Guabito
Calle 67 # 5 -100
Teléfono: 3148857092
Cali

ASUNTO: Informe revisión libro fiscal Polideportivo Brisas Del Guabito mes de Abril 2021.

Cordial saludo.

Ingresos:

Verificados los ingresos recibidos en Polideportivo Brisas Del Guabito el mes de Abril, se realiza el estudio con los soportes contables (Consecutivo Recibo de Ingreso) cuyos consecutivos de recibo van desde el No.001 hasta el No.003 donde se evidencia que están completos sin faltante alguno. La suma de los ingresos según los soportes es de \$440.000 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Gastos:

Analizados los gastos del Polideportivo Brisas Del Guabito en el mes de Abril, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, recibos de caja menor, facturas de compra y Documentos Equivalentes) reflejando que la suma de los soportes físicos es de \$95.000, correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Para que los gastos puedan ser reconocidos dentro del libro fiscal, las compras deben estar relacionadas con el escenario deportivo, es decir, deben cumplir con el principio de causalidad.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo Brisas Del Guabito mes de Mayo 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos recibidos en Polideportivo Brisas Del Guabito el mes de Mayo, se realiza el estudio con los soportes contables (Consecutivo Recibo de Ingreso) cuyos consecutivos de recibo van desde el No.004 hasta el No.008 donde se evidencia que



ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

están completos sin faltante alguno. La suma de los ingresos según los soportes es de \$586.000 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Gastos:

Analizados los gastos del Polideportivo Brisas Del Guabito en el mes de Mayo, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, recibos de caja menor, facturas de compra y Documentos Equivalentes) reflejando que la suma de los soportes físicos es de \$833.700 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Para que los gastos puedan ser reconocidos dentro del libro fiscal, las compras deben estar relacionadas con el escenario deportivo, es decir, deben cumplir con el principio de causalidad.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo Brisas Del Guabito mes de Junio 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos recibidos en Polideportivo Brisas Del Guabito el mes de Junio, se realiza el estudio con los soportes contables (Consecutivo Recibo de Ingreso) cuyos consecutivos de recibo van desde el No.009 hasta el No.019 donde se evidencia que están completos sin faltante alguno. La suma de los ingresos según los soportes es de \$862.000 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Gastos:

Analizados los gastos del Polideportivo Brisas Del Guabito en el mes de Junio, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, recibos de caja menor, facturas de compra y Documentos Equivalentes) reflejando que la suma de los soportes físicos es de \$599.910 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Para que los gastos puedan ser reconocidos dentro del libro fiscal, las compras deben estar relacionadas con el escenario deportivo, es decir, deben cumplir con el principio de causalidad.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo Brisas Del Guabito mes de Julio 2021.

Ingresos:



Calle 9 carrera 37 a 01 Unidad Deportiva Jaime Aparicio
Teléfono: 5141190-5566412
www.cali.gov.co



ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

Verificados los ingresos recibidos en Polideportivo Brisas Del Guabito el mes de Julio, se realiza el estudio con los soportes contables (Consecutivo Recibo de Ingreso) cuyos consecutivos de recibo van desde el No.020 hasta el No.025 donde se evidencia que están completos sin faltante alguno. La suma de los ingresos según los soportes es de \$1.204.000 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Gastos:

Analizados los gastos del Polideportivo Brisas Del Guabito en el mes de Julio, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, recibos de caja menor, facturas de compra y Documentos Equivalentes) reflejando que la suma de los soportes físicos es de \$1.555.600 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Para que los gastos puedan ser reconocidos dentro del libro fiscal, las compras deben estar relacionadas con el escenario deportivo, es decir, deben cumplir con el principio de causalidad.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo Brisas Del Guabito mes de Agosto 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos recibidos en Polideportivo Brisas Del Guabito el mes de Agosto, se realiza el estudio con los soportes contables (Consecutivo Recibo de Ingreso) cuyos consecutivos de recibo van desde el No.025 hasta el No.033 donde se evidencia que están completos sin faltante alguno. La suma de los ingresos según los soportes es de \$940.000 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Gastos:

Analizados los gastos del Polideportivo Brisas Del Guabito en el mes de Agosto, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, recibos de caja menor, facturas de compra y Documentos Equivalentes) reflejando que la suma de los soportes físicos es de \$809.350 correspondiendo con lo reportado en el Libro Fiscal.

