

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 1 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

Introducción

La Oficina de Control Interno, con fundamento en lo señalado en la Ley 87 de 1993 y el procedimiento de auditorías internas vigente, llevó a cabo auditoría interna de gestión al proceso de gestión presupuestal de acuerdo con lo establecido en el programa de auditoría del año 2017 aprobado por el Comité Coordinador del Sistema de Control Interno.

La actividad de auditoría interna de Coldeportes es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, concebida para agregar valor y mejorar la gestión. Ayuda a la entidad a cumplir sus objetivos, aportando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, controles y gobierno, a través de servicios de aseguramiento y consultoría (Rol de las Oficinas de Control Interno – Departamento Administrativo de la Función Pública).

A partir de esta auditoría, que tiene como propósito identificar riesgos se espera contribuir a la mejora del área financiera y presupuestal.

1. Auditoría

Procedimiento:	Gestion Presupuestal
Líder de Proceso / Jefe(s) Dependencia(s):	Luis Eduardo Rojas Franky
Objetivo de la Auditoría:	Evaluar de manera independiente y objetiva el Sistema de Control Interno y la gestión institucional, verificando el nivel de desarrollo y efectividad de los controles establecidos, el cumplimiento de metas y objetivos institucionales dentro de un proceso de retroalimentación y mejoramiento continuo.
Alcance de la Auditoría:	Verificación del cumplimiento de los requisitos definidos en los procedimientos de gestión presupuestal en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de agosto de 2017.
Criterios de la Auditoría:	Plan de Acción, mapa de riesgos y riesgos de corrupción, gestión documental, la ley 1815 de 2016 por el cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital de apropiaciones para la vigencia fiscal de enero 1 a diciembre 31 de 2017; así como el decreto 2170 de 2016 por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación.

	PROCESO SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	Versión: 1
	FORMATO INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION	CÓDIGO: SG-FR-012
		Página 2 de 31

1.1 Procedimientos de auditoría y técnicas para la ejecución del plan de pruebas:

La presente auditoría se realizó de conformidad con lo establecido en el procedimiento SG-PD-001- V5 "Auditorías Internas" publicado en ISOLUCION, el cual tiene por Objetivo: Establecer los lineamientos para la planificación, ejecución y seguimiento de las Auditorías, con el fin de evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno, de manera independiente y objetiva, ayudando a la entidad a cumplir sus objetivos mediante un enfoque sistemático y disciplinado.

Para acopiar la evidencia suficiente y relevante que soportó los hallazgos y las conclusiones, se aplicaron entre otros los siguientes procedimientos de auditoría:

- Entrevistas con los responsables y facilitadores del proceso (Coordinador del GIT), con el fin de facilitar la comprensión de la unidad auditable.
- Técnicas oculares: observación, comparación o confrontación, inspección documental.

1.2 Muestra o información analizada:

La información analizada para la auditoría se basó en los registros realizados mediante el SIIF, documentos y datos suministrados por los GIT (grupos internos de trabajo); igualmente se tomó la información reportada y publicada en las herramientas de gestión institucional ISOLUCION y GESDOC. De otra parte se revisó información publicada en la página web del Departamento Nacional de Planeación –DNP-, en lo relativo a las fichas BPIN de proyecto de inversión ejecutados en la entidad.

Esta auditoría contempla la evaluación a la gestión presupuestal de Coldeportes de enero a septiembre de 2017.

2. Resultados de la auditoría

2.1 Índice de observaciones

Código referenciación de la observación	Asunto
GFP - 001	Ejecución Presupuestal 2017
GFP - 002	Certificados de disponibilidad presupuestal
GFP - 003	Compromisos presupuestales en Inversión
GFP - 004	Rezago presupuestal

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 3 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN		

2.2 Fortalezas

El GIT Financiero y presupuestal ha venido trabajando en el fortalecimiento de sus procedimientos internos, la contratación de asesoría externa para la implementación de las NICSP y la depuración de las operaciones recíprocas para la generación de información a la Contaduría General de la Nación.

El GIT Financiero y presupuestal, posee una estructura organizacional que les ha permitido cumplir con las funciones asignadas, con personal competente y comprometido.

2.3 Análisis de Riesgos

En la presente auditoría se revisaron los Mapas de Riesgos de Gestión y de Corrupción de la vigencia 2017, en lo correspondiente al GIT Financiera y presupuestal, encontrando:

1) Mapa de riesgos de gestión 2017:

Riesgo a nivel de proceso	Actividad(s) de control propuesta(s)	Avance a 30 de agosto / Reportado por la Secretaria General
Responsable: Secretaria General – GIT Financiera y presupuestal		
Que se expida un CDP, registro u obligación sin todos los llenos de los requisitos.	1. Socialización permanente del procedimiento, formatos, documentos y retroalimentación a todos los procesos de la entidad.	Agosto 30: Se devolvieron 132 documentos de un total de 3967 para tener un indicador de devolución del 3.32%

Fuente: Mapa de riesgos de gestión 2017 con el seguimiento a 30 de abril de 2017.

El GIT financiero y presupuestal presenta este riesgo como riesgo de gestión y riesgo de corrupción.

Entendiendo que la gestión presupuestal no corresponde únicamente al registro y consolidación de la información llevada a cabo por el área financiera, y que en gran medida depende de la gestión que realicen los diferentes procesos de la entidad, es necesario que se aborden riesgos relacionados con la ejecución presupuestal, constitución de un alto porcentaje de rezago presupuestal, no ejecución oportuna de las reservas y vigencias expiradas.

En el desarrollo de la auditoría se identificaron riesgos frente a los cuales es necesario que el proceso desarrolle acciones de control que permitan su administración y prevención.

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 4 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN		

3. Observaciones

Observación No.	GFP – 001
------------------------	------------------

Asunto: Ejecución presupuestal 2017

Situación General

De conformidad con lo establecido en la ley 1815 de 2016, por el cual se decreta el presupuesto de rentas y recursos de capital de apropiaciones para la vigencia fiscal de enero 1 a diciembre 31 de 2017; así como el decreto 2170 de 2016 por el cual se liquida el Presupuesto General de la Nación que incluye a Coldeportes con un valor apropiado de \$398.858.817.800 y se encuentran en la siguiente distribución:

Concepto	Apropiación inicial	Porcentaje de participación
Gastos de funcionamiento	18.507.768.643,00	4,64
Transferencias	37.180.955.030,00	9,32
Inversión	343.170.094.127,00	86,04
Total presupuesto	398.858.817.800,00	100,00

Se observó que a septiembre 30 de 2017, se ha adicionado el presupuesto por valor de \$186.491.413.194 y se han registrado traslados por valor de \$30.504.426.653.

	APR. VIGENTE	CDP	%
Funcionamiento	19.107.768.643,00	14.108.555.211,56	2,41
Transferencias	36.580.955.030,00	33.390.812.451,54	5,70
Inversión	529.661.507.321,00	442.107.724.074,17	75,53
	585.350.230.994,00	489.607.091.737,27	83,64

Con relación a los CDPs, se ha expedido la suma de \$489.607.091.737,27 es decir el 83,64% del presupuesto vigente de la entidad.

	CDP	COMPROMISO	%
Funcionamiento	14.108.555.211,56	13.932.978.184,96	2,85
Transferencias	33.390.812.451,54	33.340.207.879,54	6,81
Inversión	442.107.724.074,17	347.759.995.567,87	71,03
	489.607.091.737,27	395.033.181.632,37	80,68

Del total de los CDPs expedidos se ha comprometido el valor de \$395.033.181.632,37 es decir el 80,68% y con respecto a la apropiación vigente el 67,49%. De este compromiso le corresponde a las vigencias futuras el 31,91%, comprometida en las vigencias 2016 y 2015, lo que se puede concluir que durante la vigencia 2017 se ha comprometido el presupuesto en el 35,58%.

Respecto a las vigencias futuras de 2017, la entidad realizó los trámites correspondientes ante la

**PROCESO**

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 5 de 31

Dirección de Inversiones y Finanzas Públicas del Departamento Nacional de Planeación, recibiendo concepto favorable.

	COMPROMISO	PAGOS	%
Funcionamiento	13.932.978.184,96	12.918.136.826,58	3,27
Transferencias	33.340.207.879,54	32.892.759.621,89	8,33
Inversión	347.759.995.567,87	181.419.633.678,83	45,93
	395.033.181.632,37	227.230.530.127,30	57,52

Del total de los compromisos adquiridos se ha realizado pagos por valor de \$227.230.530.127,30 es decir el 57,52.

OBSERVACION 1:

En la auditoría se verificó el concepto de los compromisos frente a la ficha EBI de acuerdo al concepto de los siguientes proyectos:

- Apoyo al desarrollo del deporte a través de convenios, intercambios, acuerdos y participación internacional en Colombia.
- Construcción, adecuación y dotación de escenarios deportivos, recreativos, lúdicos y de actividad física en Colombia.
- Apoyo y fomento para el desarrollo del deporte social comunitario en Colombia
- Apoyo y fomento para el desarrollo de la recreación en Colombia
- Apoyo a la realización de los juegos centroamericanos y del Caribe 2018, Nacional.
- Apoyo a la realización de los juegos bolivarianos santa Marta 2017, Nacional

En el seguimiento realizado a partir de muestra seleccionada se observó que se han comprometido recursos aplicando a proyectos donde no es clara el objeto del gasto con respecto a las actividades contenidas en el proyecto de inversión. (Anexo 1).

Causa: Debilidades en el control establecido en la solicitud del CDP y revisión de las actividades de las fichas EBI y a los planes de acción, con el fin de dar cumplimiento al proyecto propuesto.

Efecto o consecuencia: Registro de compromisos en rubros presupuestales, con actividades no vinculadas al proyecto de inversión.

