



110
Bogotá, Septiembre 7 de 2016

MEMORANDO

COLDEPORTES 07-09-2016 16:09
Al Contestar CHe Este No.: 2016IE000295 Fol:19 Anex:0 FA:0
ORIGEN 110-OFICINA DE CONTROL INTERNO / NORMA LUCIA AVILA
DESTINO 100-DIRECCION / CLARA LUZ ROLDAN GONZALEZ
ASUNTO INFORME SOBRE EJECUCION DE RESERVAS PRESUPUESTALES Y CUENTAS POR
OBS

2016IE0000295



PARA: AFRANIO LUIS RESTREPO VILLARROEL
Director (E)

DE: Oficina de Control Interno

ASUNTO: Informe sobre ejecución de reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas en el año 2015

Respetado Doctor:

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 12 de la Ley 87 de 1993, funciones de los auditores internos que establece: Velar por el cumplimiento de las leyes, normas, políticas, procedimientos, planes, programas, proyectos y metas de la organización y recomendar los ajustes necesarios; Verificar los procesos relacionados con el manejo de los recursos, bienes y los sistemas de información de la entidad y recomendar los correctivos que sean necesarios, me permito presentar Informe sobre el estado de ejecución del rezago presupuestal con corte a 31 de agosto de 2016.

1. Seguimiento a las cuentas por pagar

Las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2015 ascendieron a \$26.222.405.136.07 y se han ejecutado en un 99.75%; se encuentran reducción de las cuentas por pagar por valor de \$8.732.527 revisado el detalle del ajuste se encuentra que:

Dame bien de sep.





- Con fecha 17 de Junio de 2016, se realiza registro correspondiente a un ingreso por pago de mantenimiento de zonas verdes federación colombiana de tenis por valor de \$1.232.527, afectando el tercero Prados y Riesgos servicios integrales LTDA, a quien se había realizado la cancelación total del contrato por valor de \$35.327.309. Situación que evidencia una afectación presupuestal que no corresponde con la naturaleza del ingreso.
- Con fecha 19 de enero de 2016, se realiza reducción de la cuenta por pagar, encontrando como soporte comunicación interna suscrita por la Supervisora del Contrato No 298 de 2015, donde solicita "Que el saldo no desembolsado por valor de \$7.500.000, sea liberado debido a la no legalización del valor en mención por parte de la federación". Situación que evidencia debilidad en los mecanismos de seguimiento y control en el ejercicio de la supervisión, dado que a la fecha el convenio no cuenta con acta de liquidación que permita establecer el cumplimiento de obligaciones contractuales y el valor real del saldo no ejecutado.

Durante el primer semestre de 2016, se han cancelado cuentas por pagar por valor de \$26.147.738.497,07 es decir 99.75%, quedando un saldo pendiente de cancelar de \$3.284.927.

CONCEPTO	Cuentas por pagar a 31 dic 2015	Ajustes	valor pagado primer trimestre de 2016	Saldo por pagar	% Cuentas por pagar sin cancelar
FUNCIONAMIENTO	1.181.504.709,01	0,00	1.179.451.782,01	2.052.927,00	0,17
INVERSIÓN	25.040.900.427,06	-8.732.527,00	25.038.435.900,06	1.232.000,00	0,005
TOTAL	26.222.405.136,07	-8.732.527,00	26.217.887.682,07	3.284.927,00	0,01

Gastos de Funcionamiento – Secretaría General

A-3-5-1-1 MESADAS PENSIONALES		
INSTITUTO DE SEGUROS SOCIALES EN LIQUIDACION	2.052.927,00	CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGOS REALIZADOS A JUBILADOS ISS MARIN CATAÑO GLORIA CORRESPONDIENTE MARZO 1 FEBRERO 28 DE 2015 SEGUN LIQUIDACION CERTIFICADA 7082



Proyecto de Inversión Gerenciado Dirección Técnica de Posicionamiento

C-310-1604-19 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA		
ALVAREZ MORENO JOHN MAURICIO	1.232.000,00	PAGO DE INCENTIVOS JUEGOS CENTROAMERICANOS Y DEL CARIBE - VERACRUZ 2014.