Para que los gastos puedan ser reconocidos dentro del libro fiscal, las compras deben estar relacionadas con el escenario deportivo, es decir, deben cumplir con el principio de causalidad.



Calle 9 carrera 37 a 01 Unidad Deportiva Jaime Aparicio
Teléfono: 5141190-5566412
www.cali.gov.co



ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

GASTOS DIARIOS				
DIA	Comprobante de Egreso	Factura de Compra	Totales	Hallazgos
31	012		\$19.600	Se observan pagos de "Refrigerio" dicho pago no tienen relación de causalidad con el escenario se debe hacer la devolución de este dinero al escenario y en el próximo relacionar el comprobante e ingreso del dinero.

Recomendaciones generales:

1. Adjuntar todos los comprobantes y soportes en físico junto al libro fiscal, para lograr realizar una adecuada revisión de los flujos de efectivo del escenario deportivo.
2. Utilizar el libro fiscal sistematizado en EXCEL para registrar los movimientos que se realicen diariamente el cual debe estar firmado por el administrador del escenario deportivo; como también archivar los soportes contables en orden cronológico en una carpeta junto a la impresión mensual del libro fiscal del mes correspondiente, para tener la información organizada.
3. Solicitar los soportes de compras con membrete o sello del proveedor y a favor de la J.A.C. y/o nombre del escenario deportivo.
4. Utilizar comprobantes de egreso y recibos de caja numerados y membretados para registrar los gastos, los cuales deben cumplir con los requisitos para su determinado análisis (datos generales, valor, consecutivo), además utilizarlos para soportar las facturas de compra y otros soportes, en especial los que no cuenten con numeración, para tener control de los desembolsos realizados cada mes.
5. No registrar dentro del libro fiscal los gastos que no tienen relación de causalidad, es decir que no estén relacionados directamente con las actividades desarrolladas dentro del polideportivo.
6. Implementar el uso del documento equivalente, para soportar los pagos realizados a las personas que prestan servicios en el escenario deportivo, con sus respectivos soportes para hacer efectivo el pago, dichos documentos



Calle 9 carrera 37 a 01 Unidad Deportiva Jaime Aparicio
Teléfono: 5141190-5566412
www.cali.gov.co



ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

equivalentes deben tener siempre un consecutivo (RUT, cedula y planilla de seguridad social cuando sea el caso).

7. Revisar qué tipo de contratación se tiene con las personas que prestan servicios dentro del escenario deportivo, para evitar procesos legales que conlleven a desembolsos por pleitos de naturaleza laboral que afecten el sostenimiento del mismo.
8. Solicitar a toda persona que realice trabajos, mantenimientos y arreglos locativos al escenario deportivo la planilla de seguridad social donde se evidencie que tiene cobertura de EPS y/o Arl. Esto en cumplimiento del DECRETO 1670 DE 2007 Verificación pago aportes parafiscales.
9. Tener en cuenta que a las personas que se les realice pagos mensuales superiores a un salario mínimo (\$908.526) es necesario que adjunten la planilla de seguridad social como independientes.

Para mayor información comunicarse con Francia Velásquez, líder contable al celular 3206183477. En la Secretaría del Deporte y la Recreación, siempre estaremos dispuestos a ofrecer nuestro apoyo e igualmente trabajar conjuntamente en hechos que generan compromiso y confianza.

Atentamente,

FELIPE IGNACIO DULCEY CUELLAR

Subsecretario

Subsecretaría de Infraestructura Deportiva y Recreativa

Proyectó: Francia Velásquez - Contratista
Elaboró: Luisa Mina Cabezas - Contratista
Revisó: Wilber Yair Asprilla - Contratista

En atención del desarrollo de nuestros Sistemas de Gestión y Control Integrados le solicito comedidamente diligenciar la encuesta de satisfacción de usuario accediendo al siguiente enlace:
http://www.cali.gov.co/aplicaciones/encuestas_ciudadano/view_encuesta_satisfaccion.php



CO - GC - CERES2015



Calle 9 carrera 37 a 01 Unidad Deportiva Jaime Aparicio
Teléfono: 5141190-5566412
www.cali.gov.co

