

LUIS HERNAN QUEVEDO
Cancha Sintética Bajos de Ciudad Córdoba
Carrera 41 # 53 - 20
Teléfono: 3155348989
Ciudad

Asunto: Informe revisión libro fiscal Cancha Sintética Bajos de Ciudad Córdoba.
Noviembre 2021.

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

Ingresos:

De acuerdo con la información suministrada se validan los ingresos generados en el escenario deportivo, verificando los recibos desde el No. 495 al 524, presentando un faltante del consecutivo 521, el valor total de los soportes de ingreso corresponde a \$2.980.000, el libro fiscal presentando un saldo de \$3.140.000, presentando una diferencia por valor de \$160.000.

Observaciones específicas:

1. Se evidencia un faltante del consecutivo 521, que puede que este afecte el valor total de los soportes de ingresos.

Gastos:

Verificando los soportes de gastos (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes) relacionados del escenario deportivo desde el No. 188 al 199, por un valor de \$3.508.800, el valor reportado en el libro fiscal \$3.526.800 presentando un diferencia por \$18.000 en el mes de Noviembre 2021.

Observaciones específicas:

1. Se adjunta una factura de pago de afiliación, se solicita más detalle sobre dicha afiliación.
2. Se adjunta 2 comprobantes de egreso con el mismo consecutivo 189.
3. Se adjunta una factura de venta de la fundación buscadores de paz, por valor de \$25.000 por concepto de apoyo logístico.
4. Se adjunta documento como cuenta de cobro, la letra no es legible, se entiende el valor por \$2.000, pero en el libro fiscal esta reportado por \$20.000, presentando una diferencia por valor de \$18.000.

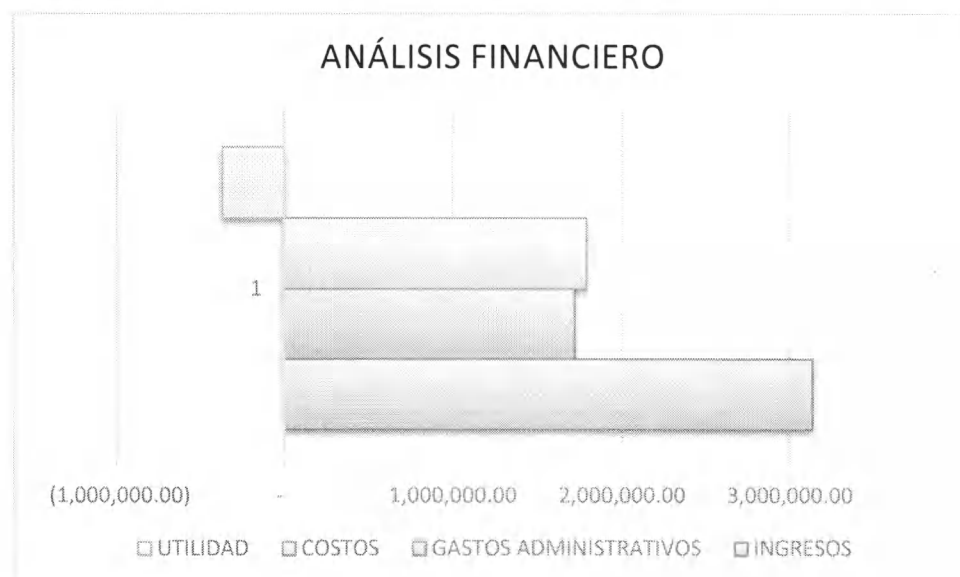


CO - SC - CER652615



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

Analizando la información del escenario deportivo referente a los gastos y costos se valida que el 49% del valor total de los egresos corresponde a los gastos administrativos y el 51% costos para el mantenimiento del escenario deportivo.



Teniendo en cuenta que la contabilidad refleja la realidad económica y financiera de las compañías, cabe aclarar que los gastos administrativos son importantes, porque son el recurso humano para la administración, ya que mediante ello se puede tener un mayor control de los recursos del mismo, que con ello podemos actuar y tener una toma de decisiones correcta sobre los recursos, pero como también que los costos son indispensables para que el escenario deportivo se encuentre en óptimas condiciones para su uso, ya que la fuente de ingresos del escenario deportivo es por su constante uso. Es por ello que se recomienda tener mayor inversión sobre el escenario deportivo por las razones antes mencionadas.

Informe revisión libro fiscal Cancha Sintética Bajos de Ciudad Córdoba. Diciembre 2021.

Ingresos:

De acuerdo con la información suministrada se validan los ingresos generados en el escenario deportivo, verificando los recibos desde el No. 525 al 555, el valor total de los soportes de ingreso por \$2.140.000, correspondiendo con el valor total deportado en el libro fiscal, dando así un buen manejo de la información.