Información tomada del SIIF

Recomendaciones

- Realizar la corrección y/o ajuste al registro del ingreso de la Federación Colombiana de Tenis, sin afectar la ejecución de las cuentas por pagar.
- Es perentorio el acta de liquidación del contrato 298 de 2015, suscrito con la Federación de Deporte Especial de Colombia – FEDES, teniendo en cuenta que la naturaleza jurídica de una cuenta por pagar establece que corresponde a bienes y servicios recibidos a satisfacción, por lo tanto no es viable encontrar solicitudes de reducción a las cuentas por pagar, requiriendo contar con el acta de liquidación como certeza del cese de obligaciones o deudas a favor, independiente de las acciones disciplinarias y o de incumplimiento a que haya lugar.

2. Seguimiento a la ejecución de Reservas Presupuestales

La ejecución de la Reserva presupuestal constituida en diciembre 2015, con corte a 30 de agosto de 2016 presenta una ejecución del 25% del valor total constituido:

Reservas de Apropriación 2015 – concepto	Valor Inicial (A)	Ajustes (B)	Valor pagado (C)	Saldo por Utilizar (A+B+C)	% no ejecutado
funcionamiento	11.577.778,00	0,00	10.213.020,00	1.364.758,00	0,01
Inversión	50.337.992.022,66	-21.779.367,00	12.743.715.120,65	37.572.497.535,01	74,62
Total reserva de apropiación 2015-16	50.349.569.800,66	-21.779.367,00	12.753.928.140,65	39.530.819.757,88	74,63



Observaciones de Auditoria

a) Reducción de reserva presupuestal

Teniendo en cuenta que las Reservas Presupuestal corresponden a Compromisos legalmente adquiridos por los órganos que conforman el PGN, que tienen registro presupuestal, pero cuyo objeto no fue cumplido dentro del año fiscal que termina y que serán pagados dentro de la vigencia fiscal siguiente con cargo al presupuesto de la vigencia anterior; es necesario que la reducción de las reservas presupuestales se encuentre soportadas en Acta o documento donde se justifique técnica, financiera y jurídicamente las causas que originan la solicitud de cancelación y el balance financiero que da origen a la solicitud de reducción.

De acuerdo a lo establecido por el Consejo de Estado sección tercera, sentencia del 31 de marzo de 2011; expediente 16246: La liquidación de los contratos estatales tiene como fin ajustar definitivamente lo que a la terminación normal o anormal del contrato se encuentre pendiente a favor o en contra de cada uno de los contratantes, por causa de la ejecución de prestaciones contractuales y sus vicisitudes. Por ello, en desarrollo de esta etapa la Administración y el contratista se pronuncian sobre "(i) el estado en el cual quedaron las obligaciones que surgieron de la ejecución del contrato; (ii) los ajustes, revisiones y reconocimientos a que haya lugar, según lo ejecutado y lo pagado; (iii) las garantías inherentes al objeto contractual y, excepcionalmente, (iv) los acuerdos, conciliaciones y transacciones a las cuales llegaren las partes para poner fin a las divergencias presentadas y poder declararse mutuamente a paz y salvo"

Con corte 31 de agosto de 2016, se presenta una reducción de la reserva por valor de \$21.779.367, que corresponden a convenios del proyecto – Apoyo y fomento al desarrollo de la educación física extraescolar y el deporte formativo de la infancia, adolescencia y juventud en Colombia - Programa Súperate Intercolegiados.



CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	CT290/2015	CT290/15-DESARROLLAR COMPETENCIAS DEPORTIVAS DEL PROGRAMA SUPERATE INTERCOLEGIADOS 2015 EN SU FASE MUNICIPAL PARA LAS CATEGORIAS PRE INFANTIL, INFANTIL, A Y B	MUNICIPIO DE PEREIRA	5.323.535,00
CONTRATO INTERADMINISTRATIVO	CT423-2015	CT423-15 - COFINANCIAR EL PROYECTO QUE BUSCA DESARROLLAR COMPETENCIAS DEPORTIVAS Y RECREATIVAS DEL PROGRAMA SUPERATE - INTERCOLEGIADOS	MUNICIPIO DE PUERTO CARREÑO	16.455.832,00

- Revisado el contrato 423 de 2015- se encuentra acta de inicio debidamente suscrita por el Alcalde de Puerto Carreño y el director de Coldeportes de fecha 11 de junio de 2015, sin que se encuentre documento alguno de la supervisión que permita establecer si el contrato fue o no ejecutado o que dé cuenta del estado del convenio, no cuenta con informes de ejecución, ni acta de liquidación.
- Revisado el contrato 290 de 2015- con acta de inicio del 22 de abril de 2015, por valor de \$69.205.951, con aportes de Coldeportes de \$53.235.347, de los cuales se realizaron los siguientes desembolsos:

Certificación de supervisión de fecha 18 de junio de 2015, solicitud por \$26.617.673, que corresponde al 50% del valor del aporte de Coldeportes-

Certificación de supervisión de fecha 18 de diciembre de 2015, donde solicita el segundo desembolso del 40% del valor de los aportes de Coldeportes por valor de \$21.294.139.

