



MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 11-07-2022 16:10
Al Contestar Cite Este No.: 2022IE0007913 Fol:1 Anex:3 FA:14
ORIGEN 110 - OFICINA DE CONTROL INTERNO / JAMES JILBERT LIZARAZO BARBOSA
DESTINO 100 - DESPACHO DEL MINISTRO / GUILLERMO HERRERA CASTAÑO
ASUNTO INFORME FINAL DE SEGUIMIENTO A CAJAS MENORES AL 22 DE JUNIO DE 2022.
OBS

2022IE0007913



PARA: GUILLERMO HERRERA CASTAÑO

Ministro del Deporte

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

ASUNTO: Informe Final de Seguimiento a Cajas Menores corte 22 de Junio de 2022.

Respetado Señor Ministro.

Dando cumplimiento al Plan Anual de Auditoria Interna aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno el 28 de enero de 2022, y en desarrollo del rol de “Evaluación y seguimiento” señalado en el Decreto Nacional No. 0648 de 2017, artículo 2.2.21.49, literal K), Los demás que se establezcan por ley.” se presenta el informe de seguimiento al cumplimiento de requerimientos normativos ordenados por ley y/o de entes gubernamentales, que están bajo la responsabilidad de Ministerio del Deporte – Mindeporte, con respecto a la constitución y gestión de las Cajas Menores.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto Nacional No. 0648 de 2017 - Artículo 16, Parágrafo 1 y Resolución Interna No. 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 presente informe de seguimiento en cumplimiento de requerimientos normativos.

Cordialmente,

JAMES JILBERT LIZARAZO BARBOSA

Jefe Oficina de Control Interno.

Anexos: Informe final PDF (10 folios); acta N° 003 arqueo caja menor Centro de Alto Rendimiento – CAR (2 folios); acta N° 004 arqueo caja menor Secretaria General (2 folios).



Copia: Integrantes Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICCI; Doris Liliana Góngora Rincón (responsable cajas menores) – Profesional Universitario de la Secretaria General y Hugo Alberto Muñoz Ruiz – Coordinador (E) GIT Gestión Administrativa.

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

Revisó:

LIXI CELMIRA ROMERO NAVARRETE

11-07-2022 16:00

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

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final

Denominación del Trabajo: Informe de Seguimiento a Cajas Menores corte 22 de junio de 2022.

Objetivo(s):

- ✓ Verificar el manejo de los recursos de los fondos de caja menor, el cumplimiento de la reglamentación y constitución de conformidad con las disposiciones legales vigentes.
- ✓ Evaluar la identificación de posibles riesgos y formular las recomendaciones pertinentes, con el fin de generar una mejora continua en el procedimiento.
- ✓ Rendir Informe de ejecución de las 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 (22 de marzo de 2022) y hasta el 22 de junio de 2022.

Marco Normativo:

- ✓ Decreto 2768 de 2012, “Por el cual se regula la constitución y funcionamiento de las Cajas Menores.” En todo su contenido.
- ✓ Decreto Nacional No. 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 No. 1499 de 2017 Título 23 “Articulación del Sistema de Gestión Con los Sistemas de Control Interno”.
- ✓ Decreto Nacional No. 0648 de 2017, artículo 2.2.21.4.9 Informes, literal k. “Los demás que se establezcan por ley.”
- ✓ Instructivo “Constitución y Manejo de Cajas Menores”, versión GF – IN – 007 del 20 – Abr – 2022, establecido al Interior de la Entidad.
- ✓ Directiva Presidencial N° 9, del 9 de noviembre de 2018, “Directrices de austeridad”
- ✓ 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 Control Interno, 68 De la advertencia, 76 Actuación especial de fiscalización, 149 Organización del control interno, 150 Dependencia de control interno., 151 Deber

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

de entrega de información para el ejercicio de las funciones de la unidad u oficina de control interno.

