



## MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 31-07-2024 18:00  
Al Contestar Cite Este No.: 2024IE0007107 Fol:9 Anex:1 FA:0  
ORIGEN 110 OFICINA DE CONTROL INTERNO / MARIA PAOLA RIAÑO NIÑO  
DESTINO 100 DESPACHO DEL MINISTRO / ALEXANDRA HERRERA VALENCIA  
ASUNTO INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO NORMATIVO A LAS CAJAS MENORES DE LA ENTIDAD,  
OBS

PARA: ALEXANDRA HERRERA VALENCIA  
Ministra (E) del Deporte

2024IE0007107



DE: 110-DESPACHO DEL MINISTRO/OFICINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe Final de Seguimiento Normativo a las Cajas Menores de la Entidad, con corte al 12 de junio de 2024.

Respetuoso saludo Señora Ministra.

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de lo aprobado en el Plan Anual de Auditoría Interna para la vigencia 2024 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y en virtud de las atribuciones legales otorgadas por la Ley número 87 de 1993, la Ley número 1474 de 2011, el Decreto Nacional 403 de 2020, el rol de Seguimiento y Evaluación que le corresponde de conformidad al Decreto Nacional número 0648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 literal k), remite el *Informe Final de Seguimiento Normativo a las Cajas Menores de la Entidad, con corte al 12 de junio de 2024*

Teniendo en cuenta el contenido del presente informe y lo establecido en el Procedimiento EI-PD-001 Seguimiento Normativo, se sugiere acoger las recomendaciones.

Srs. Miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno -CICCI:

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto 648 de 2017 - Artículo 16, Parágrafo 1 y Resolución Interna N°000524 de 2019, artículo tercero, literal a), se remite para conocimiento de los miembros integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, copia del Informe Final *Seguimiento Normativo a las Cajas Menores de la Entidad, con corte al 12 de junio de 2024*, en cumplimiento de requerimientos normativos.

Cordialmente.

MARIA PAOLA RIAÑO NIÑO  
Profesional Especializado con funciones de Jefe Oficina de Control Interno (E)

Ministerio del Deporte  
Av. 68 N° 55-65 PBX (601) 4377030  
Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (601) 2258747  
Correo electrónico: contacto@mindeporte.gov.co, página web: www.mindeporte.gov.co



Anexos: Informe final Seguimiento Normativo a las Cajas Menores de la Entidad, con corte al 12 de junio de 2024 en archivo PDF en nueve (9) folios.

Copia: Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

- Viceministro del Deporte
- Dirección de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo
- Dirección de Inspección, Vigilancia y Control
- Dirección de Fomento al Desarrollo Humano y Social
- Dirección de Recursos y Herramientas del SND
- Secretario General
- Oficina de Control Interno Disciplinario
- Oficina Asesora de Planeación
- Oficina Asesora Jurídica

Elaboró: Wilfredo Salazar Rivera – Contratista Oficina de Control Interno.

---

Ministerio del Deporte  
Av. 68 N° 55-65 PBX (601) 4377030  
Línea de atención al ciudadano: 018000910237 - (601) 2258747  
Correo electrónico: [contacto@mindeporte.gov.co](mailto:contacto@mindeporte.gov.co), página web: [www.mindeporte.gov.co](http://www.mindeporte.gov.co)

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
|   | INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO           |                             |

## 1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

**Tipo de Informe:** Final

**Denominación del Trabajo:** Informe Final de Seguimiento a Cajas Menores con corte al 12 de junio de 2024.

**Objetivos:**

- ✓ Revisar los soportes de recibos de caja menor con el fin de verificar los recursos correspondientes a los fondos, de acuerdo con la reglamentación y constitución de las disposiciones legales vigentes.
- ✓ Evaluar los riesgos identificados y formular las recomendaciones pertinentes con el fin de generar una mejora continua en el procedimiento.
- ✓ Presentar un informe de ejecución y manejo de Cajas Menores, respecto de los gastos generados por la Entidad.

**Alcance:** Comprende el análisis de la información registrada por el Ministerio del Deporte en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, desde el arqueo anterior (7 de diciembre de 2023) hasta la fecha de cierre para la vigencia 2023, así como la constitución para la vigencia 2024 y su ejecución hasta el 12 de junio de 2024.