No obstante en el informe financiera presentado por la Alcaldía de Pereira – Secretaria de Recreación y Deporte del periodo 22/07/2015 a 21/10/2015, suscrito por Alcalde municipal, contador público y supervisor del municipio de Pereira presentan la siguiente observación: *“Para la ejecución del recurso aportado por Coldeportes, mediante convenio 290 de 2015, por un valor de \$53.235.347, se realizó un solo proceso de mínima cuantía a través del cual se celebró el Contrato 4315 de 2015, con el club Deportivo Cuba real Spotting Football Club, por un valor de \$54.200.000, de los cuales se asignaron \$28.100.000, correspondiente al aporte de Coldeportes mediante convenio 290 de 2015 Coldeportes- Municipio de Pereira y \$26.100.000 correspondientes al aporte municipio de Pereira. En vista de que no se ejecutó el 100% del recurso aportado por Coldeportes, mediante el convenio 290, se reintegraran a Coldeportes \$25.135.347, que corresponden al recurso que no se ejecutó...”*



En el expediente no reposa: informe de supervisión de Coldeportes, informe final de ejecución, soportes de ejecución, rendición final de cuentas, no obstante de haber transcurrido 8 meses después de su terminación, no se cuenta con Acta de liquidación.

De acuerdo con lo manifestado por el municipio de Pereira, existe un saldo por reintegrar equivalente a \$25.135.347, consultado el SIIF no se encuentran registro por reintegro a la fecha realizados por el Municipio, ni se evidencian gestiones de cobro.

Recomendación:

- Requerir a los supervisores, informe final de seguimiento de los convenios señalados y adelantar las acciones necesarias para liquidación de los convenios y la recuperación de los recursos, antes del cierre de la presente vigencia fiscal.
- Implementar formato dentro del SGC para la Cancelación, reducción o modificación del rezago presupuestal, que permita conocer el balance financiero del contrato, la situación jurídica del mismo y la causa justificada de su reducción.

b) Reserva sin ejecución

A continuación se presenta informe de las Reservas Presupuestales con saldo a agosto 31 de 2016, información tomada del Sistema de Información Financiera SIIF II.

Reservas de Apropriación 2015 - concepto	Valor Inicial (A)	Ajustes (B)	Valor pagado (C)	Saldo por Utilizar (A+B+C)	% no ejecutado
funcionamiento	11.577.778,00	0,00	10.213.020,00	1.364.758,00	0,01
Inversión	50.337.992.022,66	-21.779.367,00	12.743.715.120,65	37.572.497.535,01	74,62
Total reserva de apropiación 2015-16	50.349.569.800,66	-21.779.367,00	12.753.928.140,65	39.530.819.757,88	74,63



Observaciones de Auditoría

Con corte a 31 de agosto de 2016, se ha ejecutado el 25% de las reservas, situación que genera un alto riesgo de no ejecución de recursos comprometidos en vigencia 2015, incertidumbre respecto al cumplimiento de objetos contractuales y probabilidad de existencia de valores sin ejecutar sobre desembolsos ya realizados, sin que se cuente con advertencias por parte de la supervisión.

La no ejecución de la reserva presupuestal en la vigencia fiscal 2016, genera una alta probabilidad de generación de pasivos exigibles en vigencias posteriores, investigaciones disciplinarias y fiscales y no cumplimiento de los objetos contractuales que dieron origen a las obligaciones contraídas.

- Se encuentra acta de extinción de compromisos suscrita por la Directora de Coldeportes y el Coordinador del grupo financiero, donde manifiestan que algunos compromisos del grupo de infraestructura y del programa supérate intercolegiados se extingue por valor de \$5.560.051.346, certificación de fecha 22 de julio de 2016 e informado a la Subdirección de operaciones de la Dirección General de crédito público el 20 de agosto de 2016. Revisadas la reducciones a la fecha del SIIF nación, no se encuentra reducción de los convenios de infraestructura relacionados en el acta de extinción.
- Revisados los expedientes de los convenios de infraestructura, no se encuentra acta de liquidación donde se establezca de manera definitiva, lo que a la terminación normal o anormal del contrato se encuentre pendiente a favor o en contra de cada uno de los contratantes, por causa de la ejecución de prestaciones contractuales y sus vicisitudes.