- ✓ Decreto Nacional No. 397 del 17 de marzo de 2022, *“Por el cual se establece el Plan de Austeridad del Gasto 2022 para los órganos que hacen parte del Presupuesto General de la Nación”* Artículo 11.
- ✓ Manual Operativo del Sistema de Planeación y Gestión V4, marzo de 2021. 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”*
- ✓ Resolución Interna N° 000113 del 31 de enero de 2022, *“Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor de la Secretaría General para la vigencia 2022”*
- ✓ Resolución Interna N° Resolución N° 000219 del 1 de marzo de 2022, *“Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR para la vigencia 2022”*
- ✓ Resolución Interna N° Resolución N° 000674 del 9 de junio de 2022, *“Modificación de la Resolución 000219 del 01 de marzo de 2022 mediante la cual se constituyó y estableció el funcionamiento de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR para la vigencia 2022”*
- ✓ Resolución Interna N° Resolución N° 000691 del 14 de junio de 2022, *“Por la cual se realiza una designación temporal del responsable del manejo de la Caja Menor de la Secretaría General”*

2. METODOLOGÍA:

Se aplicaron las normas internacionales para el ejercicio profesional de Auditoría, como observación, consulta de reportes, cruces, verificación, 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 Manejo para la vigencia 2022.

Mediante Resolución N° 000113 del 31 de enero de 2022, *“Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor de la Secretaría General para la vigencia 2022”* se designó como responsable de su manejo al funcionario JORGE ENRIQUE NIÑO VELANDIA, identificado con Cédula de Ciudadanía No. XX.493.XXX, quien desempeña el cargo de Profesional Especializado grado 18 de la Secretaría General.

A través de la resolución N° 000691 del 14 de junio de 2022, *“Por la cual se realiza una designación temporal del responsable del manejo de la Caja Menor de la Secretaría General”* se designó como responsable de su manejo a la funcionaria DORIS LILIANA GÓNGORA RINCÓN, identificada con Cédula de Ciudadanía N° XX.311.XXX, quien desempeña el

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO	Versión: 1
		EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
		FORMATO	Fecha: 16/07/2021
		INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	

cargo de Profesional Universitario Grado 11 del GIT de Gestión Administrativa de la Secretaría General del Ministerio del Deporte, mientras dure el periodo de vacaciones concedidas al funcionario JORGE ENRIQUE NIÑO VELANDIA; es decir, a partir de la fecha, hasta el 14 de Julio 2022 inclusive.

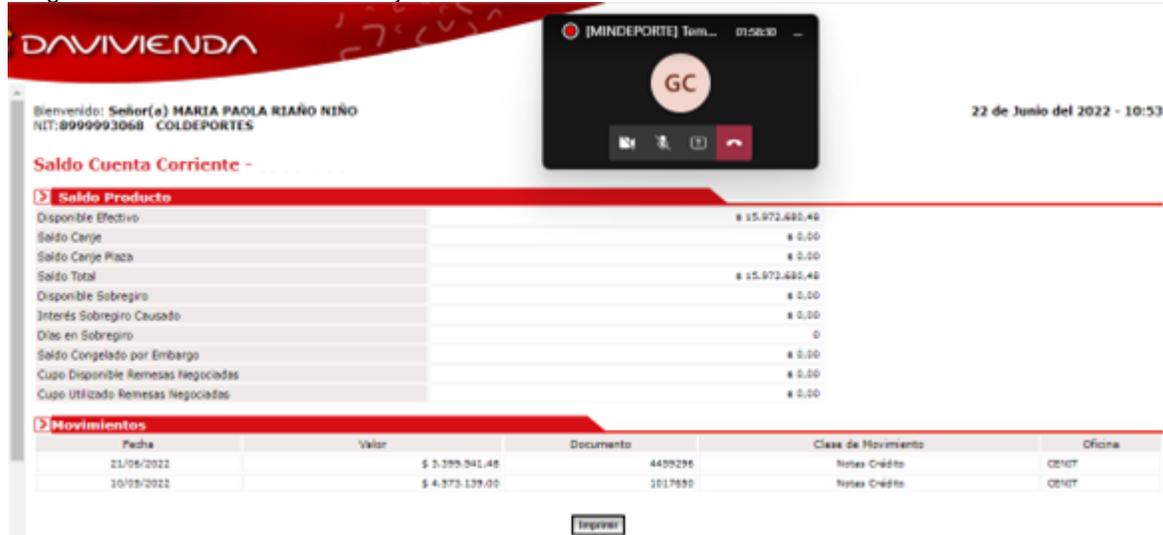
Como resultado de los movimientos de recursos, al momento del arqueo se tienen los siguientes saldos:

Efectivo:	\$582.500.00
Bancos:	\$15'972.680.48
Solicitud de reembolso	\$0.00
Valores pendientes por registrar	\$ 1'444.985.00
Total	\$18.000.165.48

Con relación al sobrante por \$165.48, corresponde al ajuste en los pagos en efectivo que incluyen retenciones en la fuente y retenciones por ICA.

