

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

AUDITORÍA FINANCIERA Y DE GESTIÓN AL INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACIÓN FÍSICA DE BARRANCABERMEJA- INDERBA, VIGENCIA, 2021.

INFORME DEFINITIVO.

BARRANCABERMEJA

Noviembre 8 de 2022

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible
 Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
 Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
 Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	
		PÁGINA 2 DE 123	

DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
 Contralora Municipal de Barrancabermeja

JOSE MIGUEL QUINTANA ZAPATA
 Director Técnico de Fiscalización (Supervisor)

EQUIPO DE AUDITORÍA

JOSE MIGUEL QUINTANA ZAPATA
 Líder de auditoría

ZUGEY PAOLA OSPINO GONZALEZ
 Auditor

ANA LUISA OVIEDO NAVARRO
 Auditor

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	
		PÁGINA 3 DE 123	

TABLA DE CONTENIDO	PAG
1. HECHOS RELEVANTES.....	9
2. CARTA DE CONCLUSIONES.....	10
2.1 SUJETO DE CONTROL Y RESPONSABILIDAD.....	10
2.2 RESPONSABILIDAD DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA.....	11
2.3 OBJETIVO GENERAL.....	12
2.3.1 Objetivos específicos.....	13
2.4 OPINIÓN FINANCIERA 2021	13
2.4.1 Fundamento de la opinión.....	14
2.4.2 Opinión.....	14
2.5 OPINIÓN SOBRE EL PRESUPUESTO 2021.....	14
2.5.1 Fundamento de la opinión.....	15
2.5.2 Opinión	16
2.6 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN 2021.....	16
2.6.1 Fundamento del concepto.....	17
2.6.2 Concepto.....	18
2.7 Concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno.....	19
2.8 Concepto sobre la efectividad del plan de mejoramiento.....	20

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 4 DE 123	

2.9 Concepto sobre la rendición de la cuenta.....	20
2.10 Fenecimiento de la cuenta fiscal.....	21
2.11 Observaciones de auditoría.....	22
2.12 Denuncias fiscales.....	23
2.13 Plan de mejoramiento.....	23
3. MUESTRA DE AUDITORÍA.....	24
4. ATENCIÓN A DENUNCIAS FISCALES.....	28
5. RELACIÓN DE OBSERVACIONES.....	28
5.1 Macroproceso Financiero.....	28
5.2 Macroproceso Presupuestal.....	86
5.2.1 Ejecución de ingresos.....	86
5.2.2 Ejecución de gastos.....	89
5.2.2.1 Planes, programas y proyectos.....	92
5.2.2.2 Adquisición, recepción y uso de bienes y servicios.....	94
5.2.2.2.1 Gestión Contractual.....	94
5.2.2.2.2 Gestión ambiental.....	99
ANEXO 1	
1. ESTADOS FINANCIEROS.....	106
2. PRESUPUESTO.....	107

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 5 DE 123

TABLA DE CUADROS

PAG

Cuadro No1	Opinión Financiera.....	14
Cuadro No 2	Opinión sobre presupuesto.....	16
Cuadro No 3	Concepto Gestión, Planes, Programas y Proyectos.....	17
Cuadro No 4	Evaluación gestión contractual.....	18
Cuadro No 5	Concepto gestión de la inversión y del gasto.....	18
Cuadro No 6	Concepto sobre la calidad y eficiencia del control interno.....	19
Cuadro No 7	Concepto sobre la efectividad del plan de mejoramiento.....	20
Cuadro No 8	Concepto sobre la rendición de cuenta vigencia 2021.....	21
Cuadro No 9	Fenecimiento de la cuenta vigencia 2021.....	22
Cuadro No 10	Observaciones de auditoria.....	22
Cuadro No 11	Muestra de contratación vigencia 2021.....	24
Cuadro No 12	Estado de situación financiera comparativo.....	29
Cuadro No 13	Estado de situación financiera.....	30
Cuadro No 14	Deposito en instituciones financieras.....	33
Cuadro No 15	Transferencia de cuentas por cobrar.....	35
Cuadro No 16	Otras cuentas por cobrar.....	35
Cuadro No 17	Saldo de otras cuentas por cobrar.....	36

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280 VERSIÓN : 01	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 6 DE 123	