Descripción del riesgo identificado:

- Que se ejecute el presupuesto con actividades que no están descritas en las fichas EBI, y afecte la ejecución del proyecto propuesto.

Recomendación / Acción propuesta

- Fortalecer controles en la revisión de los CDPs de inversión frente al plan de acción y las fichas EBI; brindar capacitación y asesoría a las áreas que realizan las solicitudes de CDPS.

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 6 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN		

Observación No.	GFP - 002
------------------------	------------------

Asunto: Certificados de disponibilidad presupuestal

Al realizar seguimiento a los CDPs de enero 1 a septiembre 30 de 2017, se encontró que existen saldos de CDPs que no han sido reducidos y que afectan la disponibilidad en los rubros afectados por consiguiente es necesario revisar cada uno de los saldos que a continuación se encuentra:

A-1-0-1-1 SUELDOS

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
169017	2017-04-21 00:00:00	654.135.937	0	654.135.937	653.047.862	1.088.075	PAGO NOMINA FUNCIONARIOS DE PLANTA- MES DE ABRIL DE 2017
318017	2017-07-21 00:00:00	631.055.786	0	631.055.786	630.197.037	858.749	REGISTRAR EL PAGO DE LA NOMINA DEL MES DE JULIO DE 2017 - FUNCIONARIOS DE PLANTA

A-1-0-1-4 INCAPACIDADES Y LICENCIA DE MATERNIDAD

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
98417	2017-02-20 00:00:00	4.176.453	0	4.176.453	1.797.826	2.378.627	PAGO DE NOMINA FUNCIONARIOS DE PLANTA - FEBRERO 2017
169017	2017-04-21 00:00:00	7.481.393	0	7.481.393	4.579.458	2.901.935	PAGO NOMINA FUNCIONARIOS DE PLANTA- MES DE ABRIL DE 2017
269417	2017-06-21 00:00:00	5.395.461	0	5.395.461	389.945	5.005.516	REGISTRAR PAGO DE LA NOMINA DE FUNCIONARIOS DE PLANTA - MES DE JUNIO DE 2017
318017	2017-07-21 00:00:00	9.266.950	0	9.266.950	4.313.078	4.953.872	REGISTRAR EL PAGO DE LA NOMINA DEL MES DE JULIO DE 2017 - FUNCIONARIOS DE PLANTA
369617	2017-08-22 00:00:00	6.912.782	0	6.912.782	3.759.769	3.153.013	PAGO SALARIOS FUNCIONARIOS DE PLANTA POR EL MES DE AGOSTO
427117	2017-09-20 00:00:00	7.797.318	0	7.797.318	5.015.248	2.782.070	PAGO NOMINA FUNCIONARIOS DE PLANTA POR EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2017



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 7 de 31

A-2-0-4-11-2 VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE AL INTERIOR

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
164017	2017-04-18 00:00:00	210.528	0	210.528	0	210.528	2-Gasto de Desplazamiento a Popayán el 28 de abril 2017. Compadecer Audiencia.

A-2-0-4-21-5 SERVICIOS DE CAPACITACION

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
309117	2017-07-18 00:00:00	4.934.000	0	4.934.000	0	4.934.000	CONTRATACION PARA PRESTAR SERVICIO DE CAPACITACION EN SITIO A SERVIDORES PUBLICOS DE COLDEPORTES EN TEMAS GENERALES DE DERECHO ADMINISTRATIVO CON EL FIN DE LOGAR MEJORAMIENTO DE LA GESTION Y DISMINUCION DE EVENTUALES RIESGOS DE DAÑO ANTIJURIDICO

A-2-0-4-5-8 SERVICIO DE ASEO

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
247917	2017-06-07 00:00:00	560.000	0	560.000	0	560.000	Adición contrato 003 de 2016 , Servicio Integral de Aseo y Cafetería .

C-4301-1604-1 APOYO A LA UNIVERSALIZACION DE LA PRACTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FISICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
31317	2017-01-19 00:00:00	699.118	0	699.118	0	699.118	1- Comisión de servicios a Montañitas-Caquetá del 27 al 29 de enero 2017. Capacitación promoción de actividad física.



PROCESO
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN
FORMATO
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1
CÓDIGO:
SG-FR-012
Página 8 de 31

49217	2017-01-25 00:00:00	138.600.000	0	138.600.000	89.266.666	49.333.334	Aunar esfuerzos con INDEPORTES CUNDINAMARCA, para la promoción de los hábitos y estilos de vida saludable, de acuerdo al proyecto denominado: "Programa departamental Cundinamarca siempre activa, un estilo de vida 2017".
49617	2017-01-25 00:00:00	85.500.000	4.590.000	90.090.000	85.500.000	4.590.000	Aunar esfuerzos con el Instituto Municipal de Deporte de Ibagué, para la promoción de los hábitos y estilos de vida saludable en la población del municipio, de acuerdo al proyecto denominado: "Desarrollo del programa Ibagué, activa y saludable".
C-4301-1604-4 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
62417	2017-02-06 00:00:00	0	11.250.000	11.250.000	0	11.250.000	Prestar servicios profesionales para apoyar la Dirección de Fomento en las diferentes actividades desarrolladas con la actividad física, recreación deporte social comunitario y formativo.
370417	2017-08-22 00:00:00	1.843.682	0	1.843.682	1.282.630	561.052	1-Comision de servicios a Pasto –Quibdó del 23 al 25 de agosto 2017. Coordinar Juegos Mundiales de Chaza.
421917	2017-09-15 00:00:00	382.834	0	382.834	0	382.834	1-Comision de servicios a Valledupar del 22 al 23 de sep.2017.Lanzamiento Brazo de Mompox.
C-4301-1604-5 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
80117	2017-02-13 00:00:00	2.569.706	0	2.569.706	2.014.706	555.000	1-Comision de servicios a Valledupar-Santa Marta del 13 al 19 de Feb 2017. Identificar necesidades para elaborar proyecto recreo deportivo en ceremonia Juegos Bolivarianos.



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

Versión: 1

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 9 de 31

213517	2017-05-18 00:00:00	734.054	0	734.054	0	734.054	1-Comision de servicios a San Andres del 25 al 26 de mayo 2017. Participación Taller coordinadores Nuevo comienzo.
344417	2017-08-04 00:00:00	618.058	0	618.058	382.825	235.233	2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO POPAYAN 13/15 AGOSTO PROCESO DE CUALIFICACION PARA PROMOTORES LUDICOS Y RECREATE Y JUEGATELA POR LA PAZ
349417	2017-08-08 00:00:00	618.057	0	618.057	382.824	235.233	1-Comiison de servicios a Popayán del 13 al 15 de agosto 2017. Realizar supervisión convenio 629 de 2017.
363817	2017-08-15 00:00:00	781.578	0	781.578	0	781.578	1-Comision de servicios a Popayán del 17 al 18 de agosto 2017. Encuentro Nacional de Cualificación .

C-4301-1604-6 APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
319817	2017-07-25 00:00:00	1.000.000	0	1.000.000	0	1.000.000	Implementar el instrumento que permitirá realizar el diagnóstico del deporte escolar en el marco de la Transferencia conocimiento, experiencia y buenas practicas Colombia –Paraguay area deporte escolar.
319917	2017-07-25 00:00:00	700.000	0	700.000	0	700.000	Asistir a reunión técnica previas a la realización de los XXIII Juegos Suramericanos Escolares2017.

C-4302-1604-1 APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
---------	-------------------	---------------	-------------------	--------------	--------------------	-----------------------	--------

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 10 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

178817	2017-04-25 00:00:00	34.000.000	0	34.000.000	28.616.666	5.383.334	Prestar servicios profesionales como Médico del deporte del sector Paralímpico y apoyo a la supervisión de convenios y contratos del CCD celebrados por COLDEPORTES
341617	2017-08-04 00:00:00	809.407	0	809.407	801.407	8.000	2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO PAMPLONA 6/9 AGOSTO APOYAR DESDE LA AREA DE NUTRICION A LA SELECCIÓN COLOMBIA DE NATACION PARALIMPICA EN CONCENTRACION DEPORTIVA
C-4302-1604-10 APOYO AL PROGRAMA NACIONAL ANTIDOPAJE EN COLOMBIA							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
52617	2017-01-26 00:00:00	57.950.000	13.550.000	71.500.000	69.766.667	1.733.333	Contratar los servicios profesionales de un abogado especialista para desarrollar la Gestión de Resultados de la ONAD
C-4302-1604-12 CONSTRUCCIÓN, ADECUACION Y DOTACION ESCENARIOS DEPORTIVOS EN LAS SEDES ESTABLECIDAS PARA LA REALIZACIÓN DE LOS JUEGOS BOLIVARIANOS SANTA MARTA, MAGDALENA, CARIBE.							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
75817	2017-02-09 00:00:00	2.569.706	0	2.569.706	2.014.706	555.000	2-Gasto de Desplazamiento a Valledupar y santa Marta del 13 al 19 de Feb 2017. Estudia proyecto recreo deportivo.
80817	2017-02-14 00:00:00	774.054	0	774.054	571.584	202.470	2-Gastos de Desplazamiento a Santa Marta del 16 al 16 de Feb 2017. Asistencia reunió de socialización de escenarios .
166217	2017-04-19 00:00:00	431.470	0	431.470	0	431.470	2- Gasto de Desplazamiento a Santa Marta del 27 al 28 de abril 2017. Seguimiento de obra convenio Juegos Bolivarianos.