### Marco Normativo

**Tabla N°1:** Marco normativo aplicable al presente informe.

| Norma aplicable                   | Artículo   |
|-----------------------------------|--|
| Decreto 2768 de 2012.             | “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores.” En todo su contenido.   |
| Decreto Nacional N°1068 de 2015.  | “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector Hacienda y Crédito Público.” en su Título 5 “Constitución y Funcionamiento de las Cajas Menores”.  |
| Decreto Nacional N°1499 de 2017.  | “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015” Título 23 “Articulación del Sistema de Gestión Con los Sistemas de Control Interno”. |
| Decreto Nacional N°648 de 2017.   | “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública” Artículo 2.2.21.4.9 Informes, literal k. “Los demás que se establezcan por ley.”  |
| Decreto Nacional No. 403 de 2020. | “Por el cual se dictan normas para la correcta implementación del Acto Legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal.” artículos 51 Evaluación del control interno, 61 Articulación con el control interno, 62 Sistema de Alertas del   |

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
|   | INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO           |                             |

|  |   |
|--|---|
|  | Control Interno, 68 De la advertencia, 76 Actuación especial de fiscalización, 149 Organización del control interno, 150 Dependencia de control interno., 151 Deber de entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno. |
| Decreto Nacional N°444 del 29 de marzo de 2023.  | “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2023 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación” Artículo 11.  |
| Decreto Nacional N°0199 del 20 de febrero de 2024.                                       | “Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2024, para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación.” Artículo 11.  |
| Directiva Presidencial N° 8, del 17 de septiembre de 2022, “Directrices de austeridad”   | En todo su contenido.   |
| Manual Operativo del Sistema de Planeación y Gestión V5, marzo de 2023.                  | 7ª Dimensión: Control Interno, numeral 7.2 “Aspectos mínimos para la implementación de la política, Ámbito de aplicación, Lineamientos Generales para la su Aplicación, Implementación de las Líneas de Defensa, Primera Línea de Defensa”                                  |
| Instructivo "Constitución y Manejo de Cajas Menores", versión GF-IN-007 del 04-Ene-2021. | En todo su contenido.   |
| Resolución Interna N°000451 del 15 de mayo de 2023.                                      | “Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento- CAR para la vigencia 2023”  |
| Resolución Interna N°000513 del 26 de mayo 2023.   | “Por medio de la cual se modifica el artículo sexto de la Resolución No. 000451 del 15 de mayo de 2023, por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento -CAR, para la vigencia 2023”                                |
| Resolución Interna N°000796 de 01 de agosto de 2023.                                     | “Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor de la Secretaría General para la vigencia 2023”.  |
| Circular Interna No. 21 del 10 de noviembre de 2023.                                     | “Cierre Vigencia Fiscal 2023 y Apertura Vigencia 2024” Numeral 4. Cajas Menores.  |
| Resolución Interna N°001412 del 20 de diciembre de 2023.                                 | “Por la cual se realiza el cierre definitivo de la Caja Menor de la Secretaría General, consecutivo SIIF No. 223 – Vigencia 2023”   |
| Resolución Interna N°001445 del 26 de diciembre de 2023.                                 | “Por medio de la cual se realiza el cierre definitivo de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR, consecutivo SIIF 123 – Vigencia 2023”  |
| Resolución Interna N°000103 del 29 de febrero de 2024.                                   | “Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor de la Secretaría General para la vigencia 2024”   |

Fuente: Elaboración OCI

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
|   | INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO           |                             |

## 2. METODOLOGÍA:

Se aplicaron las normas internacionales para el ejercicio profesional de Auditoría y el análisis de la información consultada en el Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación.

### 2.1. CAJA MENOR DE LA SECRETARÍA GENERAL.

#### 2.1.1. Resolución de Cierre para la vigencia 2023.

Resolución N°001412 del 20 de diciembre de 2023, “Por la cual se legalizan los gastos de la Caja Menor de la Secretaría General y se realiza su cierre definitivo durante la vigencia 2023”.