Saldo en bancos:

Imagen 1: Saldo cuenta corriente Caja Menor Secretaría General en Banco Davivienda.



Saldo Cuenta Corriente -				
Saldo Producto				
Disponible Efectivo	\$ 15.972.480,48			
Saldo Carga	\$ 0,00			
Saldo Carga Plaza	\$ 0,00			
Saldo Total	\$ 15.972.480,48			
Disponible Sobregiro	\$ 0,00			
Interés Sobregiro Causado	\$ 0,00			
Días en Sobregiro	0			
Saldo Congelado por Embargo	\$ 0,00			
Cupo Disponible Remesas Negociadas	\$ 0,00			
Cupo Utilizado Remesas Negociadas	\$ 0,00			
Movimientos				
Fecha	Valor	Documento	Clase de Movimiento	Oficina
21/06/2022	\$ 3.399.941,48	4459295	Notas Crédito	CEINT
10/05/2022	\$ 4.573.139,00	1017880	Notas Crédito	CEINT

Fuente: GIT Tesorería.

2.1.5 Reembolsos vigencia 2022.

Desde el arqueo anterior (22 de marzo de 2022), se han registrado los siguientes movimientos:

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO		Versión: 1
		EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA		CÓDIGO: EI-FR-006
		FORMATO		Fecha: 16/07/2021
INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO				

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

Rubro	Descripción	Fecha	Proveedor	N° recibo de caja	Valor	Deducciones	Saldo SIIF
A-02-02-01-003-006	PRODUCTOS DE CAUCHO Y PLÁSTICO	15-mar-22	Deinteko S.A.A.	15	\$ 479.808,00	\$ -	\$ 479.808,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	31-mar-22	DLK S.A.S.	16	\$ 191.300,00	-\$ 10.770,00	\$ 180.530,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	31-mar-22	DLK S.A.S.	17	\$ 2.500,00	\$ -	\$ 2.500,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	4-abr-22	DLK S.A.S.	18	\$ 140.500,00	\$ -	\$ 140.500,00
A-02-02-01-003-002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados	20-abr-22	Panamericana Librería y Papelería S.A.	19	\$ 193.840,00	\$ -	\$ 193.840,00
A-02-02-01-003-002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados	20-abr-22	Panamericana Librería y Papelería S.A.	20	\$ 19.500,00	\$ -	\$ 19.500,00
A-02-02-01-003-002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados	18-abr-22	Librería Nacional S.A.	21	\$ 170.000,00	\$ -	\$ 170.000,00
A-02-02-01-003-005	Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	28-abr-22	Alvaro Avellaneda Blanco Deposito - Ferreteria CONSTRUYENDO DC	22	\$ 332.000,48	\$ -	\$ 332.000,48
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	2-may-22	DLK S.A.S.	23	\$ 115.699,00	\$ -	\$ 115.699,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	7-may-22	Brisa Marina	24	\$ 361.000,00	-\$ 20.323,00	\$ 340.677,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	10-may-22	Lao Kao S.A. Restaurante Wok.	25	\$ 74.800,00	\$ -	\$ 74.800,00
A-02-02-02-006-005	SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA	8-mar-22	Panamerica Mudanzas & Logística S.A.S.	26	\$ 460.000,00	-\$ 6.504,00	\$ 453.496,00
A-02-02-01-003-002	Pasta o pulpa, papel y productos de papel; impresos y artículos relacionados	12-may-22	Comercial Papelera	27	\$ 208.400,00	\$ -	\$ 208.400,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	16-may-22	DLK S.A.S.	28	\$ 106.700,00	\$ -	\$ 106.700,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	17-may-22	Lao Kao S.A. Restaurante Wok.	29	\$ 180.000,00	-\$ 10.133,00	\$ 169.867,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	24-may-22	IRCC S.A.S.	30	\$ 198.204,00	-\$ 11.158,00	\$ 187.046,00
A-02-02-01-003-006	Productos de caucho y plástico	20-may-22	Puricol S.A.	31	\$ 109.480,00	\$ -	\$ 109.480,00
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	31-may-22	DLK S.A.S.	32	\$ 114.698,00	\$ -	\$ 114.698,00
TOTAL					\$ 3.458.429,48	-\$ 58.888,00	\$ 3.399.541,48

Fuente: Secretaría General.