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 11 de 31

C-4302-1604-2 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
212317	2017-05-18 00:00:00	431.471	0	431.471	163.824	267.647	2.GASTOS DE DESPLAZMIENTO CUCUTA 25/26 MAYO SOCIALIZAR LOS CENTROS DE DESARROLLO DEPORTIVO EN ESTA CIUDAD
369117	2017-08-18 00:00:00	4.400.000	0	4.400.000	3.317.996	1.082.004	Acompañar a la delegación Colombiana en su participación en los Juegos Suramericanos de la Juventud , en el desarrollo del programa Talentos y Reservas.
369217	2017-08-18 00:00:00	4.576.000	0	4.576.000	2.661.359	1.914.641	Asistir a los Juego Suramericano en el marco de la realización supervisión Contrato 230 de 2017.
375617	2017-08-23 00:00:00	4.536.000	0	4.536.000	4.154.267	381.733	Realizar acompañamiento técnico a los deportistas en los Juegos Suramericanos de la Juventud.

C-4302-1604-5 APOYO AL DESARROLLO DEL DEPORTE A TRAVES DE CONVENIOS, INTERCAMBIOS, ACUERDOS Y PARTICIPACION INTERNACIONAL EN COLOMBIA

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
110717	2017-03-02 00:00:00	2.534.400	-1.380.662	1.153.738	897.352	256.386	Asistir a la XVII Asamblea Ordinaria del Consejo Americano del Deporte CADE y a la XIII Asamblea General del Consejo Iberoamericano del Deporte CID del 5 al 9 de abril de 2017 Santo Domingo Republica Dominicana.

C-4302-1604-8 DOTACIÓN Y MANTENIMIENTO AL LABORATORIO DE CONTROL AL DOPAJE EN COLOMBIA

No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
---------	-------------------	---------------	-------------------	--------------	--------------------	-----------------------	--------



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 12 de 31

41917	2017-01-24 00:00:00	29.643.000	-180.000	29.463.000	28.539.681	923.319	Efectuar el pago de los derechos de Re-Acreditación del Laboratorio de Control al Dopaje de Coldeportes a la Agencia del Mundial Antidopaje WADA
248017	2017-06-07 00:00:00	16.000.000	8.000.000	24.000.000	16.000.000	8.000.000	Prestar servicios profesionales de asistencia y apoyo a las tareas de laboratorio Control al Dopaje. Mantener la acreditación y garantizar el buen funcionamiento.
248117	2017-06-07 00:00:00	18.000.000	9.000.000	27.000.000	18.000.000	9.000.000	Prestar servicios profesionales de asistencia y apoyo a las tareas de laboratorio Control al Dopaje. Mantener la acreditación y garantizar el buen funcionamiento.
414117	2017-09-13 00:00:00	40.000.000	0	40.000.000	33.810.000	6.190.000	Prestar sus servicios Profesionales como especialista en dirección y gestión de Proyectos , brindando acompañamiento de la Dirección de Recursos en temas relacionados con el sistema de Gestión de calidad y estándares Internacionales para el Labor
C-4302-1604-9 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
36717	2017-01-23 00:00:00	60.000.000	-5.000.000	55.000.000	53.500.000	1.500.000	Prestar sus servicios profesionales como Abogado para el Grupo Interno de Trabajo de Infraestructura de la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema.
36817	2017-01-23 00:00:00	66.000.000	-1.600.000	64.400.000	63.000.000	1.400.000	Prestar sus servicios profesionales como Ingeniero Electrónico para el Grupo Interno de Trabajo de Infraestructura de la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema.
37417	2017-01-23 00:00:00	51.750.000	-3.450.000	48.300.000	47.100.000	1.200.000	Prestar sus servicios profesionales como Arquitecto para el Grupo Interno de Trabajo de Infraestructura de la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema.
38117	2017-01-23 00:00:00	89.332.749	-82.749	89.250.000	85.680.000	3.570.000	Prestar sus servicios profesionales como Abogada para la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema.



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 13 de 31

38617	2017-01-23 00:00:00	69.000.000	-3.000.000	66.000.000	64.600.000	1.400.000	Prestar sus servicios profesionales como Arquitecto para el Grupo Interno de Trabajo de Infraestructura de la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema.
39117	2017-01-23 00:00:00	66.000.000	-6.000.000	60.000.000	54.200.000	5.800.000	Prestar sus servicios profesionales como Ingeniero Civil para el Grupo Interno de Trabajo de Infraestructura de la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema.
83717	2017-02-15 00:00:00	25.200.000	-1.200.000	24.000.000	22.160.000	1.840.000	Prestar servicios de Apoyo Administrativo para la Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema y la Dirección General de Coldeportes.
164217	2017-04-18 00:00:00	166.824	0	166.824	7.641	159.183	2-Gasto de Desplazamiento a San Bernardo Cundinamarca el 24 de abril 2017. Acompañamiento seguimiento convenio 755 de 2016.
167717	2017-04-20 00:00:00	36.000.000	-19.066.667	16.933.333	16.333.333	600.000	PRESTAR SUS SERVICIOS PROFESIONALES COMO INGENIERO CIVIL PARA LA DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SND (ENLACE REGIONAL NORTE DE SANTANDER)
C-4399-1604-2 ADECUACION MANTENIMIENTO Y DOTACION SEDE COLDEPORTES BOGOTA							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
173217	2017-04-24 00:00:00	147.692.840	0	147.692.840	147.692.090	750	Contratar la Interventoría de la consultoría para la realización de estudios técnicos y diseño de la Infraestructura física de la sede administrativa de Coldeportes y Elaboración y evaluación de alternativas de Funcionamiento.
177917	2017-04-25 00:00:00	749.307.380	0	749.307.380	749.009.800	297.580	CONTRATAR LA CONSULTORIA PARA LA REALIZACION DE ESTUDIOS TECNICOS Y DISEÑOS DE LA INFRAESTRUCTURA FISICA DE LA SEDE ADMINISTRATIVA DE COLDEPORTES Y ELABORACION Y EVALUACION DE LAS ALTERNATIVAS PARA SU



PROCESO
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 14 de 31

							FUNCIONAMIENTO
C-4399-1604-4 APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA							
No. Doc	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Valor comprometido	Saldo por Comprometer	Objeto
104617	2017-02-27 00:00:00	40.000.000	-10.460.000	29.540.000	28.555.333	984.667	Contratar profesional para Apoyo en el desarrollo e implementación de los protocolos de atención de los diferentes canales con enfoque diferencial.
417217	2017-09-15 00:00:00	382.835	0	382.835	0	382.835	2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO BOSCONIA 22/23 SEPT CUBRIR EN FOTOGRAFIA Y VIDEO LANZAMIENTO XXV JUEGOS DEPORTIVOS POR LA PAZ DEL BRAZO DE MOMPOX

Fuente: SIIF

Esta situación se genera en el desarrollo de la operación de la entidad, por la reducción en compromisos, reintegros de viáticos, legalizaciones por menor valor etc., En reunión de cierre el Área financiera manifiesta que periódicamente realiza análisis de saldos y realiza la reducción de los mismos. A la fecha de cierre de la auditoría, la mayor parte de estos CDPS fueron reducidos.

Recomendación / Acción propuesta:

- Revisar la expedición de CDPs en cuanto a los rubros solicitados y los valores. Frecuentemente realizar chequeo de los saldos pendientes de comprometer con el fin de realizar los ajustes necesarios.

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 15 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

Observación No.	GFP-003
Asunto: Compromisos presupuestales en Inversión	

Detalle:

Revisado el contrato 470 de Carlos Sánchez, inicialmente se registró por dos rubros presupuestales 4302-1604-12 \$3.833.929 y 4302-1604-15 \$26.732.738, los anularon y se registró el total del contrato por el rubro de 4302-1604-15. Es necesario revisar la anulación del valor de \$26.732.738 porque aparece como valor actual, revisado el SIIF en reunión de cierre se evidencia que este ya fue ajustado, sin embargo el reporte no lo muestra con signo negativo, generando confusión en el reporte; el ajuste fue realizado oportunamente.

-4302-1604-15 CONSTRUCCIÓN ADECUACIÓN Y DOTACION LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS REQUERIDOS PARA LA CELEBRACIÓN DE LOS JUEGOS CENTROAMERICANOS Y DEL CARIBE

No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
202117	2017-04-07 00:00:00	3.833.929,00	-3.833.929,00	0,00	SANCHEZ AGUIRRE CARLOS	CT470
202117	2017-04-07 00:00:00	26.732.738,00	0,00	26.732.738,00	SANCHEZ AGUIRRE CARLOS	ct470
203917	2017-04-07 00:00:00	30.566.667,00	0,00	30.566.667,00	SANCHEZ AGUIRRE CARLOS	CT470 PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES COMO ADMINISTRADOR DE EMPRESAS EN EL GIT DE INFRAESTRUCTURA EN LA DIRECCION DE RECUSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA
470	CARLOS SANCHEZ AGUIRRE	30.566.667,00	30.566.667,00	\$ -	CARLOS SANCHEZ AGUIRRE	Prestar sus servicios profesionales como Administrador de Empresas en el grupo interno de trabajo de Infraestructura de la Dirección De Recursos Y Herramientas Del Sistema Nacional Del Deporte.

El contrato No. 659 de 2017 suscrito por Jacqueline Carrillo, fue registrado el 21 de junio de 2017 por valor de \$ 26.933.333 afectando el rubro 4301-1604-6 APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA de la Dirección de Fomento con CDP 26017 y según el contrato el CDP que se debía afectar era 206017 con el rubro 4302-1604-9 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA, de la Dirección de herramientas. Nuevamente el 7 de julio en Presupuesto lo registraron, es decir 17 días después de la fecha en que según acta de inicio la fecha es junio 21 de 2017.