#### 2.1.2. Saldos y movimientos – al cierre Caja menor Secretaria General vigencia 2023.

Tal como se indica en la Resolución N°001412 del 20 de diciembre de 2023, los documentos aportados para la legalización y cierre de la caja menor de la Secretaría General para la vigencia 2023, a la cual se le había dado apertura inicialmente por un valor de **\$17.000.000.00**, mediante Resolución N°0796 del 01 de agosto de 2023, son los siguientes:

- a) Comprobante de pago N°49426 del 7 de diciembre 2023 a nombre del Ministerio de Hacienda y Crédito Público por un valor de un millón trescientos treinta y tres mil cuarenta y nueve pesos m/cte. **(\$1.333.049.00)**.
- b) Comprobante de pago N°421517 del 13 de diciembre 2023 a nombre del Ministerio de Hacienda y Crédito Público por un valor de quince millones seiscientos sesenta y seis mil novecientos cincuenta y un pesos m/cte. **(\$15.666.951.00)**

Adicionalmente, en el informe final correspondiente al último arqueo para la vigencia 2023, el cual fue realizado el 7 de diciembre y radicado mediante oficio N°2023IE0015296 del 29 de diciembre de dicha anualidad, se indican los valores descritos en los literales anteriores y, por consiguiente, no hay lugar a seguimiento por parte de ésta oficina a gastos posteriores al último arqueo realizado.

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
|   | INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO           |                             |

### 2.1.3 Constitución para la vigencia 2024.

Mediante Resolución N°103 del 29 de febrero de 2024, “Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor de la Secretaría General para la vigencia 2024”, se dio apertura formal a la caja menor de la Secretaría General para la presente vigencia y se designó como responsable de su manejo el funcionario **Juan Camilo Cangrejo**, quien desempeña el cargo de Secretario Ejecutivo, Código 4210, Grado 24, ubicado en el GIT de Gestión Administrativa – Secretaría General.

**Tabla N°2:** Montos, rubros, y usos presupuestales autorizados para realizar compras a través de la Caja Menor de la Secretaría General.

| Rubro              | Producto  | Valor Constitución      |
|--------------------|---|-------------------------|
| A-02-02-01-001-005 | Piedra arena y arcilla  | \$ 500.000,00           |
| A-02-02-01-003-002 | Pasta o pulpa papel y productos de papel  | \$ 1.000.000,00         |
| A-02-02-01-003-004 | Químicos básicos  | \$ 500.000,00           |
| A-02-02-01-003-005 | Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas por         | \$ 500.000,00           |
| A-02-02-01-003-006 | Productos de caucho y plástico  | \$ 500.000,00           |
| A-02-02-01-003-007 | Vidrio y productos de vidrio y otros productos no metálicos N.C.P.                      | \$ 1.000.000,00         |
| A-02-02-01-004-005 | Maquinaria de oficina, contabilidad e informática                                       | \$ 500.000,00           |
| A-02-02-01-004-006 | Maquinaria y aparatos eléctricos  | \$ 1.000.000,00         |
| A-02-02-02-005-004 | Servicios de construcción   | \$ 1.500.000,00         |
| A-02-02-02-006-003 | Alojamiento; servicios de suministros de comidas y bebidas                              | \$ 10.000.000,00        |
| A-02-02-02-006-004 | Servicios de transporte de pasajeros  | \$ 1.000.000,00         |
| A-02-02-02-006-005 | Servicios de transporte de carga  | \$ 1.500.000,00         |
| A-02-02-02-008-002 | Servicios jurídicos y contables   | \$ 1.000.000,00         |
| A-02-02-02-008-003 | Otros servicios profesionales, científicos y técnicos                                   | \$ 2.000.000,00         |
| A-02-02-02-008-007 | Servicios de mantenimiento, reparación e instalación (excepto servicios de construcción | \$ 2.000.000,00         |
|                    | <b>TOTALES</b>  | <b>\$ 24.500.000,00</b> |

Fuente: Resolución N°103 del 29 de febrero de 2024.

#### 2.1.3.1 Saldos y movimientos – al cierre Caja menor Secretaria General vigencia 2024.

El artículo primero de la Resolución N°103 del 29 de febrero de 2024, establece: “Constitúyase la caja menor de la Secretaría General, con el fin de atender de forma oportuna y eficiente los gastos identificados y definidos en los conceptos del Presupuesto General de la Nación que tengan carácter urgente, que se requieran para agilizar el normal desempeño de todas las áreas del Ministerio del Deporte por una cuantía veinticuatro millones quinientos mil pesos moneda corriente **(\$24.500.000) m/cte.**

|                                  |  |                             |
|----------------------------------|--|-----------------------------|
|                                  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                  | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                  | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
| INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO |  |                             |

