

Bucaramanga, 22 de junio de 2015

Doctor
REYNALDO MATEUS BELTRAN
Jefe de Oficina Vigilancia Fiscal y Ambiental
E. S. D.

Asunto: Información financiera y de gestión de la Cuenta Consolidada Vigencia 2014 - INDERBU.

De manera atenta me permito hacer entrega de la cuenta rendida por el Instituto de Deportes y Recreación de Bucaramanga a este Organismo de Control, correspondiente a la vigencia 2014 comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre.

1. MÓDULO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO

1.1 RENDICIÓN EN OPORTUNIDAD

En atención a la Resolución N° 103 de 2014 el INDERBU debió rendir los siguientes formatos, por lo anterior el equipo auditor verificará la confiabilidad en suficiencia y calidad de la información rendida en el Software de Gestión Transparente.

| FORMATO | NOMBRE DEL FORMATO | RENDIDO EN OPORTUNIDAD |
|---------------|---|------------------------|
| [F01_AGR]: | FORMATO 1. Catálogo de Cuentas | SI |
| [F03_AGR]: | FORMATO 3. Cuentas Bancarias | SI |
| [F03A_CDN]: | FORMATO 3A. Movimiento De Bancos | SI |
| [F04_AGR]: | FORMATO 4. Pólizas de Aseguramiento | SI |
| [F06_AGR]: | FORMATO 6. Ejecución Presupuestal de Ingresos | SI |
| [F06A_CDN]: | FORMATO 6A. Relación De Ingresos | SI |
| [F07_AGR]: | FORMATO 7. Ejecución Presupuestal de Gastos | SI |
| [F07A_CDN]: | FORMATO 7A. Relación de Compromisos | SI |
| [F07B1_CDN]: | FORMATO F7B1. Relación de Pagos sin afectación pptal. | SI |
| [F09_AGR]: | FORMATO 9. Ejecución PAC de la Vigencia | SI |
| [F10_AGR]: | FORMATO 10. Ejecución Reserva Presupuestal | N.A* |
| [F11_AGR]: | FORMATO 11. Ejecución Presupuestal de Cuentas por Pagar | SI |
| [F25_COMPRA]: | Formato 25 .Plan De Compras De La Entidad | SI |
| [F25A_EJCOM]: | FORMATO 25A.Ejecución Del Plan De Compras | SI |

Anexos Rendidos:

- Catálogo 1: Balance General, Informe CHIP ante la CGR, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Informe Revisoría Fiscal (No Aplica), Informe Auditoría Externa (No Aplica), Notas a los Estados Financieros y Estado de Tesorería
- Actos administrativos por el cual se modifica el presupuesto de la vigencia 2014. Formatos PDF Acuerdo 049/2013, Acuerdo 013/2014, Acuerdo 032/2014 y la Resolución 168/2013 de liquidación del presupuesto del año 2013.
- Plan de Mejoramiento
- Avance Plan de Mejoramiento

En otros documentos de legalidad:

- Estado de Tesorería
- PAC - PDF Vigencia 2014
- Resolución 006 de 2014 - Incorporación
- Resolución 003 de 2015 - Cuentas por Pagar
- Oficio donde se manifiestan que no constituyeron vigencias futuras, ni recursos manejados en fiducia, ni reservas presupuestales, ni se manejaron programas de saneamiento fiscal y financiero.

N.A. *Este formato No Aplica porque no se constituyeron reservas presupuestales

2. MÓDULO ANEXOS ADICIONALES

Los siguientes formatos fueron rendidos en oportunidad:

- Formato 4 Pólizas
- Formato 24 Plan de Mejoramiento
- Formato 24A Ejecución Plan de Mejoramiento
- Formato 25 Plan de Compras
- Formato 25A Ejecución Plan de Compras
- Informe TIC'S
- Encuesta MECI
- Informe Ejecutivo MECI

3. MÓDULO CONTRATACIÓN

De acuerdo al reporte realizado en el módulo de contratación, se evidenció que para la vigencia 2014 el Instituto de Deportes y Recreación de Bucaramanga cargo 413 contratos a la plataforma de Gestión Transparente, sin embargo según oficio enviado por la Entidad con radicado 2015-1573R manifestó que celebró 412 contratos, que se había reportado un contrato de más (contrato de arrendamiento N°004) advirtiendo que fue doblemente duplicado por lo que el equipo auditor deberá verificar este hecho de acuerdo a la siguiente tabla, así como las diferencias entre valor de RP y valor de contratos:

| PROCESO DE CONTRATACION | TIPOLOGIA | No. DE CONTRATOS | VALOR CONTRATOS | VALOR TOTAL REGISTROS PPTALES | DIFERENCIA ENTRE VALOR CONTRATOS Y VALOR REGISTRO PRESUPUESTALES |
|-------------------------|--|------------------|-------------------------|-------------------------------|--|
| Contratación Directa | Arrendamiento y Adquisición de inmuebles | 5 | \$ 60.555.000 | \$ 0 | \$ 60.555.000 |
| | Contratos de Empréstitos | 1 | \$ 13.500.000 | \$ 13.500.000 | \$ 0 |
| | Convenio Interadministrativo | 38 | \$ 406.020.000 | \$ 406.020.000 | \$ 0 |
| | Prestación De Servicios | 14 | \$ 99.450.000 | \$ 99.450.000 | \$ 0 |
| | Prestación de Servicios Profesionales y de Apoyo | 321 | \$ 3.199.459.000 | \$ 3.258.269.000 | -\$ 58.810.000 |
| | Total Contratación Directa | | 379 | \$ 3.778.984.000 | \$ 3.777.239.000 |
| Licitación | Prestación De Servicios | 1 | \$ 374.744.307 | \$ 374.744.307 | \$ 0 |
| | Total Licitación | 1 | \$ 374.744.307 | \$ 374.744.307 | \$ 0 |
| Mínima Cuantía | Obra Publica | 2 | \$ 31.709.506 | \$ 31.709.506 | \$ 0 |
| | Prestación De Servicios | 18 | \$ 225.788.923 | \$ 225.788.923 | \$ 0 |
| | Suministro Bien o Servicio | 10 | \$ 133.655.799 | \$ 133.655.799 | \$ 0 |
| | Total Mínima Cuantía | 30 | \$ 391.154.228 | \$ 391.154.228 | \$ 0 |
| Selección Abreviada | Suministro Bien o Servicio | 3 | \$ 291.759.899 | \$ 291.759.899 | \$ 0 |
| | Total Selección Abreviada | 3 | \$ 291.759.899 | \$ 291.759.899 | \$ 0 |
| Total general | | 413 | \$ 4.836.642.434 | \$ 4.834.897.434 | \$ 1.745.000 |

Fuente: Módulo Contratación Software Gestión Transparente Vigencia 2014.

Cabe resaltar que la Entidad para la vigencia fiscal de 2014, presentó en oportunidad todos los formatos requeridos de acuerdo a la Resolución 103 de 2014, para gestión transparente.

Es preciso indicar que los anexos de este informe se encuentran en el Software de Gestión Transparente y la documentación requerida para el análisis reposa en la Oficina de Rendición de Cuentas.

Cordialmente



ESTEFANIA LÓPEZ ESPINOSA
Auditora Fiscal
Oficina Rendición de Cuentas



ZANDRY MARISOL CARDENAS ARIAS
Profesional Universitario
Oficina Rendición de Cuentas

12 de mayo de 2015
2pm