CO - SC - CER652615



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

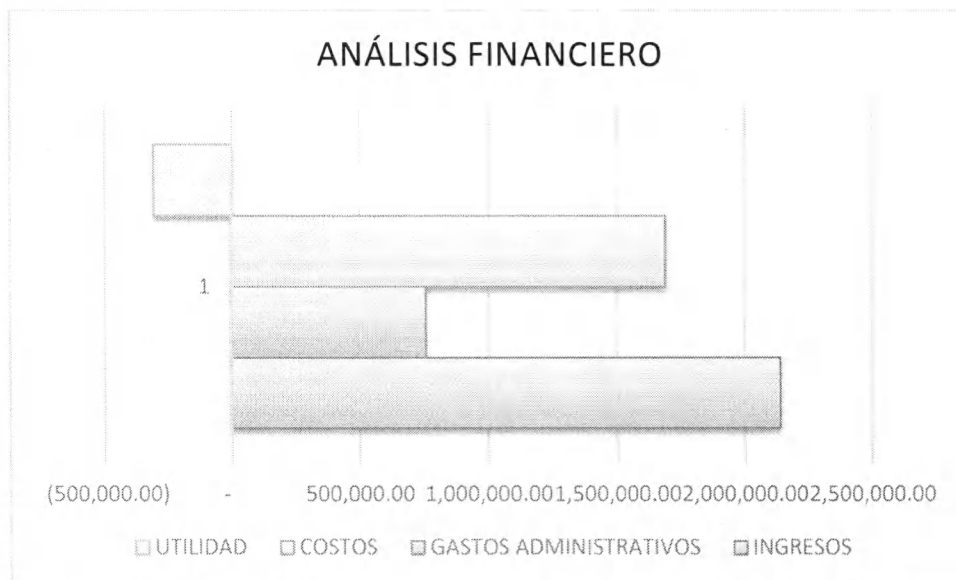


ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

Gastos:

Verificando los soportes de gastos (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes) relacionados del escenario deportivo, por un valor de \$2.447.000, el valor reportado en el libro fiscal \$2.297.000 presentando un diferencia por \$150.000 en el mes de Diciembre 2021.

Analizando la información del escenario deportivo referente a los gastos y costos se valida que el 31% del valor total de los egresos corresponde a los gastos administrativos y el 69% costos para el mantenimiento del escenario deportivo.



Teniendo en cuenta que la contabilidad refleja la realidad económica y financiera, se puede evidenciar que los recursos del escenario deportivo tienen una utilización adecuada debido a que los costos son esenciales ya que permite que este se encuentre en óptimas condiciones para su uso, que sea importante embellecer y buscar siempre la mejora del escenario, partiendo de que la fuente de ingresos del escenario depende del constante uso de él, dejando claro que el recurso humano para la administración es muy importante ya que mediante ello se puede tener un mayor control de los recursos del mismo, que con ello podemos actuar y tener una toma de decisiones correcta sobre los recursos.

Informe revisión libro fiscal Cancha Sintética Bajos de Ciudad Córdoba. Enero 2022.

Ingresos:

De acuerdo con la información suministrada se validan los ingresos generados en el escenario deportivo, verificando los recibos desde el No. 556 al 621, el valor total de los



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

CO - SC - CER652615



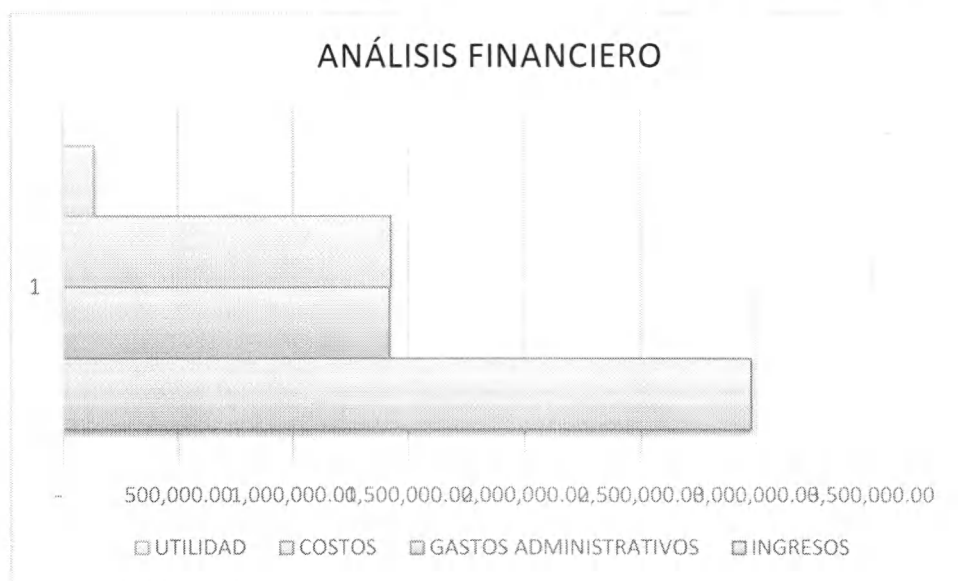
ALCALDÍA DE
SANTIAGO DE CALI
SECRETARÍA DEL DEPORTE
Y LA RECREACIÓN

soportes de ingreso corresponde a \$2.980.000, correspondiendo con el valor total deportado en el libro fiscal, dando así un buen manejo de la información.