A continuación se presenta en detalle, por área responsable, las partidas no ejecutadas de la reserva presupuestal con corte a 31 de agosto de 2016.

- **Proyecto de inversión gerenciado por la Dirección técnica de Recursos y Herramientas del Sistema**

RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA
C-111-1604-5 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS PARA JUEGOS NACIONALES E INTERNACIONALES EN COLOMBIA



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA		
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	1.746.332.023,00	CT614-14 .CONSTRUCCION COMPLEJO ACUATICO - PARQUE DEPORTIVO -
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	775.996.089,00	CT618-14 -CONSTRUCCION COMPLEJO DE TENIS JEGOS NACIONALES - MUNICIPIO DE IBAGUE - TOLIMA
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	1.453.876.295,00	CT 616/14 - CONSTRUCCION PATINODROMO MUNICIPIO DE IBAGUE, TOLIMA, CENTRO ORIENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	4.000.000.000,00	CT615-14 - CONSTRUCCION COLICEO MAYOR - MUNICIPIO DE IBAGUE -
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	1.939.294.808,00	CT621-14 - CONSTRUCCION DEL ESTADIO DE ATLETISMO - MUNICIPIO DE IBAGUE-
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	640.000.000,00	CT619-14 CONSTRUCCION OBRAS CIVILES DE URBANISMO Y PAISAJISMO ASOCIADAS ALAS OBRAS DE INFRAESTRUCTURA JUEGOS NACIONALES - 2015 - IBAGUE - TOLIMA
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	859.016.691,00	CT162 CONSTRUCCION PISTA BMX EN EL MUNICIPIO DE IBAGUE TOLIMA
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	417.525.481,00	CT164 CONSTRUCCION ESTADIO DE SOFBOL MUNICIPIO IBAGUE TOLIMA CENTRO ORIENTE
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	182.362.615,00	CT163 CONSTRUCCION REMODELACION TEJODROMO MUNICIPIO IBAGUE TOLIMA CENTRO ORIENTE
GOBERNACION DEL CHOCO	1.300.000.000,00	CT333 EJECUCION PROYECTO INFRAESTRUCTURA COSTRUCCION DE LA SEGUNDA ETAPA DE LA CANCHA DE FUTBOL LA NORMAL EN EL MUNICIPIO DE QUIBDO



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA		
NOVATOURS LTDA	42.931,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
GOBERNACION DEL CHOCO	1.884.599.390,95	CT427-15 - PARA LA ADECUACION COLISEO CUBIERTO BARRIO EL JARDIN - XX JUEGOS NACIONALES 2015
BATALLON DE SERVICIOS N 13	500.000.000,00	CT505/15PRIMERA ETAPA DE LA CONSTRUCCION, ADUCACION Y DOTACION DEL COMPLEJO DEPORTIVO ECUESTRE PARA DESARROLLAR LAS ACTIVIDADES EN LA REALIZACION DE LOS JUEGOS NACIONALES 2015 COMO SUBSEDE EN LA CIUDAD BOGOTA.
Saldo a agosto 31 de 2016	15.699.046.323,95	

C-111-1604-6 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN, MANTENIMIENTO Y DOTACIÓN DE CENTROS DE ALTO RENDIMIENTO EN COLOMBIA.

CONSORCIO CONSTRUCCIONES INTEGRALES	27.274.500,00	CT770-14 INTERVENTORIA TECNICA ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA PARA CONTRATO DE OBRA
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	340.000.009,00	CT564-15 - GERENCIA DE PROYECTO PARA LA PROVISION E INSTALACION DOTACION ALOJAMIENTO DEPORTISTAS CAR
Saldo a agosto 31 de 2016	367.274.509,00	