430-1604-9 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA						
No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
378117	2017-06-21 00:00:00	2017-06-21 15:17:34	26.933.333,00	-26.933.333,00	CARRILLO SALTAREN JACQUELINE	Rubro afectando 4301-1604-6 CT659-17 PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA BRINDAR APOYO A LA DIRECCION DE HERRAMIENTAS
437317	2017-07-07 00:00:00	2017-07-07 16:59:56	26.933.333,00	0,00	CARRILLO SALTAREN JACQUELINE	CT659-17 - PRESTACION DE SERVICIOS -REEMPLAZA REGISTRO No.378117 DE 21 JUNIO 2017- EL CUAL ENLAZO EL CDP No.26017 SIENDO EL CORRECTO EL No.206017.
659	2017-06-20	2017-06-20	\$ 26.933.333	26.933.333,00	JACQUELINE CARRILLO SALTAREN	Prestar sus servicios profesionales como Arquitecta en el grupo interno de trabajo de Infraestructura de la Dirección de Recursos y Herramientas del SND como enlace regional Santander.

Fuente: SIIF- Git Contratación base contratos

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 16 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

Se verificó el contrato No. 718 de 2017 el cual corresponde a la Federación Colombiana de tiro y caza deportiva. Presupuesto inicialmente lo registró el día 19 de julio de 2017 como el contrato No. 705 de 2017; el cual fue anulado y lo volvió a registrar en julio 31 de 2017 por los valores correspondientes al contrato. Revisada el acta de inicio es del primero de agosto 2017 lo cual no fue afectada por el nuevo registro de julio 31 de 2017.

C-4302-1604-2 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA						
No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
459017	2017-07-19 00:00:00	292.000.000,00	-292.000.000,00	0,00	FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA DEPORTIVA	CT705-17 APOYO A LA GESTION TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE LA FEDERACION DURANTE LE AÑO 2017
459017	2017-07-19 00:00:00	57.000.000,00	-57.000.000,00	0,00	FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA DEPORTIVA	CT705-17 APOYO A LA GESTION TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE LA FEDERACION DURANTE LE AÑO 2017
481617	2017-07-31 00:00:00	57.000.000,00	0,00	57.000.000,00	FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA DEPORTIVA	CT718-APOYAR LA GESTION TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE LA FEDERACION- DURANTE 2017
481617	2017-07-31 00:00:00	292.000.000,00	0,00	292.000.000,00	FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA DEPORTIVA	CT718-APOYAR LA GESTION TECNICA Y ADMINISTRATIVA DE LA FEDERACION- DURANTE 2017
718	FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA DEPORTIVA	349.000.000,00	349.000.000,00	\$ -	FEDERACION COLOMBIANA DE TIRO Y CAZA DEPORTIVA	Apoio a la gestión técnica y administrativa de la Federación Colombiana de Tiro y Caza deportiva durante el año 2017.

Fuente: SIIF- GIT Contratación base contratos

Se encuentra registrado dos veces el desplazamiento de la contratista Gloria Amortegui, con los RP 212417 y 212817 registradas en el SIIF en abril 18 2017, al verificar por el SIIF el pago se encuentra que legalizó el registro presupuestal 212817. Analizar y ajustar de acuerdo a lo observado.

No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	SALDO	Objeto
212417	2017-04-18 00:00:00	471.470,00	0,00	471.470,00	471.470,00	2-Gasto de Desplazamiento a Buenaventura del 21 al 22 de abril 2017. Seguimiento convenio 721 de 2016.
212817	2017-04-18 00:00:00	471.470,00	0,00	471.470,00	0,00	2-Gasto de Desplazamiento a Buenaventura del 20 al 21 de abril 2017. Suscripción acta de Inicio Convenio 721 de 2016.

Fuente: SIIF- Git Contratación base contratos

El contrato 193 de 2017 verificado con GIT contratación se encontró que el RP 83717 de febrero



PROCESO
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

Versión: 1

FORMATO
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 17 de 31

2017 se registró por valor de \$52.515.952 siendo el valor real del contrato 54.203.333, presupuesto realizó el ajuste por valor de \$ 1.687.381.

C-4302-1604-2 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y DERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA

No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
Ppto /8371 7	2017-02-17 00:00:00	52.515.952	1.687.381	54.203.333	FERNAND EZ GUERRA AURA ALEXANDR A	CT193 Prestar servicios profesionales como comunicadora social para la implementación del plan de Mercadeo del plan de mercadeo del programa Talentos y Reserva y apoyo a la supervisión de contratos.
Contratación/193	2017-02-16	54.203.333			AURA ALEXANDR A FERNAND EZ GUERRA	Prestar los servicios profesionales como comunicadora social para la implementación del plan de mercadeo del programa talento y reserva del grupo interno de trabajo de programas y proyectos deportivos y apoyar la supervisión de los contratos y/o convenios que suscriba Coldeportes

Fuente: SIIF- Git Contratación base contratos

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 18 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

Al verificar el contrato 335 de 2017, se encontró que el RP 133217 de marzo 15 de 2017 fue por valor de \$73.000.000 siendo el valor real \$73.000.009, el cual fue ajustado.

C-4302-1604-2 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA						
No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
133217	2017-03-15 00:00:00	73.000.000,0 0	9,00	73.000.009,0 0	HERNANDEZ MANTILLA ADRIANA	CT335 Prestar servicios profesionales como Médico Especializado en Deporte para talento y reserva CCD.
335	2017-03-15	73.000.009,0 0			ADRIANA FERNANDEZ MANTILLA	Prestar servicios profesionales como Médico especializado en deporte para talento y reserva en el Centro de Ciencias del Deporte de Coldeportes y apoyo a la supervisión de convenios y contratos del CCD celebrados por COLDEPORTES

Fuente: SIIF- Git Contratación base contratos

Al verificar los registros presupuestales del contrato No. 456 se encontró que se realizaron dos registros el 5 de abril de 2017 el valor de \$480.000.000 y el 6 de abril de 2017 el valor de \$175.000.000, confrontando el valor con contratación el valor del contrato fue de \$654.983.848, por lo cual presupuesto tuvo que realizar una reducción por valor de \$16.152.

C-4302-1604-2 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA						
No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
198417	2017-04-06 00:00:00	2017-04-06 12:00:15	175.000.000,00	0,00	175.000.000	CT456 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la difusión de las actividades deportivas a través del programa de Televisión Coldeportes
196717	2017-04-05 00:00:00	2017-04-05 17:04:43	480.000.000,00	-16.152,00	479.983.848	CT456 Aunar esfuerzos técnicos administrativos, humanos y financieros para la difusión de las actividades deportivas a través del programa de Televisión de Coldeportes.

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 19 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

456	2017-04-04		654.983.848,00	825.183.848,00	654.983.848	Aunar esfuerzos administrativos, financieros, humanos y técnicos entre Coldeportes y Acord Colombia para la difusión de las actividades deportivas, de actividad física, recreativas y de aprovechamiento del tiempo libre a través del programa de televisión de Coldeportes, medios digitales y rendición de cuentas
-----	------------	--	----------------	----------------	-------------	--

Fuente: SIIF- Git Contratación base contratos

Revisado el registro presupuestal al contrato 510 suscrito con Panamericana librería y papelería se encontró que fue registrado en dos fechas diferentes el 28 de abril registraron rubros: 4302-1604-1 por \$2.000.000; 4302-1604-2 por \$25.000.000 y 4302-1604-4 por \$20.125.375 y el día 2 de mayo de 2017 se registró por el rubro 4399-1604-4 el valor \$821.252. El valor del contrato No. 510 es de \$47.946.627.

Se registró en mayo 3 de 2017 por el rubro 4302-1604-9, se anula y se registra el 4 de mayo por el rubro 4301-1604-4.

C-4301-1604-4 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA						
No. RP	Fecha	Valor inicial	ajustes	Valor actual	nombre / razón social	Objeto
262617	2017-05-04 00:00:00	908,508.00	0.00	908,508.00	GARCIA CORREA MARCO EMILIO	1-Comision de servicios a Mitú del 21 al 25 de mayo 2017. Evento Coldeportes en las Regiones.
261617	2017-05-03 00:00:00	908,508.00	-908,508.00	0.00	GARCIA CORREA MARCO EMILIO	1-Comision de servicios a Mitú del 21 al 25 de mayo 2017. Evento Coldeportes en las regiones.

Riesgo: La posibilidad de que se presenten diferencias entre el contrato y el registro presupuestal

Recomendación:

Se debe revisar el proceso establecer controles que permitan detectar situaciones que afecten el registro presupuestal de manera oportuna.

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 20 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

Observación No.	GFP – 004
-----------------	-----------

Asunto: Rezago Presupuestal 2016-2017

Objetivo: Presentar el estado de ejecución de cuentas por pagar y reservas presupuestales, con el propósito de que los responsables de la ejecución del rezago, realicen el seguimiento a cada una de los compromisos adquiridos y gestionen las acciones necesarias para lograr una eficiente ejecución de las reservas presupuestales.

SEGUIMIENTO A EJECUCION CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017.

1. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar constituidas a diciembre 31 de 2016 ascendieron a \$62.278.364.184,88; por gastos de funcionamiento fue de \$2.436.544.586,63 y por inversión el valor ascendió a \$59.841.819.598,25.

Al corte a 30 de septiembre de 2017 se han realizado pagos por valor de \$60.421.735.090,88 es decir, se ha ejecutado el 97,02% de las cuentas por pagar, quedando un saldo pendiente de cancelar de \$1.856.629.094 (3,07%).