Cuadro No 18	Propiedad, planta y equipo.....	37
Cuadro No 19	Compras (cuenta 1655).....	38
Cuadro No 20	Depreciación acumulada.....	39
Cuadro No 21	Cuentas por pagar.....	62
Cuadro No 22	Cuentas por pagar detalladas.....	62
Cuadro No 23	Patrimonio composición.....	71
Cuadro No 24	Estado de resultados.....	72
Cuadro No 25	Transferencias y subvenciones.....	73
Cuadro No 26	Ingresos de transacciones sin contraprestación.....	74
Cuadro No 27	Ingresos de transacciones con contraprestación.....	75
Cuadro No 28	Gastos de administración, de operación y de ventas.....	76
Cuadro No 29	Gastos de administración, de operación y de venta detallados.....	76
Cuadro No 30	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones.....	79
Cuadro No 31	Deterioro, Depreciaciones, amortizaciones y provisiones detallados.....	79
Cuadro No 32	Gasto público social.....	80
Cuadro No 33	Gasto público social detallado.....	80
Cuadro No 34	Otros gastos.....	81
Cuadro No 35	Muestra macroproceso financiero.....	81
Cuadro No 36	Indicador de liquidez.....	84

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	

Cuadro No 37	Indicadores de rendimiento y rentabilidad.....	85
Cuadro No 38	Indicadores de endeudamiento y apalancamiento.....	85
Cuadro No 39	Presupuesto de ingresos vigencia 2021.....	87
Cuadro No 40	Comportamiento de la ejecución presupuestal de ingresos vigencia 2021.....	88
Cuadro No 41	Ejecución de gastos de enero a diciembre de 2021.....	89
Cuadro No 42	Estado comparativo de ingresos y gastos.....	91
Cuadro No 43	Calificación planes, programas y proyectos.....	93
Cuadro No 44	Selección muestra contracual vigencia 2021.....	94
Cuadro No 45	Gestión ambiental.....	99

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	

	TABLA DE GRAFICAS	PAG
Grafica No 1	Distribución porcentual de ingresos vigencia 2021.....	87
Grafica No 2	Distribución porcentual de gastos vigencia 2021.....	90

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 9 DE 123

1. HECHOS RELEVANTES

Son aquellas cuestiones que, según el juicio de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja - CMB, han sido de la mayor significatividad en la auditoría de los estados financieros, el presupuesto y la gestión. Estas cuestiones han sido tratadas en el contexto de esta auditoría de los estados financieros en su conjunto, así como del presupuesto y en la formación de la opinión de la CMB sobre estos, y no expresa una opinión por separado sobre esas cuestiones. Además de las cuestiones descritas en la sección Fundamento de opinión, la CMB ha determinado que las cuestiones que se describen a continuación son hechos relevantes de esta auditoría:

- Se evidenció en la revisión de los contratos determinados en la muestra, que la publicación en el SECOP fue extemporánea o no se realizó.
- Se evidenció que para los contratos publicados en la página del SECOP II la entidad, al momento de publicar el LINK DIRECTO que conecta desde la página del SIA OBSERVA a la página del SECOP II, este link no cumple con la función que corresponde, direccionando la interfase hacia el buscador del SECOP y no al contrato directamente.
- Se evidenciaron falencias en los pagos de la seguridad social en contratos de la prestación de servicios.
- Al revisar la cuenta depreciación acumulada para la vigencia 2021 se encontró que el activo fijo denominado gimnasio biosaludable kit de 8 juegos, identificado con código 000217 y calcomanía 2-09-ac00001sn, el cual se encuentra registrado en la cuenta contable 16550600, no fue depreciado de manera automática por el sistema de almacén en el mes de agosto de 2021, siendo su valor mensual a depreciar \$401.181.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	
		PÁGINA 10 DE 123	

2. CARTA DE CONCLUSIONES

Doctora
MONICA KATERINE GOMEZ JIMENEZ
 Representante Legal
 INDERBA
 Avenida Circunvalar Estadio Daniel Villa Zapata
 Ciudad

Asunto: Informe Definitivo de Auditoria Financiera y de Gestión

Respetada doctora:

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 267 de la Constitución Política, practicó auditoría a los estados financieros del INDERBA, por la vigencia 2021, los cuales comprenden el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y las notas. Así mismo, con fundamento en el artículo 268 de la Constitución Política, realizó auditoría al presupuesto de la misma vigencia.

Conforme lo establece la Guía de Auditoría Territorial - GAT adoptada por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja mediante las Resoluciones No 056 de 2021 y No 089 de 2022, este informe de auditoría contiene: la opinión sobre los estados financieros, la opinión sobre el presupuesto y el concepto sobre la gestión.