C-111-1604-7 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA

MUNICIPIO DE APARTADO	3.543.898.561,09	CT632/14-CONSTRUCCION ESTADIO CATHERINE IBARGUEN, BARRIO OBRRO EN JURISDICCION DEL MUN DE APARTADO , SUBREGION DE URABA
-----------------------	------------------	---



coldeportes



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA		
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA LA RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL HUILA INDERHUILA	212.481.364,01	CT666-14 - CONSTRUCCION POLIDEPORTIVO Y CUBIERTA E EL BARRIO PANORAMA - NEIVA-
MUNICIPIO DE TUMACO	1.204.924.890,17	CT679-14 - ADECUACION TERCERA ETAPA ESTADIO DOMINGO TUMACO GONZALES
MUNICIPIO DE SAN JOSE DEL GUAVIARE	657.436.167,84	CT681-14 - CONSTRUCCION PRIMERA ETAPA PARQUE DE LA VIDA
MUNICIPIO DE TOLU EN REESTRUCTURACION	1.928.125.300,81	CT665-14 - CONSTRUCCION ESTADIO DE FUTBOL
MUNICIPIO SALAMINA	1.224.128.270,55	CT668-14 - CONSTRUCCION Y ADECUACION POLIDEPORTIVO
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA LA RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL HUILA INDERHUILA	39.522.473,66	CT668-14 - CONSTRUCCION Y ADECUACION POLIDEPORTIVO
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA LA RECREACION Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE DEL HUILA INDERHUILA	58.710.434,55	CT674-14- CONSTRUCCION POLIDEPORTIVO EN EL BARRIO CATLEYAS
MUNICIPIO DE TUMACO	1.029.569.656,93	CT671-14 - CNSTRUCCION COLISEO CUBIERTO BARRIO PANAMA HERRERA - TUMACO
MUNICIPIO DE SALADOBLANCO	161.316.103,95	CT686- 14 CONSTRUCCION DE REDES ELECTRICAS E ILUMINACION POLIDEPORTIVOS MUNICIPIO DE SALADOBLANCO - HUILA



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA		
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	550.722.497,38	CT709-14- CONSTRUCCION CANCHAS SINTETICAS EN LA VEREDA MIRAFLORES- INSTITUTO TECNICO GRAMALOTE- NORTE DE SANTANDER
ALCALDIA MUNICIPAL DE LA VEGA	142.841.192,05	CT698-14 - ILUMINACION E INSTALACIONES ELECTRICAS DEL ESTADIO MUNICIPAL - LA VEGA - CUNDINAMARCA
MUNICIPIO DEL ESPINAL	110.612.062,92	CT714- CONSTRUCCION ESTRUCTURA DE CUBIERTA Y GRADERIA EN EL POLIDEPORTIVO BETANIA CAMPESTRE - EL ESPINAL - TOLIMA
MUNICIPIO DE SAN ALBERTO	423.806.722,37	CT712-14 MEJORAMIENTO DEL ESTADIO MUNICIPAL - SAN ALBERTO - CESAR
DEPARTAMENTO NORTE DE SANTANDER	1.614.876.816,26	CT710-14 - CONSTRUCCION COMPLEJO DEPORTIVO ELIAS SACHICA - PUERTO SANTANDER - NORTE DE SANTANDER
MUNICIPIO DE SANTANDER DE QUILICHAO	77.115.839,92	CT685-14 MEJORAMIENTO DE LA CANCHA MULTIPLE - BARRIO NARIÑO- SANTANDER DE QUILICHAO- CAUCA
MUNICIPIO DE EL CERRITO	151.638.374,29	CT728-14 CONSTRUCCION POLIDEPORTIVO PARA LA URBANIZACION EL PORVENIR IV ETAPA CABECERA MUNICIPAL EL CERRITO VALLE DELCAUCA
MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA	1.264.765.386,42	CT726-14 CONSTRUCCION FASEII ESTADIO DANIEL VILLA ZAPATA
ALCALDIA MUNICIPAL DE IBAGUE	942.008.820,59	CT761-14 CONSTRUCCION E INSTALACION GRAMA SINTETICA POLIDEPORTIVO 14 DE OCTUBRE COMUNA 9 DE LA CIUDAD DE IBAGUE