Como producto de la verificación de los documentos que hacen parte de los egresos realizados a través de la caja menor de la Secretaria General, se pudo identificar una duplicidad en los recibos de caja manuales números 9 y 15, los cuales corresponden a la factura FE – 221, por valor de **\$479.808.00**, correspondientes a la compra de 200 tarjetas blancas 125 KHZ, realizada el 15 de marzo de 2022. (ver anexo N°1), cabe aclarar que el recibo de caja N° 9, corresponde al primer arqueo de cajas menores realizado por la Oficina de Control Interno, radicado mediante memorando N° 2022IE0002829 del 29 de marzo de 2022.

Frente a lo anterior, no fue posible corroborar ya que el funcionario titular responsable de la caja menor se encuentra en periodo de vacaciones hasta el próximo 14 de julio de los

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO	Versión: 1	
		EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA		CÓDIGO: EI-FR-006
		FORMATO	INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	
			Fecha: 16/07/2021	

corrientes, teniendo en cuenta que en el presente arqueo no se presentaron diferencias que puedan poner en riesgo el manejo de los recursos del saldo en banco, del efectivo, ni en los registros del Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación, por ende éste aspecto será validado e incorporado en el próximo informe de seguimiento.

Valores pendientes por registrar:

Adicionalmente, se evidenciaron facturas y cuentas de cobro pagadas pendientes por registrar en el aplicativo SIIF - Nación, por un monto equivalente a \$1.444.985,00, las cuales se relacionan a continuación:

Tabla N°2: Valores pendientes por registrar y solicitud de reembolso caja menor Secretaría General.

Rubro	Descripción	Fecha	Proveedor	N° recibo de caja	Valor	Deducciones	Saldo SIIF
A-02-02-01-004-005	MAQUINARIA DE OFICINA, CONTABILIDAD E INFORMÁTICA	4-jun-22	Dobre Click Corp. S.A.S.	33	\$ 1.000.000,00	\$ -	\$ 1.000.000,00
A-02-02-01-004-002	PRODUCTOS METÁLICOS ELABORADOS (EXCEPTO MAQUINARIA Y EQUIPO)	31-may-22	Alvaro Avellaneda Blanco Deposito - Ferreteria CONSTRUYENDO DC	34	\$ 138.389,86	\$ -	\$ 138.389,86
A-02-02-01-003-005	Otros productos químicos; fibras artificiales (o fibras industriales hechas por el hombre)	31-may-22	Alvaro Avellaneda Blanco Deposito - Ferreteria CONSTRUYENDO DC	35	\$ 165.396,91	\$ -	\$ 165.396,91
A-02-02-01-004-002	PRODUCTOS METÁLICOS ELABORADOS (EXCEPTO MAQUINARIA Y EQUIPO)	31-may-22	Alvaro Avellaneda Blanco Deposito - Ferreteria CONSTRUYENDO DC	36	\$ 69.899,41	\$ -	\$ 69.899,41
A-02-02-02-006-003	ALOJAMIENTO; SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS	13-jun-22	AX2 GOURMET S.A.S.	37	\$ 71.299,00	\$ -	\$ 71.299,00
TOTAL					\$ 1.444.985,18	\$ -	\$ 1.444.985,18

Fuente: Secretaría General.

De otro lado, se realizó la verificación física de los cheques disponibles de la cuenta corriente del banco Davivienda N° 473069995XXX, los cuales van, desde el N° 55786 al N° 55830. De igual forma, se comprobó la existencia de token para el acceso al aplicativo SIIF – Nación con número de serial N° FIPS 140 – 2.

Como evidencia de la visita, se suscribió el acta N° 004 – 2022, la cual hace parte integral del presente informe.

2.2 CAJA MENOR DEL CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO CAR.

2.1.4. Manejo para la vigencia 2022.

Mediante Resolución N° 000219 del 1 de marzo de 2022, “Por la cual se constituye y establece el funcionamiento de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR para la vigencia 2022” se designó como responsable de su manejo al funcionario JUAN ALEJANDRO PEREA GOMEZ, identificado con Cédula de Ciudadanía No. XX.969.XXX, quien desempeña el cargo de Profesional Universitario grado 11 del GIT Centro de Alto Rendimiento de la Dirección de Recursos y Herramientas del SND.