Los hallazgos se dan a conocer oportunamente al INDERBA, a través del presente Informe Definitivo.

2.1 SUJETO DE CONTROL Y RESPONSABILIDAD

De acuerdo al Decreto, N°403 de 2020, Resolución N°056 del 01 de junio de 202, Acto Legislativo N°004 de 2019, Resolución No.027 del 2019 y artículo 267 Constitución Política; el INDERBA es responsable de preparar y presentar los estados financieros y cifras presupuestales de conformidad con la normatividad aplicable en cada caso, además es

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSIÓN : 01	
		PÁGINA 11 DE 123	

responsable de establecer el control interno necesario que permita que toda la información reportada a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja se encuentre libre de incorrección material debida a fraude o error.

2.2 RESPONSABILIDAD DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA

La responsabilidad de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros y el presupuesto están libres de errores materiales, ya sea por fraude o error y emitir un informe que contenga las opiniones sobre si están preparados, en todos los aspectos significativos, de conformidad con los marcos de información financiera y presupuestal. Además, un concepto sobre control interno fiscal. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las ISSAI siempre detecte una incorrección material cuando existe.

Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en esos estados financieros o presupuesto.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, ha llevado a cabo esta auditoría financiera y de gestión, de conformidad con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadas Superiores - ISSAI, emitidas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), según lo establecido en la Resolución 0100.24.03.19.025 de diciembre 12 de 2019, "POR MEDIO DE LA CUAL SE ADOPTA LA GUÍA DE AUDITORÍA TERRITORIAL - GAT, EN EL MARCO DE LAS NORMAS INTERNACIONALES DE AUDITORIA ISSAI"

Como parte de una auditoría de conformidad con las ISSAI, la CMB aplica juicio profesional, mantiene una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría y cumple con los requerimientos de ética en relación con la independencia. Así mismo:

- Identifica y valora los riesgos de incorrección material en los estados financieros y el presupuesto, debida a fraude o error, diseña y aplica procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos y obtiene evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para la opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	
		PÁGINA 12 DE 123	

debida a fraude es más elevado que en el caso de una incorrección material debida a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.

- Obtiene conocimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias y con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evalúa la adecuación de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y la correspondiente información revelada por la dirección.
- Evalúa la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación fiel.
- Comunica con los responsables del gobierno de la entidad en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identificamos en el transcurso de la auditoría.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja comunica en el presente informe, a los responsables de la dirección del sujeto de control auditado en relación con, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno identificada por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja de en el transcurso de la auditoría.

2.3 OBJETIVO GENERAL

Proferir un dictamen integral que permita determinar si los Estados Financieros y el Presupuesto del INDERBA reflejan razonablemente los resultados, y si la gestión fiscal aplico los Principios de Economía, Eficiencia y Eficacia; informando sobre la adecuada utilización de los recursos públicos y el cumplimiento de los fines esenciales del Estado, en beneficio de la comunidad de Barrancabermeja, determinando el FENECIMIENTO DE LA CUENTA, mediante la opinión a los Estados Financieros, Opinión al Presupuesto y el Concepto sobre la gestión de la Inversión y del gasto.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	
		PÁGINA 13 DE 123	

2.3.1 Objetivos específicos

Evaluación del Macroproceso Financiero y sus procesos significativos a 31 de diciembre de 2021, iniciando con la prueba de recorrido, hasta la opinión a los Estados Financieros.

Evaluación del Macroproceso Presupuestal y sus procesos significativos a 31 de diciembre de 2021, iniciando con la prueba de recorrido, hasta la opinión al Presupuesto y el Concepto de la Gestión de la inversión y del Gasto.

Evaluación de la calidad y eficiencia del control fiscal interno a 31 de diciembre de 2021, iniciando con la prueba de recorrido a procesos significativos, hasta el Concepto sobre la Calidad y Eficiencia del control fiscal interno.

Revisión de la Cuenta Anual Consolidada de la vigencia 2021, iniciando con la evaluación de la oportunidad, hasta el Pronunciamiento de la Suficiencia y Calidad de la información rendida.