Como resultado del arqueo sorpresivo realizado el 12 de junio de los corrientes, a continuación, se presentan los saldos y movimiento de recursos evidenciados en dicha actividad:

**Tabla N°3:** *Saldos y movimientos al momento del arqueo de la Caja Menor de la Secretaría General.*

| Concepto                          | Valor                   |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Efectivo:                         | \$ 320.000.00           |
| Bancos:                           | \$ 21'000.000.00        |
| Solicitud de reembolso:           | \$ 2.593.662,00         |
| Valores pendientes por registrar: | \$ 87.550,00            |
| <b>Total</b>                      | <b>\$ 24.501.212,00</b> |

Fuente: Elaboración Oficina de Control Interno

Con relación al sobrante por \$1.212.00, corresponde al ajuste en los pagos en efectivo que incluyen retenciones en la fuente y retenciones por ICA.

### Saldo en bancos:

**Ilustración N°1:** *Saldo cuentas corrientes de las cajas menores del Ministerio del Deporte.*

The screenshot shows the Davivienda portal interface. At the top, there is a red header with the Davivienda logo and a 'Solicitar productos' button. Below the header, the user is identified as 'Señor(a) DORIS LILIANA GONGORA RINCON' with NIT: 8999993068. The date and time are '12 de Junio del 2024 - 11:51'. The main content area is titled 'Consulta de Saldos por NIT - 8999993068' and shows 'Resultados de la Búsqueda' with a table of account balances.

| Número de Cuenta | Clase     | Saldo Total      | Saldo Disponible | Saldo Canje | Saldo Plaza |
|------------------|-----------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| 05604730****5727 | Corriente | \$ 21.500.000,00 | \$ 21.500.000,00 | \$ 0,00     | \$ 0,00     |
| 05604730****5735 | Corriente | \$ 0,00          | \$ 0,00          | \$ 0,00     | \$ 0,00     |

Below the table, there are buttons for 'Imprimir' and 'Guardar'. At the bottom, there is a copyright notice: '© 2005 Davivienda. Todos los derechos reservados. Portal Empresarial v6.52.01 Consultas v6.52.01'.

Fuente: GIT Tesorería.

|                                  |  |                             |
|----------------------------------|--|-----------------------------|
|                                  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|                                  | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|                                  | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
| INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO |  |                             |