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

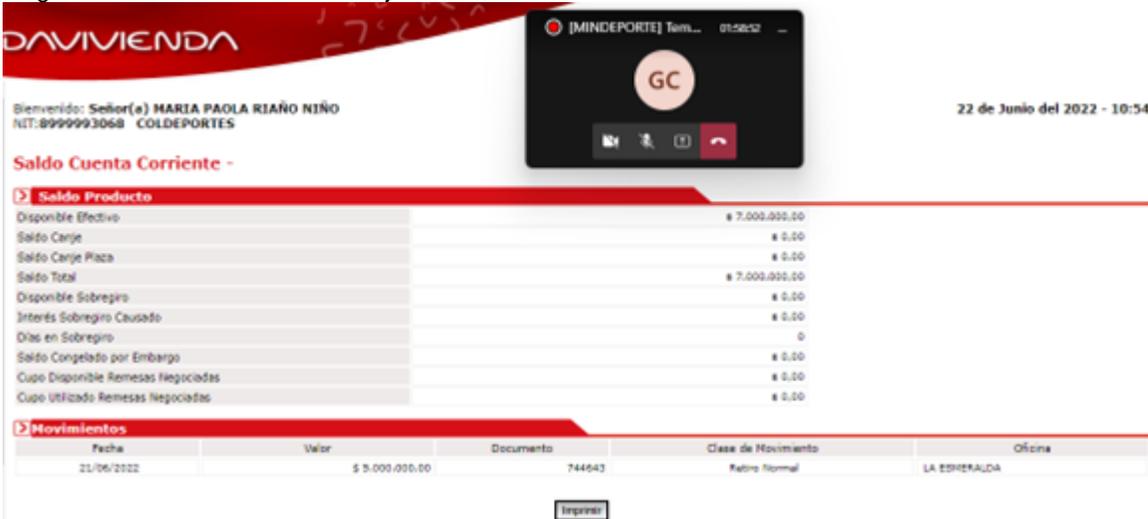
Mediante Resolución N° 000674 del 9 de junio de 2022, “Modificación de la Resolución 000219 del 01 de marzo de 2022 mediante la cual se constituyó y estableció el funcionamiento de la Caja Menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR para la vigencia 2022” se designó como responsable de su manejo a la funcionaria DORIS LILIANA GÓNGORA RINCÓN identificada con Cédula de Ciudadanía No XX.311.XXX, quien desempeña el cargo de Profesional Universitario Grado 11 del GIT Gestión Administrativa de la Secretaría General.

Como resultado de los movimientos de recursos, al momento del arqueo se tienen los siguientes saldos:

Efectivo:	\$5'000.000.00
Bancos:	\$7'000.000.00
Solicitud de reembolso	\$0.00
Valores pendientes por registrar	\$0.00
Total	\$12.000.000.00

Saldo en bancos:

Imagen 2: Saldo cuenta corriente Caja Menor CAR en Banco Davivienda.



Saldo Cuenta Corriente -

Saldo Producto	
Disponible Efectivo	\$ 7.000.000,00
Saldo Cargo	\$ 0,00
Saldo Cargo Plaza	\$ 0,00
Saldo Total	\$ 7.000.000,00
Disponible Sobregiro	\$ 0,00
Interés Sobregiro Causado	\$ 0,00
Días en Sobregiro	0
Saldo Congelado por Embargo	\$ 0,00
Cupo Disponible Remesas Negociadas	\$ 0,00
Cupo Utilizado Remesas Negociadas	\$ 0,00

Movimientos					
Fecha	Valor	Documento	Clase de Movimiento	Oficina	
21/06/2022	\$ 5.000.000,00	744643	Retiro Normal	LA ESPERANZA	

Fuente: GIT Tesorería.

Dado que la designación de la nueva responsable de la caja menor, así como el trámite para el registro de firma de la profesional en la cuenta corriente, se surtió en el presente mes, no se han realizado compras a través de esta caja menor, razón por la cual, no existen solicitudes de reembolso ni gastos por legalizar.