CONCEPTO	Cuentas por pagar a 31 dic 2016	Ajustes	valor pagado a septiembre 30 de 2017	Saldo por pagar
FUNCIONAMIENTO	2.436.544.586,63	0,00	581.204.192,63	1.855.340.364,00
INVERSIÓN	59.841.819.598,25	0,00	59.840.530.898,25	1.288.700,00
TOTAL	62.278.364.184,88	0,00	60.421.735.090,88	1.856.629.094,00

Fuente: SIIFI

Se evidencia un avance en la gestión de pagos de las cuentas por pagar; el valor más representativo a la fecha corresponde a la cuenta por pagar de cuotas partes pensionales Junta seccional del Valle por valor de \$1.854.779.447. La constitución de la cuenta por pagar conforme al "Decreto 4730 de 2005 Artículo 31. Cuentas por Pagar establece: cada órgano constituirá al **31 de diciembre del año cuentas por pagar con los recursos correspondientes a los anticipos pactados en los contratos, a los bienes y servicios recibidos, y con los recursos respecto de los cuales se hayan cumplido los requisitos que hagan exigible su pago**; es necesario definir, la situación del pago del municipio de Santiago de Cali sobre las cuotas partes de los exfuncionarios de la junta seccional de deportes del Valle por valor de \$1.854.779.447, a cargo de la Oficina Asesora Jurídica.

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 21 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

En Inversión el rubro 310-1604-18 Apoyo al desarrollo del sistema paralímpico para el posicionamiento y liderazgo deportivo en Colombia, mediante resolución número 2503 de 2016 se le asignó un incentivo medallista de Toronto por valor de \$1.288.700 a Eduard André Thiery Mrie Dumont, el cual no ha sido girado a la fecha.

2. Seguimiento a la ejecución de Reservas Presupuestales

La reserva presupuestal constituida a diciembre 31 de 2016 ascendieron a \$114.367.075.901,79; por funcionamiento el valor fue de \$222.226.757 que representa el 0,35% del presupuesto definitivo de la entidad y por inversión el valor fue de \$114.144.849.144 es decir el 33,43% del valor total del presupuesto de la entidad.

Las reservas presupuestales a 30 de septiembre de 2017 presentan una ejecución del 70.74%

Reservas de Apropriación 2016 - concepto	Valor Inicial	Ajustes	Valor pagado	% ejecutado
Funcionamiento	222.226.757,61	166.400,00	222.060.357,61	80,25
Inversión	114.144.849.144,18	- 195.895.540,28	80.723.330.892,55	70,72
Total reserva de apropiación 2015-16	114.367.075.901,79	- 196.061.940,28	80.901.657.082,16	70,74

A continuación se presenta el valor reservado por área y valor pagado con corte a septiembre 30 de 2017.

ÁREA	Valor reserva	valor pagado	saldo a septiembre 30 de 2017	% participación por área	% pagado por área en el tercer trimestre 2017
Funcionamiento	222.060.357,61	178.326.189,61	43.734.168,00	0,19	0,16
Dirección de Posicionamiento y liderazgo deportivo	1.804.807.909,00	1.327.345.592,00	477.462.317,00	1,58	1,16
Dirección Fomento y desarrollo	644.772.207,00	491.531.542,00	153.240.665,00	0,56	0,43
Dirección de Recursos y Herramientas del sistema del deporte	108.575.952.009,90	76.145.215.118,55	32.430.736.891,35	95,10	66,69
Dirección de Inspección, vigilancia y control	82.315.060,00	79.115.060,00	3.200.000,00	0,07	0,07
Oficina Asesora de Planeación	39.554.925,00	39.554.925,00	0,00	0,03	0,03
Secretaria general	204.250.541,00	79.278.501,00	124.972.040,00	0,18	0,07
Comunicaciones	34.298.352,00	22.758.404,00	11.539.948,00	0,03	0,02

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 22 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

Programa Supérate	2.563.002.600,00	2.538.531.750,00	24.470.850,00	2,24	2,22
Total	114.171.013.961,51	80.901.657.082,16	33.269.356.879,35	100,00	70,86

Fuente: SIIIF II

Conforme a lo establecido en el Estatuto orgánico de Presupuesto: Al cierre de la vigencia fiscal cada órgano constituirá las reservas presupuestales con los compromisos que al 31 de diciembre no se hayan cumplido siempre y cuando estén legalmente contraídos y desarrollen el objeto de la apropiación.

Teniendo en cuenta que a 30 de septiembre existe una reserva presupuestal de \$33.269.356.879,35 sin ejecutar, como se recomendó en el informe con corte a 30 de junio de 2017, es necesario que se realice una revisión a la ejecución de los contratos y en caso de que estos compromisos no vayan a ser ejecutados, realizar la solicitud de reducción o cancelación con base en Informe de Supervisor, Acta de liquidación y diligenciamiento del formato GF-FR-027 Solicitud de liberación de recursos de reservas presupuestales.

La dirección de Recursos y Herramientas del sistema tenía un saldo en reservas de apropiación de \$50.460.931.898,93 con corte a junio 30 de 2017 y en este trimestre canceló el valor de \$18.030.195.007,58 quedando un saldo pendiente a septiembre 30 de 2017 por \$32.430.736.891,35; cifra significativa dentro del presupuesto de la entidad, que corresponde obras de infraestructura deportiva, que requiere de una revisión minuciosa, con el propósito de que disminuir el riesgo de vigencias expiradas o incumplimiento de las obligaciones contractuales.

Con corte a 30 de septiembre de 2017 se relacionan las reservas presupuestales no ejecutadas por área:

Secretaría General

Nombre Razón Social	Saldo a septiembre 30 de 2017	Observaciones
A-1-0-2-12 HONORARIOS		
BECKER Y ASSOCIATES S.A.S.	26.334.400,00	CT667 implementación Normas Internacionales de contabilidad en Coldeportes
A-2-0-4-4-1 COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES		
ORGANIZACION TERPEL S.A.	422.932,00	CT002/16-ORDEN DE COMPRA 6261 - ADQUIRIR EL SERVICIO DE SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE VEHICULAR PARA EL PARQUE AUTOMOTOR DE COLDEPORTES

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 23 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

ORGANIZACION TERPEL S.A.	3.458.443,00	ORDEN DE COMPRA 12675-2016-SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE VEHICUOS ENTIDAD
ORGANIZACION TERPEL S.A.	10.525.446,00	ORDEN DE COMPRA 12675-2016-SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE VEHICUOS ENTIDAD
	14.406.821,00	
A-2-0-4-5-2 MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES, EQUIPOS Y ENSERES		
MITSUBISHI ELECTRIC DE COLOMBIA LTDA	1.667.803,00	CT225/16 CONTRATAR LA PRESTACION DEL SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA ASCENSOR DE LA ENTIDAD
A-2-0-4-9-11 SEGUROS GENERALES		
QBE SEGUROS S A	1.325.144,00	Adición CT567
Saldo a septiembre 30 de 2016	43.734.168,00	

Información tomada del SIIF II

Dirección de Recursos y Herramientas del Sistema

C-111-1604-11 CONSTRUCCION, ADECUACION Y DOTACION ESCENARIOS DEPORTIVOS DE LA SEDES ESTABLECIDAS PARA LA REALIZACION DE LOS JUEGOS BOLIVARIANOS SANTA MARTA, MAGDALENA, CARIBE		
DISTRITO TURISTICO CULTURAL E HISTORICO DE SANTA MARTA	197.665.143,00	CT510 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para el Proyecto Denominado Construcción Cancha de Rugby para los Juegos B0olivarianos 2017.
LUCENA MARTINEZ JOSE ALBERTO	12.064.512,00	CT654/16-DOTACION E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL PERSONAL DE DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SND Y OTRAS AREAS DE LA ENTIDAD
	209.729.655,00	
C-111-1604-12 CONSTRUCCION ADECUACION Y DOTACION LOS ESCENARIOS DEPORTIVOS REQUERIDOS PARA LA CELEBRACION DE LOS JUEGOS CENTROAMERICANOS Y DEL CARIBE		
SALGADO TOVAR FERNANDO ANDRES	2.000.000,00	CT649 Prestación de servicios Profesionales en la Dirección de Herramientas del Sistema para el acompañamiento de los juegos Bolivarianos 2017 y Centro Americanos 2018.
RUBIANO VELANDIA MISAEL ORLANDO	4.250.000,00	CT655/16-PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN LA DIR. DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SISTEMA PARA LA SUPERVISION DE ESCENARIOS RECREODEPORTIVOS Y EL ACOMPAÑAMIENTO EN LOS JUEGOS BOLIVARIANOS 2017, CENTROAMERICANOS Y DEL CARIBE 2018

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 24 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

LUCENA MARTINEZ JOSE ALBERTO	11.330.640,00	CT654/16-DOTACION E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL PERSONAL DE DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SND Y OTRAS AREAS DE LA ENTIDAD
	17.580.640,00	
C-111-1604-6 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN, MANTENIMIENTO Y DOTACIÓN DE CENTROS DE ALTO RENDIMIENTO EN COLOMBIA		
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	2.812.137.462,00	CT596-15 - GERENCIA DE PROYECTO PARA DISÑOS Y REFACCION PISCINA CENTRO DE ALTO RENDIMIENTO -CAR
LUCENA MARTINEZ JOSE ALBERTO	39.805.352,00	CT654/16-DOTACION E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL PERSONAL DE DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SND Y OTRAS AREAS DE LA ENTIDAD
	2.851.942.814,00	
C-111-1604-7 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA		
MUNICIPIO DE MONTERIA	36.000.000,00	CT570-15 Construcción Tribuna Oriental y Obras Complementarias del Estadio de Futbol de Montería- Córdoba.
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	3.726.664.355,00	CT571-15 Gerencia de Proyecto Infraestructura Deportiva Departamento del Choco.
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	3.635.019.238,00	CT571-15 Gerencia de Proyecto Infraestructura Deportiva Departamento del Choco.
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	2.190.762.446,00	CT571-15 Gerencia de Proyecto Infraestructura Deportiva Departamento del Choco.
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	2.614.116.474,00	CT571-15 Gerencia de Proyecto Infraestructura Deportiva Departamento del Choco.
INSTITUTO DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA Y LA RECREACION DEL VALLE DEL CAUCA	1.364.532.052,00	CT438-2016- APOYAR EL DESARROLLO DEL PROYECTO DE INFRAESTRUCTURA "ADECUACION EXTERIORES Y ACCESOS UNIDAD DEPORTIVA ALBERTO GALINDO"
SOTO TORRES JOSE ALFREDO	9.280.000,00	CT441 Prestación de servicios como Arquitecto en la Dirección de Herramientas del Sistema .
FUNDACION UNIVERSIDAD DEL VALLE	62.260.017,00	CT455 Adelantar labores técnicas , administrativa y financieras para el seguimiento y promoción del control de la fase -Adecuación Exteriores y Accesos Unidad Deportiva Alberto Galindo.
CEDIEL DE PEÑA MARTHA CLEMENCIA	40.000.000,00	CT504 Prestar servicios profesionales altamente especializados, con el fin de realizar acompañamiento jurídico en asuntos relacionados con la contratación Estatal.