### Ilustración N°2: Solicitud de reembolso N°1 Caja menor Secretaría General.

| Rubro              | Descripción   | Fecha     | Proveedor                                     | N° recibo de caja | Valor                  | Deducciones           | Saldo SIIF             |
|--------------------|---|-----------|---|-------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| A-02-02-02-008-002 | Gastos Procesales   | 21-mar-24 | Rama Judicial                                 | 1                 | \$ 100.000,00          |                       | \$ 100.000,00          |
| A-02-02-01-003-006 | Pegacor Ceramico  | 3-abr-24  | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 2                 | \$ 21.800,00           | -\$ 3.480,67          | \$ 18.319,33           |
| A-02-02-01-003-006 | Limpiavidrios Plastico                                      | 3-abr-24  | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 3                 | \$ 29.900,00           | -\$ 4.773,95          | \$ 25.126,05           |
| A-02-02-01-003-005 | Thinner Comun Galón   | 3-abr-24  | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 4                 | \$ 36.900,00           | -\$ 5.891,60          | \$ 31.008,40           |
| A-02-02-01-001-005 | Piso Fortaleza Blanco                                       | 3-abr-24  | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 5                 | \$ 58.880,00           | -\$ 9.401,01          | \$ 49.478,99           |
| A-02-02-01-003-006 | Folder Carta de 2", 2.5" y Separadores plasticos            | 9-abr-24  | Multisuministros JR                           | 6                 | \$ 197.982,00          | -\$ 31.610,00         | \$ 166.372,00          |
| A-02-02-01-001-005 | Pintura Sgl Color Blanca                                    | 17-abr-24 | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 7                 | \$ 241.900,00          | -\$ 38.622,69         | \$ 203.277,31          |
| A-02-02-02-008-007 | Servicio de lavado de vehiculos del despacho de la Ministra | 18-abr-24 | SANES & ASOCIADOS SAS                         | 8                 | \$ 41.650,00           | -\$ 6.650,00          | \$ 35.000,00           |
| A-02-02-02-008-007 | Servicio de lavado de vehiculos del despacho de la Ministra | 18-abr-24 | SANES & ASOCIADOS SAS                         | 9                 | \$ 41.650,00           | -\$ 6.650,00          | \$ 35.000,00           |
| A-02-02-02-008-003 | Servicio empalme de fibra óptica por punto consolidado      | 18-abr-24 | PLURALRED JM SAS                              | 10                | \$ 476.000,00          | -\$ 76.000,00         | \$ 400.000,00          |
| A-02-02-01-004-006 | Filtro de Aire  | 23-abr-24 | ALL MOTOR SAS                                 | 11                | \$ 55.000,00           | -\$ 8.781,51          | \$ 46.218,49           |
| A-02-02-01-004-006 | Switch Flotador Electrico (3) unidades                      | 23-abr-24 | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 12                | \$ 188.700,00          | -\$ 30.128,57         | \$ 158.571,43          |
| A-02-02-01-004-006 | Set x10 Bombillos LED                                       | 23-abr-24 | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 13                | \$ 79.900,00           | -\$ 12.757,14         | \$ 67.142,86           |
| A-02-02-01-003-006 | Cinta Texta tape 33 (3) unidades                            | 23-abr-24 | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 14                | \$ 218.700,00          | -\$ 34.918,49         | \$ 183.781,51          |
| A-02-02-01-001-005 | Cemento Topex (2) unidades                                  | 23-abr-24 | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 15                | \$ 59.000,00           | -\$ 9.420,17          | \$ 49.579,83           |
| A-02-02-01-001-005 | Yeso 25g  | 23-abr-24 | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 16                | \$ 49.900,00           | -\$ 7.967,23          | \$ 41.932,77           |
| A-02-02-02-006-004 | Peaje   | 3-may-24  | Fiduciaria Corficolombiana S.A                | 17                | \$ 11.200,00           |                       | \$ 11.200,00           |
| A-02-02-02-008-002 | Certificado de tradición y libertad sede CAR                | 6-may-24  | Superintendencia de Notariado y Registro      | 18                | \$ 20.900,00           |                       | \$ 20.900,00           |
| A-02-02-01-004-005 | Cable HDMI 5 mts (2) unidades                               | 6-may-24  | HOMECESTER Sodimac Corona                     | 19                | \$ 109.800,00          | -\$ 17.531,09         | \$ 92.268,91           |
| A-02-02-01-003-002 | Canecas de carton (4) unidades                              | 29-abr-24 | Anderson Andres Tequila Pinilla - CAJEMPAQUES | 20                | \$ 190.400,00          | -\$ 30.400,00         | \$ 160.000,00          |
| A-02-02-02-008-002 | Certificado de existencia y representación legal            | 17-may-24 | Camara de Comercio de Bogotá                  | 21                | \$ 7.900,00            |                       | \$ 7.900,00            |
| A-02-02-01-003-007 | Vidrio 5MM Medida 112x233                                   | 16-may-24 | VIVAS Y SIERRA COMPAÑIA SAS                   | 22                | \$ 273.700,00          | -\$ 43.700,00         | \$ 230.000,00          |
| A-02-02-01-004-005 | Switch TP-Link 8 puertos 10/100 (2) Unidades                | 14-may-24 | P&N COMPUSTAR LTDA                            | 23                | \$ 54.000,00           | -\$ 8.622,00          | \$ 45.378,00           |
| A-02-02-02-006-004 | Peaje   | 21-may-24 | Fiduciaria Corficolombiana S.A                | 24                | \$ 11.200,00           |                       | \$ 11.200,00           |
| A-02-02-02-006-004 | Peaje   | 21-may-24 | DEVISAB SAS                                   | 25                | \$ 16.700,00           |                       | \$ 16.700,00           |
| <b>TOTAL</b>       |   |           |   |                   | <b>\$ 2.593.662,00</b> | <b>-\$ 387.306,12</b> | <b>\$ 2.206.355,88</b> |

Fuente: Secretaría General

## 2.2 CAJA MENOR DEL CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO - CAR.

### 2.2.1. Resolución de Cierre para la vigencia 2023.

Resolución N°001445 del 26 de diciembre de 2023, "Por medio de la cual se realiza el cierre definitivo de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR, consecutivo SIIF 123 – Vigencia 2023"