De otro lado, se realizó la verificación física de los cheques disponibles en la chequera de la cuenta corriente del banco Davivienda N° 473069995XXX, los cuales van, desde el N°74465-7 al N° 74563-7.

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO	Versión: 1
		EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
		FORMATO	Fecha: 16/07/2021
		INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	

Como evidencia de la visita, se suscribió el acta N° 003 – 2022, la cual hace parte integral del presente informe.

2.3 PÓLIZA DE SEGURO.

Para el manejo de las cajas menores (Secretaria General – CAR), la Entidad cuenta con una Póliza de seguro manejo Sector Oficial, por un valor asegurado de **\$700.000.000.00**, la cual fue contratada con **Aseguradora Solidaria de Colombia S.A.**, con el N° **930 – 64 – 99400000126**, y su vigencia va hasta el 31 de enero de 2023.

Los amparos de dicha póliza son los siguientes.

Delitos contra la administración pública.	700,000,000.00
Fallos con responsabilidad fiscal.	700,000,000.00
Rendición de cuentas	700,000,000.00
Reconstrucción de cuentas	700,000,000.00

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

Mediante comunicación telefónica realizada el 11 de julio de los corrientes, se realizó a través de la línea de atención a clientes de Aseguradora Solidaria de Colombia S.A., la confirmación de la autenticidad de la póliza N° 930 – 64 – 99400000126, la cual ampara las cajas menores.

Imagen No. 3: Póliza de Seguros No. 930-64-99400000126 Aseguradora Solidaria de Colombia.






POLIZA SEGURO MANEJO SECTOR OFICIAL

NÚMERO ELECTRÓNICO PARA PAGOS
9300440766

PÓLIZA No: 930 -64 - 99400000126 ANEXO:0

AGENCIA EXPEDIDORA: SEAS BOGOTÁ DIRECTA LICITACIONES				COD. ASE: 930				RAMO: 64				PAF:			
DIA	MES	AÑO	HORAS	DIA	MES	AÑO	HORAS	DIA	MES	AÑO	HORAS	DIA	MES	AÑO	HORAS
13	10	2021	23:59	13	10	2021	23:59	31	01	2023	23:59	475	13	10	2021
FECHA DE EXPEDICIÓN				VIGENCIA DE LA PÓLIZA				VIGENCIA DESDE				VIGENCIA HASTA			
								A LAS				A LAS			
MODALIDAD FACTURACIÓN: ANUAL												TIPO DE IMPRESIÓN: IMPRESION			

TIPO DE MOVIMIENTO: EXPEDICION

DATOS DEL TOMADOR

NOMBRE: MINISTERIO DEL DEPORTE IDENTIFICACION: NIT 899.999.306-8

DIRECCION: AVENIDA 68 N° 55 - 65 CIUDAD: BOGOTÁ, D.C., DISTRITO CAPITAL TELÉFONO: (1)4377030

DATOS DEL ASEGURADO Y BENEFICIARIO

ASEGURADO: MINISTERIO DEL DEPORTE IDENTIFICACION: NIT 899.999.306-8

DIRECCION: AV 68 55 65 CIUDAD: TELÉFONO: (1)4377030

BENEFICIARIO: MINISTERIO DEL DEPORTE IDENTIFICACION: NIT 899.999.306-8

DATOS DEL RIESGO Y AMPAROS

ITEM: 1	ACTIVIDAD: ENTIDAD OFICIAL		
AFIANZADO : MINISTERIO DEL DEPORTE			
AMPAROS		SUMA ASEGURADA	SUBLIMITE
DELITOS CONTRA LA ADMINISTRACION PUBLICA		700,000,000.00	700,000,000.00
FALLOS CON RESPONSABILIDAD FISCAL			700,000,000.00
RENDICION DE CUENTAS			700,000,000.00
RECONSTRUCCION DE CUENTAS			700,000,000.00
BENEFICIARIOS			
NIT 899999306 - MINISTERIO DEL DEPORTE			

revés del Cal Combr, por favor tenga en cuenta que será contactado para realizar el procedimiento

MCA 8601 ENTIDAD COOPERATIVA NO EFECTUAR RETENCION EN LA FUENTE

Fuente: Información reportada Secretaria General.

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

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.