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 25 de 31

LUCENA MARTINEZ JOSE ALBERTO	128.661.152,00	CT654/16-DOTACION E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL PERSONAL DE DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SND Y OTRAS AREAS DE LA ENTIDAD
PLAZAS GUTIERREZ JORGE ENRIQUE	7.700.000,00	CT657 Prestación de servicios profesionales para la supervisión y asesoría de proyectos de Infraestructura.
ALVAREZ ARRIETA MAURICIO ALFONSO	1.400.000,00	CT692 Prestación de servicios profesionales en el apoyo de la supervisión de la Dirección de Recursos y Herramienta.
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE PEREIRA	703.487.691,00	CT702 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la construcción de nuevos escenarios Deportivos (Piscinas, gimnasio y áreas complementarias Etapa 1 en el campus UTP Pereira.
MUNICIPIO DE CANDELARIA	244.892.480,00	CT720-16- CONSTRUCCION CANCHA MULTIPLE CUBIERTA CON GRADERIA - CARRERA 13 ENTRE CALLES 12 Y 13 - CORREGIMIENTO EL CARMELO
MUNICIPIO DE FLORIDA	182.751.790,00	CT718-16 - CONSTRUCCION GRADERIAS, BAÑOS Y VESTIER CANCHA SAN ANTONIO DE LOS CABALLEROS - M FLORIDA
INSTITUTO DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA Y LA RECREACION DEL VALLE DEL CAUCA	1.366.832.161,00	CT721-16- ADECUACION Y REMODELACION DE LAS PISCINAS POLIDEPORTIVOS EL CRISTAL- BUENAVENTURA -
MUNICIPIO DE BUGALAGRANDE	124.093.026,00	CT714-16 CONSTRUCCION DE CUBIERTA ESCENARIO DEPORTIVO LA MARIA - ETAPA 2- M BUGALAGRANDE
MUNICIPIO DE LA UNION VALLE	665.384.453,00	CT715-16 -ADECUACION Y OBRAS COMPLEMENTARIAS ESTADIO MUNICIPAL BANJAMIN EL MINCHO CARDENAS
MUNICIPIO DE PALMIRA	884.995.815,00	CT716-16- AMPLIACION DEL ESTADIO FRANCISCO RIVERA ESCOBAR - M PALMIRA
MUNICIPIO DE PALMIRA	757.004.185,00	CT716-16- AMPLIACION DEL ESTADIO FRANCISCO RIVERA ESCOBAR - M PALMIRA
MUNICIPIO DE LA APARTADA	944.395.752,00	CT724-16 CONSTRUCCION Y MEJORAMIENTO DEL PARQUE RECREODEPORTIVO MONTELIVANO - CRA 10 CALLE 9B - BARRIO MONTELIBANO
MUNICIPIO DEL GUAMO	454.020.000,00	CT726-16- CONSTRUCCION PRIMERA ETAPA DE LAS INSTALACIONES FISICAS DEL ESTADIO DE FUTBOL EN EL CORREGIMIENTO DEL ROBLE - MUN DEL GUAMO - BOLIVAR
MUNICIPIO DE SAN JUAN NEPOMUCENO	324.300.000,00	CT732-16 - CONSTRUCCION DE LAS INSTALACIONES FISICAS DEL COLICEO MULTIFUNCIONAL DEL BARRIO CENTRAL - CABECERA MUNICIPAL



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 26 de 31

MUNICIPIO DE VILLANUEVA DEPARTAMENTO DE BOLIVAR	369.709.087,00	CT748-16-CONSTRUCCION CANCHA SINTETICA EN EL MUNICIPIO DE VILLANUEVA
MUNICIPIO DE AIPE	126.796.273,00	CT744-16 CONSTRUCCION PATINODROMO EN LE MUNICIPIO DE AIPE- - HUILA
MUNICIPIO DE SAN FERNANDO DPTO DE BOLIVAR	274.335.078,00	CT743-16- CONSTRUCCION CANCHA SINTETICA CORREGIMIENTO DE GUASIMAL - BOIVAR
MUNICIPIO DE AYAPEL	1.887.578.641,00	CT742-16 CONSTRUCCION DEL ESTADIO MUNICIPAL - CORDOBA
MUNICIPIO DE PIEDECUESTA	337.743.245,00	CT737-16 CONSTRUCCION CUBIERTA TIPO COLISEO Y CERRRAMIENTO EN ESTRUCTURA METALICA DEL PARQUE DE LAS HERMANAS - MUNIC PIDECUESTA – SANTANDER
MUNICIPIO DE TOCAIMA	16.523.965,00	CT749-16 ADECUACION ESCENARIO RECREODEPOTIVO ESCUELA VEREDAL LA SALADA-
MUNICIPIO DEL PEÑON	617.693.286,00	CT728-16 - CONSTRUCCION DE LAS INSTALACIONES FISICAS DEL ESTADIO DDE FUTBOL PARA EL CORREGIMIENTO EL PEÑONCITO
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	1.250.000.000,00	CT571-2015 - ADICION CONTRATO - OBRAS CHOCO
FONDO FINANCIERO DE PROYECTOS DE DESARROLLO FONADE	76.198.004,00	CT571-2015 - ADICION CONTRATO - OBRAS CHOCO
MUNICIPIO DE LA MESA	14.863.043,00	CT758-1+ ADECUACION Y MEJORAMIENTO DE LA PLACA POLIDEPORTIVA BARRIO JOSE ANTONIO OLAYA – MUNICIPIO
MUNICIPIO DE LA MESA	14.863.022,00	CT-759-16 - CT758- 16 ADECUACION Y MEJORAMIENTO PLACA DEPORTIVA BARRIO VILLAS DEL NUEVO SIGLO – MUNICIPIO
INSTITUTO DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA Y LA RECREACION DEL VALLE DEL CAUCA	180.463.260,00	CT769-2016 CONSTRUCCION POLIDEPORTIVO CORREGIMIENTO DE QUEREMAL Y OBRAS COMPLEMENTARIAS - M DAGUA - VALLE
MUNICIPIO DE PIENDAMO	743.004.056,00	CT761-16 CONSTRUCCION PISTA DE PATINAJE Y BICICROS - VILLA OLIMPICA - M PIENDAMO - CAUCA
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	253.736.364,00	CT773-16 ADECUACION Y MEJORAMIENTO DE LAS PISCINAS OLIMPICAS DE BUCARAMANGA
DEPARTAMENTO DE SANTANDER	690.159.078,00	CT772- 16 - CONSTRUCCION COLISEO DE COMBATE - MUNC DE BUCARAMANGA
MUNICIPIO DE PIJAO	270.177.690,00	CT780-2016 CONSTRUCCION, MEJORAMIENTO Y ADECUACION DEL ESTADIO MUNICIPAL

 	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 27 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

DEPARTAMENTO DE CORDOBA	621.902.422,00	CT770-2016 CONSTRUCCION DE UN PARQUE DE RECREACIÓN DEPORTE Y APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE - BARRIO CARACAS - CERETE - CORDOBA
MUNICIPIO DE RESTREPO	334.303.916,00	CT781-16- XCONSTRUCCION POLIDEPORTIVO TIPO AIM - INTALACIONES MEGA COLEGIO
FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA	796.512.312,00	CT782-2016 - GERENCIA INTEGRAL DE 'PROYECTO PARA LA INTERVENTORIA DE LOS CONTRTAOS DE OBRA COFINANCIADOS POR COLDEPORETES -
	29.345.115.829,00	
C-223-1604-2 IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA		
BMC BOLSA MERCANTIL DE COLOMBIA S.A.	4.780.353,35	CT432-16 ADICION - VIGILACIA
	4.780.353,35	
C-310-1604-33 APOYO AL DESARROLLO Y OPERACIÓN DEL CAR BOGOTA		
EMERMEDICA S.A. SERVICIOS DE AMBULANCIA PREPAGADOS	1.587.600,00	CT285 Contratar Servicios de Asistencia Médica Área protegida Instalaciones Car Y sede Administrativa.
	1.587.800,00	
Saldo a septiembre 30 de 2017	32.430.736.891,35	

Información tomada del SIIF II

Secretaría General

C-123-1604-1 ADECUACION MANTENIMIENTO Y DOTACION SEDE COLDEPORTES BOGOTA		
LUCENA MARTINEZ JOSE ALBERTO	124.972.040,00	CT654/16-DOTACION E INSTALACION DE MOBILIARIO DE OFICINA PARA EL PERSONAL DE DIRECCION DE RECURSOS Y HERRAMIENTAS DEL SND Y OTRAS AREAS DE LA ENTIDAD
	124.972.040,00	

Información tomada del SIIF II

Dirección de Fomento y Desarrollo Deportivo

C-310-1604-17 APOYO A LA UNIVERSALIZACION DE LA PRACTICA REGULAR DE LA ACTIVIDAD FISICA Y DE HABITOS Y ESTILOS DE VIDA SALUDABLE EN COLOMBIA		
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DEL DEPORTE DE LA GUAJIRA IDDG	19.078.336,00	CT131 Aunar esfuerzos técnicos, financieros, administrativos con el Instituto para la promoción de Hábitos y estilos de Vida Saludable .
INDERCAS	696.667,00	CT134 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros programa Hábitos y Etilo de Vida Saludable.



