



ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN



Al contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: 202141620100131211

Fecha: 2021-12-23

TRD: 4162.010.2.3.187.013121

Rad. Padre: 202141620100131211

FRANCISCO FABIAN GARCIA SOLARTE

Polideportivo San Juan Bautista

Carrera 40B # 13 – 47

Teléfono: 3827985

Ciudad

Asunto: Informe Revisión Libro Polideportivo San Juan Bautista Enero de 2021.

Reciba un cordial saludo de parte de la Secretaria de Deporte y la Recreación.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Enero de 2021, RC 10251 - 10284.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Enero del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$2.565.000.

Gastos:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4377 - 4379, presentado en el mes de Enero de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Enero del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$413.500 y en sus soportes se constata este valor.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Febrero 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Febrero de 2021, RC 10285 - 10355.



CO - SG - GER052615



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

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Febrero del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$4.257.002.

Gastos:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4380 - 4436, presentado en el mes de Febrero de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Febrero del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$4.888.435 y en sus soportes se constata este valor.

DIA	GASTOS DIARIOS			Hallazgos
	Comprobante Egreso	Facturas de Compra	Totales	
20	CE 4406		\$13.200	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Marzo 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Marzo de 2021, RC 10355 - 10408.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Marzo del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$2.650.000.



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:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4437 - 4436, presentado en el mes de Marzo de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Marzo del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$951.000 y en sus soportes se constata este valor.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Abril 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Abril de 2021, RC 10409 - 10450.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Abril del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$2.561.000.

Gastos:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4453 - 4483, presentado en el mes de Abril de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Abril del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$3.790.150 y en sus soportes se constata este valor.



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

GASTOS DIARIOS				
DIA	Comprobante Egreso	Facturas de Compra	Totales	Hallazgos
16	CE 4470		\$81.800	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.
26	CE 4481		\$200.000	El gasto adjunto en el comprobante de egreso hace referencia como si este perteneciera a la junta y no al escenario, si este gasto es de la junta se debe hacer devolución del dinero al escenario.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Mayo 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Mayo de 2021, RC 10451 - 10487.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Mayo del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$2.220.000.

Gastos:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4484 - 4502, presentado en el mes de Mayo de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Mayo del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$2.072.250 y en sus soportes se constata este valor.



ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Junio 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Junio de 2021, RC 10488 - 10539.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Junio del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$3.238.000.

Gastos:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4503 - 4534, presentado en el mes de Junio de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Junio del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$3.334.037 y en sus soportes se constata este valor.

GASTOS DIARIOS				
DIA	Comprobante Egreso	Facturas de Compra	Totales	Hallazgos
05	CE 4508		\$300.000	El gasto adjunto en el comprobante de egreso hace referencia como si este perteneciera a la junta y no al escenario, si este gasto es de la junta se debe hacer devolución del dinero al escenario.
11	CE 4511		\$100.000	El gasto adjunto en el comprobante de egreso hace referencia como si este perteneciera a la junta y no al escenario, si este gasto es de la junta se debe hacer devolución del dinero al escenario.
11	CE 4512		\$3.200	El gasto adjunto en el comprobante de egreso hace referencia como si este perteneciera a la junta y no al escenario, si este gasto es de la



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 Egreso	Facturas de Compra	Totales	Hallazgos
				junta se debe hacer devolución del dinero al escenario.
12	CE 4516		\$35.000	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.
17	CE 4522		\$300.000	El gasto adjunto en el comprobante de egreso hace referencia como si este perteneciera a la junta y no al escenario, si este gasto es de la junta se debe hacer devolución del dinero al escenario.
29	CE 4534		\$66.900	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Julio 2021.

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Julio de 2021, RC 10540 - 10617.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Julio del año 2021 en el libro fiscal es superior a \$5.218.000.

Gastos:



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

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4535 - 4576, presentado en el mes de Julio de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Julio del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$3.955.714 y en sus soportes se constata este valor.

GASTOS DIARIOS				
DIA	Comprobante Egreso	Facturas de Compra	Totales	Hallazgos
18	CE 4554		\$10.000	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.
24	CE 4566		\$46.300	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.
24	CE 4567		\$400.000	El gasto (préstamo por Calamidad) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.

Informe revisión libro fiscal Polideportivo San Juan Bautista, mes Agosto 2021.



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

Ingresos:

Verificados los ingresos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza el estudio con los soportes contables (recibos de caja, facturas de venta y otros soportes); constatando que corresponden con lo reportado en el libro fiscal presentado en el mes de Agosto de 2021, RC 10618 - 10683.

El valor del ingreso del periodo correspondiente al mes de Agosto del año 2021 en el libro fiscal esta por valor de \$4.551.000 y en los soportes esta por valor de \$4.441.000 se evidencia en una diferencia por valor de \$110.000 reportada el día 07 de agosto de 2021.

Gastos:

Analizados los gastos generados en el Polideportivo San Juan Bautista, se realiza la comparación con los soportes contables (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes); se refleja que corresponden con lo reportado en el libro fiscal con el consecutivo CE 4577 - 4609, presentado en el mes de Agosto de 2021.

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.

Valor del egreso del periodo correspondiente al mes de Agosto del año 2021 en el libro fiscal tiene un valor de \$3.976.550 y en sus soportes se constata este valor.

GASTOS DIARIOS				
DIA	Comprobante Egreso	Facturas de Compra	Totales	Hallazgos
20	CE 4595		\$40.000	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.
30	CE 4606		\$15.000	El gasto (refrigerios) adjunto en el comprobante de egreso no tiene relación de causalidad con el escenario este dinero debe reintegrarse al escenario y en el próximo informe que se envíe a la Secretaria de Deporte y La



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 Egreso	Facturas de Compra	Totales	Hallazgos
				Recreación, se debe anexar la copia del comprobante donde se evidencie la devolución.

Observaciones generales:

1. Se observan muchas compra y servicios generados en el escenario donde su documento soporte para el gasto, no es el adecuado, no cumple con los requisitos de una factura.
2. Solicitar los soportes de compras con membrete o sello del proveedor y a favor de la J.A.C. y nombre del escenario deportivo.
3. Formalizar el vínculo contractual con terceros, al igual deben anexar como soporte de pago documento equivalente el cual debe contener la información general, el concepto, el monto, RUT, pago de seguridad social o comprobante de la nómina.
4. 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 equivalentes deben tener siempre un consecutivo (RUT, cedula y planilla de seguridad social cuando sea el caso).
5. Se recomienda sacar fotocopia a las facturas en papel químico antes de que se borre la información contenida en estos.
6. No efectuar enmendaduras y tachones de ningún tipo en los comprobantes y soportes.
7. Adjuntar a los comprobantes de egreso los soportes contables (facturas, recibos de pago, entre otros), que dan origen a los desembolsos registrados dentro del libro fiscal.
8. Se recomienda detallar adecuadamente el concepto de los gastos se observan varios que dicen para la junta de acción comunal y para que estos tengan causalidad con el escenario debe ser referentes a este.



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

9. Se evidencia una diferencia en los ingresos en el mes de agosto 2021 por valor de \$110.000 no se logró determinar en donde se generó, el reporte del rango del día 07 de agosto de 2021 en el libro fiscal está por valor de \$655.000 y sus soportes suman el valor de \$545.000.

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 - SG - CER052615



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