6. CONCLUSIONES:

- Para la emisión del presente informe, la caja menor del Centro de Alto Rendimiento – CAR se encuentra pendiente de iniciar gestión.
- 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.
- Se evidenció, en los documentos de egreso de la caja menor de la Secretaria General, una duplicidad en los recibos de caja manuales números 9 y 15, los cuales corresponden a una misma factura (ver anexo N°1), situación que será validada e incorporada en el siguiente informe, toda que el funcionario titular responsable de la misma, se encuentra en periodo de vacaciones.
- Se validó con la línea de atención a clientes de Aseguradora Solidaria de Colombia S.A., la autenticidad de la póliza N° 930 – 64 – 994000000126, la cual ampara las cajas menores.

7. RECOMENDACIONES GENERALES:

- Procurar, que las compras o el pago a proveedores se realicen a través de transferencias electrónicas, cheques o pasarela de pagos, con el fin de optimizar dichos procesos, evitando así, el manejo de efectivo y la exposición a los riesgos que

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

tienen los funcionarios encargados de las cajas menores, ya que cada vez que se requiere cambiar un cheque para disponer del efectivo, el (los) funcionario(s) responsable(s) se expone a posible robo o pérdida del dinero y quizá se pone en riesgo también su integridad física.

- La OCI recomienda mayor oportunidad en el registro de los valores correspondientes a las erogaciones por concepto de caja menor.

Cordialmente,

Oficio remitario firmado por:

James Lizarazo Barbosa
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: Wilfredo Salazar Rivera – Profesional Contratista – Oficina de Control Interno.
Revisó: Lixi Celmira Romero Navarrete – Profesional Contratista – Oficina de Control Interno.

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO	Versión: 1
		EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
		FORMATO	Fecha: 16/07/2021
		INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	

ANEXO N° 1

Imagen No. 4: Recibos de caja manuales números 9 y 15 – Caja menor Secretaría General.

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO	Versión: 1
		GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	CÓDIGO: RF-FR-002
		FORMATO	Página 1 de 1
		Recibo Definitivo de Caja menor	
No. <u>9</u>			
VALOR DE LA FACTURA:	Cuatrocientos setenta y nueve mil ochocientos ocho pesos m/te	\$	<u>479.808</u>
VALOR NETO A PAGAR:	Cuatrocientos setenta y nueve mil ochocientos ocho pesos m/te	\$	<u>479.808</u>
RETENCIONES:	IVA: \$ _____ - ICA: \$ _____ - RETEFUENTE: \$ _____ - CREE \$ _____		
NOMBRE:	Deinteko SAS		
NIT. O C.C.:	900009482-2		
RUBRO:	A-02-02-01-003-006		
USO PRESUPUESTAL:	A-02-02-01-003-006-09		
CONCEPTO:	Suministro de 200 tarjetas blancas de 125 KHZ		
FECHA:	15 de marzo de 2022		
CAJA MENOR:	Secretaría General		
<u>Edna Rodríguez</u> Quien Recibe y/o Hace la solicitud		 JORGE NIÑO VELANDÍA Responsable	

La solicitud y aprobación se encuentran en el 2548

 El deporte es de todos	Mindeporte	PROCESO	Versión: 1
		GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	CÓDIGO: RF-FR-002
		FORMATO	Página 1 de 1
		Recibo Definitivo de Caja menor	
No. <u>15</u>			
VALOR DE LA FACTURA:	Cuatrocientos setenta y nueve mil ochocientos ocho pesos m/te	\$	<u>479.808</u>
VALOR NETO A PAGAR:	Cuatrocientos setenta y nueve mil ochocientos ocho pesos m/te	\$	<u>479.808</u>
RETENCIONES:	IVA: \$ _____ - ICA: \$ _____ - RETEFUENTE: \$ _____ - CREE \$ _____		
NOMBRE:	Deinteko SAS		
NIT. O C.C.:	900009482-2		
RUBRO:	A-02-02-01-003-006		
USO PRESUPUESTAL:	A-02-02-01-003-006-09		
CONCEPTO:	Suministro de 200 tarjetas blancas de 125 KHZ		
FECHA:	31 de marzo de 2022		
CAJA MENOR:	Secretaría General		
<u>Edna Cristina Rodríguez</u> Quien Recibe y/o Hace la solicitud		 JORGE NIÑO VELANDÍA Responsable	

EC + 1622

PE + 1822

Fuente: Información reportada Secretaria General.