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA		
MUNICIPIO DE BALBOA	155.312.905,10	CT742-14 TERMINACION OBRA PRIMERA ETAPA PARQUE DEPORTIVO DEL CASCO URBANO DEL MUNICIPIO DE BALBOA DPTO DEL CAUCA
MUNICIPIO DE CAUCASIA	379.927.910,66	CT767-14 CONSTRUCCION CANCHA EN GRAMA SINTETICA Y ADECUACION URBANISTICA DEL PARQUE EL CENTENARIO MUNICIPIO DE CAUCASIA PRIMERA ETAPA
MUNICIPIO DE PASTO	641.865.896,51	CT735-14 CONSTRUCCION SEGUNDA FASE DE LA PISTA ATLETICA SINTETICA DE LA UNIDAD DEPORTIVA RECREATIVA AMBIENTAL DE OBONUCO
MUNICIPIO DE SANTANDER DE QUILICHAO	96.394.799,96	CT685-14 MEJORAMIENTO DE LA CANCHA MULTIPLE - BARRIO NARIÑO- SANTANDER DE QUILICHAO- CAUCA
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	955.039.450,88	CT381-15 PRESTACION DE SERVICIOS PARA SEGUIMIENTO EJECUCION CONVENIOS ENTES TERRITORIALES
NOVATOURS LTDA	5.635.027,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
Saldo a agosto 31 de 2016	17.572.676.925,87	
C-213-1604-3 DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO AL LABORATORIO DE CONTROL AL DOPAJE EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	115.833,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA		
Saldo a agosto 31 de 2016	115.833,00	
C-223-1604-2 IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	13.655,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
IFX NETWORKS COLOMBIA S.A.S.	2.983.721,19	Adición CT006 Enlace Internet
Saldo a agosto 31 de 2016	2.997.376,19	
C-310-1604-33 APOYO AL DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL CAR BOGOTA		
NOVATOURS LTDA	2.016.693,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
COOPERATIVA BURSATIL LTDA	1,00	CT563/15-PRESTACION DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA CON RECURSOS HUMANOS Y MEDIOS TECNOLOGICOS OARA EL CUIDADO DE LOS FUNCIONARIOS....
BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	300.000,00	CT563-15 - NEGOCIACION EN LA BOLSA MERCANTIL DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD 2015 Y 2016
Saldo a agosto 31 de 2016	2.316.694,00	
TOTAL	33.644.427.662,01	

- Proyecto de inversión gerenciado por la Dirección técnica de Posicionamiento y Liderazgo Deportivo

RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO



RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO		
C-310-1604-18 APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	424,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
SPORTSMED COLOMBIA S.A.	299,00	CT492/15-PRESTAR EL SERVICIO DE CONSULTA EXTERNA ESPECIALIZADA Y DEMAS SERVICIOS MEDICOS DE APOYO PARA DIAGNOSTICO, TRATAMIENTO Y REHABILITACION DE LOS ATLETAS DEL PROGRAMA DE RENDIMIENTO TANTO CONVENCIONAL COMO PARALIMPICO, ATLETAS RESERVA Y TALENTO
Saldo a agosto 31 de 2016	723,00	
C-310-1604-19 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA		
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	16.000.000,00	CT205-15 ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO LOGISTICO PARA LA REALIZACION DE EVENTOS REQUERIDOS POR LA DIRECCION DE POSICIONAMINTO Y LIDERAZGO
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	2.100.000,00	CT205-15 ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO LOGISTICO PARA LA REALIZACION DE EVENTOS REQUERIDOS POR LA DIRECCION DE POSICIONAMINTO Y LIDERAZGO
COMITE OLIMPICO COLOMBIANO	55.436.734,00	CT268-15 - APOYO LOGISTICO Y ADMINISTRATIVO A LAS FEDERACIONES DEPORTIVASNACIONALES DEL SECTOR OLIMPICO CONVENCIONAL 2015
ZUR INVERSIONES SAS	80.617,00	CT396-15 - SERVICIO DE LAVANDERIA PRENDAS DE CENTRO DE SERVICIOS BIOMEDICOS-SABANAS Y OTROS.
FEDERACION COLOMBIANA DE TRIATHLON	40.000.000,00	CTXXXX-2015 - ORGANIZACION FESTIVAL INTERNACIONAL DE ACUA - TRIATLON CIUDAD DE CALI
Saldo a agosto 31 de 2016	113.617.351,00	