### 2.2.2. Saldos y movimientos – Caja menor del CAR vigencia 2023.

Tal como se indica en la Resolución N°001445 del 26 de diciembre de 2023, los documentos aportados para la legalización y cierre de la caja menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR,

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
|   | INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO           |                             |

a la cual se le había dado apertura inicialmente por un valor de **\$18.000.000,00**, mediante Resolución N°00451 del 15 de mayo de 2023, son los siguientes:

- a) Comprobante de pago N°57948 a nombre del Ministerio de Hacienda y Crédito Público por un valor de ciento sesenta y seis mil cuatrocientos quince pesos m/cte. **(\$166.415,00)** correspondiente al reintegro de recursos no ejecutados.
- b) Comprobante de pago N°59317 a nombre del Ministerio de Hacienda y Crédito Público correspondiente al reintegro de recursos no ejecutados por valor de dos millones seiscientos setenta y cuatro mil pesos m/cte. **(\$2.674.000,00)**
- c) Comprobante de pago N°59346 a nombre del Ministerio de Hacienda y Crédito Público correspondiente al reintegro de recursos no ejecutados por valor de quince millones ciento cincuenta y nueve mil quinientos ochenta y cinco pesos m/cte. **(\$15.159.585,00)**

De acuerdo con el informe final correspondiente al último arqueo para la vigencia 2023, el cual fue realizado el 7 de diciembre y radicado mediante oficio N°2023IE0015296 del 29 de diciembre de dicha anualidad, se indican los valores descritos en los literales anteriores y, por consiguiente, no hay lugar a seguimiento por parte de ésta oficina a gatos posteriores al último arqueo realizado.

### 2.2.3. Constitución para la vigencia 2024.

Al cierre del presente informe, no se ha realizado la apertura de la caja menor del Centro de Alto rendimiento – CAR.

### 2.3. PÓLIZA DE SEGURO.

para el manejo de ambas cajas menores (secretaría general – CAR), la Entidad cuenta con una Póliza de seguro manejo Sector Oficial, por un valor asegurado de **\$900.000.000,00**, la cual fue contratada con **Aseguradora Solidaria de Colombia S.A.**, con el N° **930 – 64 – 994000000188**, y su vigencia va hasta el 27 de septiembre de 2025.

Los amparos de dicha póliza son los siguientes.

|   |                |
|---|----------------|
| Delitos contra la administración pública. | 900,000,000.00 |
| Fallos con responsabilidad fiscal.        | 900,000,000.00 |
| Rendición de cuentas                      | 900,000,000.00 |
| Reconstrucción de cuentas                 | 90,000,000.00  |

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
| INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO  |  |                             |

En el clausulado de la misma, se establece que, para el amparo sobre las cajas menores, no se aplicará deducible.