Gastos:

Verificando los soportes de gastos (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes) relacionados del escenario deportivo, por un valor de \$2.843.600, correspondiendo con el valor total deportado en el libro fiscal, dando así un buen manejo de la información.

Analizando la información del escenario deportivo referente a los gastos y costos se valida que el 50% del valor total de los egresos corresponde a los gastos administrativos y el 50% costos para el mantenimiento del escenario deportivo.



Teniendo en cuenta que la contabilidad refleja la realidad económica y financiera de las compañías, cabe aclarar que los gastos administrativos son importantes, porque son el recurso humano para la administración, ya que mediante ello se puede tener un mayor control de los recursos del mismo, que con ello podemos actuar y tener una toma de decisiones correcta sobre los recursos, pero como también que los costos son indispensables para que el escenario deportivo se encuentre en óptimas condiciones para su uso, ya que la fuente de ingresos del escenario deportivo es por su constante uso. Es por ello que se recomienda tener mayor inversión sobre el escenario deportivo por las razones antes mencionadas.



CO - SC - CER652615



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

Informe revisión libro fiscal Cancha Sintética Bajos de Ciudad Córdoba. Febrero 2022.

Ingresos:

De acuerdo con la información suministrada se validan los ingresos generados en el escenario deportivo, verificando los recibos desde el No. 622 al 681, el valor total de los soportes de ingreso corresponde a \$3.040.000, correspondiendo con el valor total deportado en el libro fiscal, dando así un buen manejo de la información.

Gastos:

Verificando los soportes de gastos (comprobantes de egreso, facturas de compra y otros soportes) relacionados del escenario deportivo, por un valor de \$3.428.098, correspondiendo con el valor total deportado en el libro fiscal del mes de Febrero del 2022, dando así un buen manejo de la información.

Analizando la información del escenario deportivo referente a los gastos y costos se valida que el 41% del valor total de los egresos corresponde a los gastos administrativos y el 59% costos para el mantenimiento del escenario deportivo.



Teniendo en cuenta que la contabilidad refleja la realidad económica y financiera, se puede evidenciar que los recursos del escenario deportivo tienen una utilización adecuada debido a que los costos son esenciales ya que permite que este se encuentre en óptimas condiciones para su uso, que sea importante embellecer y buscar siempre la mejora del escenario, partiendo de que la fuente de ingresos del escenario depende del constante uso de él, dejando claro que el recurso humano para la administración es muy importante ya que mediante ello se puede tener un mayor control de los recursos del mismo, que con ello podemos actuar y tener una toma decisiones correcta sobre los recursos.



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

La respuesta de las observaciones específicas, se debe de suministrar dentro de 15 días hábiles una vez recibido el informe.

Observaciones generales:

1. Solicitar a toda persona que realice trabajos y preste servicios, 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.
2. Tener en cuenta que a las personas que se les realice pagos mensuales superiores a un salario mínimo para el 2021 (\$908.526) y para el 2022 (\$1.000.000) es necesario que adjunten la planilla de seguridad social como independientes.
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. Se recomienda anexar recibos de caja en su totalidad para verificar los valores recaudados.
5. Los recibos deben diligenciarse con letra clara y legible.
6. Tener en cuenta que las fechas sean correctas que no tengan enmendaduras y que los valores consignados sean claros y precisos
7. Se recomienda detallar los conceptos de los ingresos y gastos del escenario deportivo.
8. Se recomienda tener control con el consecutivo de los documentos.
9. Se recomienda que al suministrar la información, se confirme que en los soportes contables sean claros y legibles para mayor control, que se puedan visualizar los consecutivos.
10. Se recomienda mandar a realizar talonarios del escenario para los recibos de caja y comprobantes de ingreso, con el consecutivo pre impreso, para tener un mayor control sobre la información.



CO - SC - CER652615



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

11. Se recomienda realizar soporte de egreso para cada uno de los gastos, puede realizarse en un programa contable o en documento físico con su respectivo consecutivo para llevar un orden cronológico.
12. Se recomienda sacar fotocopia a las facturas en papel químico antes de que se borre la información contenida en estos.
13. Se recomienda organizar la información en orden cronológico y tener control en los consecutivos.

Para mayor información comunicarse con el gestor zonal, Francia Velásquez, al celular 3043791943. En la Secretaría del Deporte y la Recreación de Santiago de Cali, siempre estaremos dispuestos de ofrecer nuestro apoyo e igualmente a trabajar conjuntamente en hechos que generen compromiso y confianza.

Atentamente,

FELIPE DULCEY CUELLAR

Subsecretario

Subsecretaría de Infraestructura Deportiva y Recreativa

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



CO - SC - CER652615



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