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 28 de 31

INSTITUTO DEL DEPORTE LA EDUC. FISICA Y LA RECREACION DEL CHOCO	3.686.660,00	CT200 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la promoción de los Hábitos y Estilo de vida saludable.
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE DEPORTES LA RECREACION Y LA EDUCACION FISICA DEL PUTUMAYO	1.610.003,00	CT161 Aunar esfuerzos técnicos, administrativo, financieros para la promoción del programa Hábitos y Estilo de Vida Saludable.
FONDO DE DESARROLLO DE PROYECTOS DE CUNDINAMARCA	35.244.999,00	CT 237 Realizar la Gerencia del proyecto de Actividad física en los Departamentos y Municipios del País.
INSTITUTO DEL DEPORTE LA EDUCACION FISICA Y LA RECREACION DEL VALLE DEL CAUCA	11.544.000,00	CT582 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros -Encuentro regional del programa de hábitos y estilo de vida saludable zona Centro Sur.
	71.860.665,00	
C-310-1604-25 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA		
UNIVERSIDAD NACIONAL ABIERTA Y A DISTANCIA	30.000.000,00	CT611-16 DIPLOMADO VIRTUAL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO Y RECREACION UNA HERRAMIENTA DE INCLUSION
GOBERNACION DEL CHOCO	40.240.000,00	CT668 Aunar esfuerzo técnicos, admirativos y financiero para desarrollar el proyecto Torneo por la Seguridad, la Inclusión Social y la convivencia en Paz Quibdó Mía.
	70.240.000,00	
C-310-1604-30 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA		
INSTITUTO DISTRITAL DE DEPORTE IDER	11.140.000,00	CT576 Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros para la ejecución del proyecto " Las Escuelas Deportivas.. Tu encuentro con la Lúdica.
	11.140.000,00	
Saldo a septiembre 30 de 2017	153.240.665,00	

Información tomada del SIIF II

Dirección de Posicionamiento y liderazgo deportivo

C-310-1604-18 APOYO AL DESARROLLO DEL SISTEMA PARALIMPICO PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA		
VISION TOURS LTDA		CT415 Suministro de tiquetes dependencias de Coldeportes
FEDERACION COLOMBIANA DE CICLISMO		CT167 Apoyar la gestión de la federación - Comisión Paracycling para la preparación de Atletas , organización y participación de evento 2016..



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTIÓN

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 29 de 31

VISION TOURS LTDA		Adición CT415/2016
C-310-1604-19 APOYO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE DEL SISTEMA OLIMPICO Y CONVENCIONAL PARA EL POSICIONAMIENTO Y LIDERAZGO DEPORTIVO EN COLOMBIA		
ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	9.750.000,00	CT466 Apoyo técnico , académico, administrativo para el logro de las actividades a desarrollar por el GIT Programas y proyectos deportivos de la Dirección de Posicionamiento.
ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	10.500.000,00	CT466 Apoyo técnico, administrativo y operativo para el logro de las actividades a desarrollar del GIT Programa y Proyectos Deportivos Dirección de Posicionamiento.
ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	214.500.000,00	CT466 Apoyo técnico, administrativo y operativo para el logro de las actividades a desarrollar del GIT Programa y Proyectos Deportivos Dirección de Posicionamiento.
ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	75.000.000,00	CT466 Apoyo técnico, administrativo y operativo para el logro de las actividades a desarrollar del GIT Programa y Proyectos Deportivos Dirección de Posicionamiento.
COMITE OLIMPICO COLOMBIANO	161.712.317,00	CT515 Apoyar al Comité Olímpico Colombiano para el proyecto -Apoyo técnico y administrativo a las Federaciones Deportivas Nacionales.
	471.462.317,00	
C-310-1604-21 APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA		
ESCUELA NACIONAL DEL DEPORTE	6.000.000,00	CT466 Apoyo técnico, administrativo y operativo para el logro de las actividades a desarrollar del GIT Programa y Proyectos Deportivos Dirección de Posicionamiento.
	6.000.000,00	
Saldo a septiembre 30 de 2017	477.462.317,00	

Información tomada del SIIF II

Dirección 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		
AUDIT AND CONSULTING SERVICES S.A.S	3.200.000,00	CT220 Presentar servicios profesionales para apoyar el proceso de evaluación de normas Internacionales de evaluación Financiera y procesos de supervisión situ y extra situ.
Saldo a septiembre 30 de 2017	3.200.000,00	

Información tomada del SIIF II

Programa Súperate Intercolegiados

C-310-1604-31 APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA

	PROCESO	Versión: 1
	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN	CÓDIGO: SG-FR-012
	FORMATO	Página 30 de 31
INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION		

MUNICIPIO DE PEREIRA	24.470.850,00	CT473/16-DESARROLLAR COMPETENCIAS DEPORTIVAS DEL PROGRAMA SUPERATE INTERCOLEGIADOS 2016 - SU FASE MUNICIPAL PARA LAS CATEGORIAS PRE INFANTIL, INFANTIL, A Y B
Saldo a septiembre 30 d 2017	24.470.850,00	

Información tomada del SIIF II

Comunicaciones

C-310-1604-24 APOYO AL PROCESO DE DIVULGACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA INFORMACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA		
SISTOLE SAS	11.539.948,00	CT217 Prestar servicios profesionales para para ejecutar una estrategia de comunicaciones Off y Online para Posicionar a Coldeportes como entidad.
Saldo a septiembre 30 de 2017	11.539.948,00	

Información tomada del SIIF II

Para el tercer trimestre de 2017, se registró ajustes por valor de \$73.961.897,28 es decir que con corte a septiembre 30 de 2017 el ajuste total a la reserva de apropiación asciende a \$196.061.940,28. Se revisaron los soportes que reposan en GIT Financiera, y los ajustes más representativos se encuentran en los contrato 415 de 2016 Visión Tours Ltda por valor de \$38.971.028, Compañía de servicios y administración Serdan \$18.048.966,28 y Federación de Ciclismo por \$11.787.490 los cuales han sido solicitados por los supervisores de los convenios y/o contratos.

Descripción del riesgo identificado:

Compromisos adquiridos durante la vigencia 2016 para la provisión de bienes o servicios que con corte a 30 de septiembre no han surtido trámite de pago y que generan riesgos de incumplimientos contractuales si adelanto de acciones administrativas correspondientes.

Recomendación / Acción propuesta

- Frente a las reservas presupuestales es importante que se realice seguimiento individual a aquellos compromisos sobre los cuales no se ha realizado ningún 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 (liquidación, suspensión, entre otros); toda vez que es posible que algunos saldos correspondan a saldos pendientes de liberar.
- Las cuentas por pagar y las reservas presupuestales que no se hayan ejecutado a 31 de diciembre de la vigencia en la cuales se constituyeron expiran sin excepción; por lo anterior se requiere el seguimiento permanente a la ejecución de las reservas presupuestales para evitar la configuración de vigencias expiradas.



PROCESO

SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN A LA GESTIÓN

FORMATO

INFORME PRELIMINAR DE AUDITORÍA DE GESTION

Versión: 1

CÓDIGO:
SG-FR-012

Página 31 de 31

Preparó:	Revisó: <i>Norma Lucía Ávila Quintero</i>	Aprobó: <i>Norma Lucía Ávila Quintero</i>
Yolanda Bernal Jiménez	Norma Lucía Ávila Quintero	Norma Lucía Ávila Quintero
Fecha	Fecha	Fecha
24-10-2017	25-10-2017	3-11-2017

APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA
 actividades vigentes

Información consolidada del proyecto de deporte social comunitario	Realizar el acompañamiento a las actividades del proyecto	828.300.000,00
	Desarrollar y mantener una herramienta de sistemas para procesar información de deportes social comunitario	52.800.000,00
Programa de deporte social para poblaciones diferenciales específicas diferenciales	Consolidar, validar y socializar los lineamientos de deporte social comunitario	150.000.000,00
	Fortalecer el deporte social comunitario a nivel territorial	2.208.900.000,00
	Cofinanciar experiencias exitosas municipales	260.000.000,00
Programa de deporte tradicional. Autoctono y popular	Desarrollo de los juegos binacionales Colombia- Ecuador	300.000.000,00
	Apoyar la delegación colombiana para los Juegos mundiales indígenas	200.000.000,00

C-4301-1604-4 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DEL DEPORTE SOCIAL COMUNITARIO EN COLOMBIA							
Numero Documento		Valor Inicial	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Tipo Documento Soporte	Numero Documento Soporte	Observaciones
41317	2017-02-07 00:00:00	49.500.000,00	49.500.000,00	27.900.000,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	CT103-2017	CT103-17 - SERVICIOS PROFESIONALES APOYO A LA SUBDIRECCIÓN Y ENLACE INSTITUCIONAL No es clara la vinculación con el proyecto
42217	2017-02-08 00:00:00	54.203.333,00	54.203.333,00	25.081.666,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	111	CT1122 Prestar sus servicios profesionales para servir de apoyo en los tramites y procedimientos de las etapas contractuales de los convenio y/o contratos. No es clara la vinculación con el proyecto

CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA

Espacios deportivos
construidos o adecuados
que cumplan la norma
técnico-deportivas
mínimas