**Ilustración N°3: Póliza de Seguros No. 930-64-99400000188 Aseguradora Solidaria de Colombia.**

|   |  |  |  |   |  |
|---|--|--|--|---|--|
|  |  | <b>POLIZA SEGURO MANEJO SECTOR OFICIAL</b> |  |  |  |
| <b>NÚMERO ELECTRÓNICO PARA PAGOS</b><br>9300519767                                |  | <b>PÓLIZA No: 930 -64 - 99400000188</b>    |  | <b>ANEXO:0</b>  |  |
| AGENCIA EXPEDIDORA: SEAS BOGOTÁ DIRECTA LICITACIONES COD. AGE: 930 RAMO: 64 PAP:  |  | DIA MES AÑO HORAS<br>12 06 2024 23:59      |  | DIA MES AÑO HORAS<br>27 09 2025 23:59   |  |
| FECHA DE EXPEDICIÓN: 12/06/2024   |  | VIGENCIA DE LA PÓLIZA: 12/05/2024 23:59    |  | VIGENCIA DE LA PÓLIZA: 27/09/2025 23:59   |  |
| MODALIDAD FACTURACIÓN: ANUAL  |  | TIPO DE IMPRESIÓN: REIMPRESION             |  |   |  |
| TIPO DE MOVIMIENTO: EXPEDICION  |  | VIGENCIA DEL ANEXO: 12/05/2024 23:59       |  | VIGENCIA DEL ANEXO: 27/09/2025 23:59  |  |
| <b>DATOS DEL TOMADOR</b>  |  |  |  |   |  |
| NOMBRE: MINISTERIO DEL DEPORTE  |  | IDENTIFICACIÓN: NIT 899.999.306-8          |  |   |  |
| DIRECCIÓN: AVENIDA 68 N° 55 - 65  |  | CIUDAD: BOGOTÁ, D.C., DISTRITO CAPITAL     |  | TELÉFONO: 601437740   |  |
| <b>DATOS DEL ASEGURADO Y BENEFICIARIO</b>   |  |  |  |   |  |
| ASEGURADO: MINISTERIO DEL DEPORTE   |  | IDENTIFICACIÓN: NIT 899.999.306-8          |  |   |  |
| DIRECCIÓN: AV 68 55 65  |  | CIUDAD:                                    |  | TELÉFONO: 601437740   |  |
| BENEFICIARIO: MINISTERIO DEL DEPORTE  |  | IDENTIFICACIÓN: NIT 899.999.306-8          |  |   |  |
| <b>DATOS DEL RIESGO Y AMPAROS</b>   |  |  |  |   |  |
| ITEM: 1 ACTIVIDAD: ENTIDAD OFICIAL  |  | AFIANZADO : MINISTERIO DEL DEPORTE         |  |   |  |
| AMPAROS   |  | SUMA ASEGURADA                             |  | SUBLIMITE   |  |
| DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACION PUBLICA  |  | 900,000,000.00                             |  | 900,000,000.00  |  |
| FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL   |  |  |  | 900,000,000.00  |  |
| RENDICION DE CUENTAS  |  |  |  | 900,000,000.00  |  |
| RECONSTRUCCION DE CUENTAS   |  |  |  | 900,000,000.00  |  |
| BENEFICIARIOS<br>NIT 899999306 - MINISTERIO DEL DEPORTE                           |  |  |  |   |  |

Fuente: Información reportada por GIT de gestión Administrativa

**3. RESULTADOS:**

En desarrollo del presente seguimiento, no se identificaron novedades o debilidades que conduzcan a la generación de Hallazgos u Observaciones, por lo cual se procede a emitir el presente Informe Final.

**4. HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REPETITIVAS:**

No se presentaron Hallazgos ni Observaciones en el presente informe.

**5. DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO:**

El presente seguimiento no dio lugar a que se presentaran beneficios del seguimiento.

|   |  |                             |
|---|--|-----------------------------|
|  | <b>PROCESO</b>                             | <b>Versión: 1</b>           |
|   | EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA | <b>CÓDIGO:</b><br>EI-FR-006 |
|   | <b>FORMATO</b>                             | <b>Fecha:</b><br>16/07/2021 |
|   | INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO           |                             |

## 6. CONCLUSIONES:

- El cierre de las cajas menores del Centro de Alto Rendimiento – CAR y Secretaría General se realizó conforme a los lineamientos normativos, para la vigencia 2023.
- Es importante resaltar que, en lo que respecta al arqueo realizado a la Caja Menor de la Secretaría General, no se presentaron diferencias o faltantes de recursos, lo que denota un manejo adecuado y responsable por parte del cuentadante.
- Al cierre del presente informe la caja menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR, no han dado apertura; y los gastos urgentes han sido asumidos por la caja menor de la Secretaría General.
- Se validó con la línea de atención a clientes de Aseguradora Solidaria de Colombia S.A., la autenticidad de la póliza N° 930 – 64 – 994000000188, la cual ampara las cajas menores.

## 7. RECOMENDACIONES GENERALES:

- La Oficina de Control Interno recomienda gestionar de manera oportuna el proceso de constitución y apertura de la caja menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR, a fin de mantener separados los gastos que se pudieren llegar a presentar en cada una de las sedes.
- Propender la correcta clasificación de los gastos de acuerdo con cada uno de los rubros autorizado en las Resoluciones de Constitución y funcionamiento de las Cajas Menores, a fin de realizar la adecuada ejecución acorde con la distribución presupuestal por destino del rubro y no afectar el cupo asignado.

Cordialmente

OFICIO REMISORIO FIRMADO POR:

**María Paola Riaño Niño**  
Jefe Oficina de Control Interno (E)

Elaboró: Wilfredo Salazar Rivera – Contratista Oficina de Control Interno.