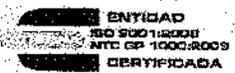
RESERVA SIN EJECUTAR DIRECCION DE POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO		
C-310-1604-21 APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACIÓN DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA		
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	1.097.861.432,00	EJECUTAR LAS ACTIVIDADES PARA DESARROLLAR LOS COMPONENTES ADMINISTRATIVO TECNICO LOGISTICOS Y FINANCIEROS JUEGOS DEPORTIVOS NLES XX IV PARANACIONALES 2015
NOVATOURS LTDA	20.027,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
Saldo a agosto 31 de 2016	1.097.881.459,00	
C-310-1604-22 APOYO A LA ORGANIZACIÓN, PARTICIPACIÓN Y REALIZACIÓN DE EVENTOS INTERNACIONALES EN COLOMBIA		
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	48.500.000,00	CT205-15 ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO LOGISTICO PARA LA REALIZACION DE EVENTOS REQUERIDOS POR LA DIRECCION DE POSICIONAMINTO Y LIDERAZGO
PLAZA MAYOR MEDELLIN CONVENCIONES Y EXPOSICIONES S.A.	28.000.000,00	CT205-15 ACOMPAÑAMIENTO Y APOYO LOGISTICO PARA LA REALIZACION DE EVENTOS REQUERIDOS POR LA DIRECCION DE POSICIONAMINTO Y LIDERAZGO
NOVATOURS LTDA	24.562,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
Saldo a agosto 31 de 2016	76.524.562,00	
C-310-1604-28 APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	15.108,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
Saldo a agosto 31 de 2016	15.108,00	



• Proyecto de inversión gerenciado por Oficina Asesora de Planeación

C-310-1604-24 APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA		
DO CONSULTING S.A.S	19.720.000,00	CT149/15- PRESTACION SERVICIOS PROFESIONALES DESARROLLAR ESTRATEGIA DE COMUNICACIONES POSICIONAR COLDEPORTES
NOVATOURS LTDA	74.962,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
GROOVE MEDIA TECHNOLOGIES SA	24.360.000,00	CT431-15- IMPLEMENTACION SOPORTE MANTENIMIENTO Y ACTUALIZACION EN EL GESDOC DE COLDEPORTES
Saldo a agosto 31 de 2016	44.154.962,00	
C-310-1604-26 APOYO Y MEJORAMIENTO AL SISTEMA INTEGRADO DE GESTION EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	712.448,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
ABIL COMERCIALIZADORA S.A.S	8.327.000,00	Adición CT546/2015 Adquisición computadores portátiles
Saldo a agosto 31 de 2016	9.039.448,00	
C-310-1604-27 ASISTENCIA Y MEJORAMIENTO AL PROCESO DE PLANEACIÓN INSTITUCIONAL DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	240.705,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
Saldo a agosto 31 de 2016	240.705,00	
Saldo a agosto 31 de 2016	53.435.115,00	

Información tomada del SIIF II





- Proyecto de inversión gerenciado por la Dirección técnica de Inspección, Vigilancia y Control

C-310-1604-29 APOYO A LA GESTIÓN DE INSPECCIÓN, VIGILANCIA Y CONTROL AL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA		
NOVATOURS LTDA	3.245,00	CT4063-15 - SUMINISTRO DE TIQUETES AEREOS PARA LAS DIFERENTES AREAS Y PARTICIPANTES DE ACTIVIDADES DE LA ENTIDAD.
Saldo a agosto 31 de 2016	3.245,00	

Información tomada del SIIF II

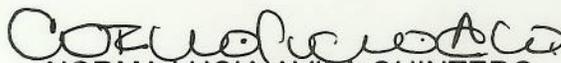
RECOMENDACIONES

Es necesario el seguimiento individual por parte de las áreas responsables de los contratos o convenios frente a los cuales no se ha realizado gestión para su pago; con el fin de establecer las causas de dicha situación y solicitar a los respectivos supervisores el avance sobre la ejecución de dichos contratos o el estado de los mismos.

Teniendo en cuenta que las Reservas presupuestales constituidas a 31 de diciembre de 2015, fueron compromisos legalmente contraídos a través de convenios y contratos debidamente perfeccionados, se recomienda que su reducción sea soportada en las actas de liquidación, que permitan determinar que la entidad se encuentra a paz y salvo con terceros.

Las actas de liquidación con saldos a favor de Coldeportes, deben ser remitidas de manera inmediata a la Secretaria General GIT - gestión financiera y presupuestal y a la Oficina Asesora Jurídica.

Cordialmente,


NORMA LUCIA AVILA QUINTERO
Jefe Oficina

Auditor: Yolanda Bernal Jiménez – Prof Especializado OCI

Copia magnética: Secretaria General - Directores Técnicos y Jefes de Oficina.