Seguimiento y supervisión
Cofinanciar proyectos de infraestructura
deportiva

C-4302-1604-9 CONSTRUCCIÓN, ADECUACIÓN Y DOTACIÓN DE ESCENARIOS DEPORTIVOS, RECREATIVOS, LÚDICOS Y DE ACTIVIDAD FÍSICA EN COLOMBIA						
Numero Documento	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Actual	Tipo Documento Soporte	Numero Documento Soporte	Observaciones
117117	2017-03-08 00:00:00	571.584,00	571.584,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	002	2-Gasto de Desplazamiento a Cartagena del 9 al 10 de marzo 2017. Mesa de trabajo Alcaldía –Gobernación juegos Nacionales. Se cuenta con el rubro APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA
117217	2017-03-08 00:00:00	431.471,00	431.471,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	147	2-Gasto de Desplazamiento a Cartagena del 9 al 10 de marzo 2017. Mesa de trabajo Alcaldía –Gobernación juegos Nacionales. Se cuenta con el rubro APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA
139817	2017-03-21 00:00:00	953.738,00	953.738,00	RESOLUCION	437	1-Comision de servicios a Cartagena del 23 al 25 de marzo 2017. Comité Organizador Juegos Nacionales 2019. Se cuenta con el rubro APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA
140117	2017-03-21 00:00:00	722.112,00	722.112,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	002	2-Gasto de Desplazamiento a Cartagena del 23 al 25 de marzo 2017. Asistir reunión evaluación escenarios Deportivo. Se cuenta con el rubro APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA
141117	2017-03-22 00:00:00	550.294,00	550.294,00	RESOLUCION	448	1-Comision de servicios a Cartagena del 23 al 25 de marzo 2017. Asistir a reunión de evaluación y seguimiento escenarios Deportivos. Se cuenta con el rubro APOYO A LA ORGANIZACIÓN Y REALIZACION DE LOS JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES Y PARANACIONALES EN COLOMBIA
203617	2017-04-07 00:00:00	957.640,00	957.640,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	046	2-Gasto de Desplazamiento a Cali del 19 al 21 de abril 2017. Asistir visita escenarios Juegos Bolivarianos. Se cuenta con el rubro APOYO A LA REALIZACION DE LOS JUEGOS BOLIVARIANOS SANTA MARTA 2017, NACIONAL
479417	2017-07-28 00:00:00	177.612,00	177.612,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	1	2-Gastos de Desplazamiento a Medellín el 31 de julio 2017. Presentación equipo Vuelta a Colombia. Se cuenta con el rubro POSICIONAR A COLOMBIA A NIVEL CONTINENTAL A TRAVES DEL DEPORTE DE RENDIMIENTO Y ALTO RENDIMIENTO CONVENCIONAL

APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA

Estrategia de recreación para adolescencia y juventud	Desplegar el programa nacional de campamentos juveniles	552.000.000,00
Estrategia de recreación para la primera infancia	Consolidar el programa nacional de campamentos y otras estrategias orientadas a la población adolescente y joven del país	662.036.100,00
	Desarrollar lineamientos técnicos de atención en recreación para infancia	150.000.000,00
	Cualificar talento humano en recreación para atención de niños y niñas de primera infancia e infancia	300.000.000,00
	Establecer la continuidad y despliegue de atenciones en recreación para la población de primera infancia e infancia	508.000.000,00
Estrategia de recreación para persona mayor	Desarrollar de la estrategia nacional de recreación para persona mayor	417.886.400,00
Asistencia técnica y económica a los entes del SND para la ejecución de plan nacional de recreación	Desarrollar técnicamente el programa nacional para y con persona mayor	790.600.000,00
	Desarrollar los programas, proyectos y líneas de atención poblacional acorde a los lineamientos del plan nacional de recreación	1.147.502.800,00
Fortalecimiento del sector	Acompañar el desarrollo del plan nacional de recreación a través de asistencia técnica, logística del proyecto general de recreación	3.471.974.700,00
		8.000.000.000,00

C-4301-1604-5 APOYO Y FOMENTO PARA EL DESARROLLO DE LA RECREACIÓN EN COLOMBIA

Numero Documento	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Tipo Documento Soporte	Numero Documento Soporte	Observaciones
95217	2017-02-22 09:05:28	188.824,00	0,00	188.824,00	0,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	171	2.-Gastos de Desplazamiento a Cali el 24 de Feb 2017. Coordinación mesa de trabajo estrategia de trabajo y deporte Gobernación del Valle.
48217	2017-02-13 16:36:22	40.786.700,00	0,00	40.786.700,00	19.506.700,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS - PROFESIONALES	154	CT154 Prestar servicios como apoyo a la producción periodística, monitoreo y análisis estadístico de las redes sociales de Coldeportes.

IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA

Objetivo:Garantizar la operación, mantenimiento y administración de los servicios informáticos del Sistema Nacional del Deporte.

realizar seguimiento y supervisión al proyecto	340.266.688,00
Servicios de información operativos y actualizados	
Mantener y renovar de servicios informáticos Hardware y Software	1.333.360.728,00

Sistemas de información para el SND	326.372.584,00
Prestar servicios de conectividad y centros de datos	

C-4399-1604-1 IMPLEMENTACIÓN DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION Y COMUNICACION PARA EL SISTEMA NACIONAL DEL DEPORTE EN COLOMBIA

Numero Documento	Fecha de Registro	Valor Inicial	Valor Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Tipo Documento Soporte	Numero Documento Soporte	Observaciones
469817	2017-07-26 00:00:00	458.571.00	0.00	458.571.00	0.00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	140	2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO STA MARTA 27/28 JULIO CUBRIR FOTOGRAFICAMENTE Y EN VIDEO AVANCE Y SUPERVISION DE LOS ESCENARIOS JUEGOS BOLIVARIANOS
470917	2017-07-26 00:00:00	744.285.00	0.00	744.285.00	0.00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	140	2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO QUIBDO 2/4 AGOSTO CUBRIR FOTOGRAFICAMENTE Y EN VIDEO ENTREGA DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DE QUIBDO...
509217	2017-08-11 00:00:00	458.571.00	0.00	458.571.00	0.00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	140	2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO PEREIRA 12/13 AGOSTO CUBRIR FOTOGRAFICAMENTE Y EN VIDEO ETAPA DE LA VUELTA A COLOMBIA PARA DIFUNDIR POR TICS Y NUEVAS TECNOLOGIAS
549117	2017-08-22 00:00:00	1.029.999.00	0.00	1.029.999.00	0.00	RESOLUCION	1633	1-Comision de servicios a Cartagena del 28 al 31 de agosto 2017. Apoyo Clasificatorio Caribe Superate. 2.GASTOS DE DESPLAZAMIENTO CARTAGENA 30/31 AGOSTO CUBRIR FOTOGRAFICAMENTE Y EN VIDEO LAS ELIMINATORIAS DE LAS PRUEBAS DE ATLETISMO DEL PROGRAMA SUPERATE...
565917	2017-08-28 00:00:00	458.571.00	0.00	458.571.00	0.00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	140	No es clara la vinculación con el proyecto

APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA

Objetivo: ESTIMULAR EL VÍNCULO ENTRE EL DEPORTE Y LA EDUCACIÓN

Incentivos fase municipal u departamental	Entregar elementos tecnológicos a los ganadores de las competencias	650.000.000,00							
	Entregar elementos deportivos a los participantes de las competencias	566.985.590,00	1.216.985.590,00						
	Entregar elementos tecnológicos para los ganadores de las competencias	346.480.000,00							
Incentivos fase nacional	Entregar créditos de educación superior condonables al 100% a los ganadores de las competencias	5.407.735.092,00	5.754.215.092,00						
	Implementar las competencias deportivas superate intercolegiados en la final nacional	15.264.210.435,00							
	Apoyar la realización de los festivales escolares superate a nivel municipal y competencias deportivas intercolegiados superate a nivel municipal y departamental	10.400.000.000,00							
	Apoyar la participación de los deportistas en las fases internacionales	2.210.073.222,00							
Festivales escolares superate y competencias deportivas superate intercolegiados	Apoyar a la planificación, organización, realización y seguimiento del programa	3.691.152.441,00							
	Implementar las competencias deportivas superate intercolegiados en las seis regionales	6.567.124.092,00							
	Realizar el juzgamiento de las competencias (zonales y final nacional)	1.046.239.128,00							
	Implementar las competencias deportivas superate intercolegiados en los 4 eventos de atletismo	1.800.000.000,00	40.978.799.318,00						
	Realizar difusión, promoción y divulgación del programa	750.000.000,00							
Sistema de información competencias Superate	Garantizar herramientas tecnológicas para el proceso de inscripción, generación de reportes, promoción, ganadores de incentivos, promoción, ganadores de incentivos, selección de incentivos, sistema de competencia, acreditación jornadas	300.000.000,00	1.050.000.000,00	49.000.000.000,00					

C-4301-1604-6 APOYO Y FOMENTO AL DESARROLLO DE LA EDUCACIÓN FÍSICA EXTRAESCOLAR Y EL DEPORTE FORMATIVO DE LA INFANCIA, ADOLESCENCIA Y JUVENTUD EN COLOMBIA										
Numero Documento	Fecha de Registro	Valor Inicial Operaciones	Valor Actual	Saldo por Utilizar	Tipo Documento Soporte	Numero Documento Soporte	Observaciones			
334170000000	2017-02-01	30.053.333,00	30.053.333,00	13.253.333,00	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS	C1059/17	C1059/17-PRESTAR LOS SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION, POR SUS PROPIOS MEDIOS CON PLENA AUTONOMIA TECNICA Y ADMINISTRATIVA, PARA APOYAR EL DESARROLLO DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS DE LA DIRECCION DE	No es clara la vinculación con el proyecto		