Revisar la gestión Contractual


Revisar la gestión de proyectos

Revisar la gestión de la inversión ambiental

Emitir un concepto sobre el cumplimiento y la efectividad del Plan de Mejoramiento

2.4 OPINIÓN FINANCIERA 2021

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha auditado los estados financieros del INDERBA, que comprenden al balance general, Estado de actividad financiera, económica, social y ambiental, Estado de cambios en el patrimonio, estado de flujos de efectivo estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 14 DE 123

2.4.1 Fundamento de la opinión

La opinión es dada por el Equipo Auditor una vez revisado el conjunto de los estados financieros junto con sus notas explicativas, los cuales no generan incertidumbres, sobrestimaciones, subestimaciones ni incorrecciones al cierre de la vigencia auditada 2021, así mismo la opinión está fundada en el diligenciamiento del PT 12 AF, el cual arroja la opinión a los Estados Financieros.

2.4.2 Opinión

Limpia o sin salvedades. En opinión de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, de acuerdo a lo descrito en el fundamento de la opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos materiales y los resultados de sus operaciones la situación financiera a 31 de diciembre de 2021, de conformidad con el marco normativo para entidades públicas que contempla los principios y normas de contabilidad prescritos por la Contaduría General de la Nación.

**CUADRO No 1
OPINION FINANCIERA**

MACROPROCESO	PROCESO	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CALIFICACIÓN POR PROCESO/MACROPROCESO		CONCEPTO/ OPINION
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA			
GESTIÓN FINANCIERA	ESTADOS FINANCIEROS	100%	100.0%			100.0%	40.0%	OPINION ESTADOS FINANCIEROS
	TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA	200%	100.0%			100.0%	40.0%	Limpia o sin salvedades

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

2.5 OPINIÓN SOBRE EL PRESUPUESTO 2021

Con base en el artículo 38 de la Ley 42 de 1993, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha auditado la cuenta general del presupuesto y del tesoro de la vigencia 2021, que comprende:

- Estados que muestren en detalle, según el decreto de liquidación anual del presupuesto

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	
		PÁGINA 15 DE 123	

- Los reconocimientos y los recaudos de los ingresos corrientes y recursos de capital contabilizados durante el ejercicio cuya cuenta se rinde, con indicación del cómputo de cada renglón y los aumentos y disminuciones con respecto al cálculo presupuestal
- Estados que muestren la ejecución de los egresos o ley de apropiaciones, detallados según el decreto de liquidación anual del presupuesto, presentando en forma comparativa la cantidad apropiada inicialmente, sus modificaciones y el total resultante, el monto de los gastos ejecutados, de las reservas constituidas al liquidar el ejercicio, el total de los gastos y reservas y los saldos;
- Estado comparativo de la ejecución de los ingresos y gastos contemplados en los dos primeros estados mencionados, en forma tal que se refleje el superávit o déficit resultante
- Detalle de los gastos pagados durante el año fiscal cuya cuenta se rinde, con cargo a las reservas de la vigencia inmediatamente anterior y los saldos de las distintas cuentas que conforman el tesoro.

2.5.1 Fundamento de la opinión

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja, evidenció, que no se vulneró ningún principio del Decreto 111 de 1996 y el Acuerdo Municipal 101 de 1997, esta entidad si maneja reservas presupuestales no tiene servicio de la deuda para la vigencia 2021.

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAI 1000–1810). Las responsabilidades de la CMB, de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en la sección Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoría de los estados financieros de este informe.



La Contraloría Municipal de Barrancabermeja es independiente del sujeto de control de conformidad con Constitución Política de Colombia; y los auditores cumplen con los requerimientos de ética contenidos en correspondiente Código de integridad y que son aplicables a esta auditoría. Además, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja ha cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. La Contraloría Municipal de Barrancabermeja considera que la evidencia de auditoría que se ha obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir la opinión.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 16 DE 123

2.5.2 Opinión

Limpia o sin salvedades. En opinión de la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, el presupuesto adjunto presenta fielmente, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el marco de información presupuestal aplicable.

CUADRO No 2 OPINION SOBRE PRESUPUESTO

PROCESO		PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CALIFICACIÓN POR PROCESO/MACROPROCESO		CONCEPTO/ OPINION
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA			
GESTIÓN PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN DE INGRESOS	15%	100.0%			15.0%	15.8%	OPINION PRESUPUESTAL
	EJECUCIÓN DE GASTOS	15%	100.0%			15.0%		Limpia o sin salvedades

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

2.6 CONCEPTO SOBRE LA GESTIÓN 2021

El artículo 2° del Decreto 403 de 2020, establece que control fiscal es la función pública de fiscalización de la gestión fiscal de la administración y de los particulares o entidades que manejen fondos o bienes públicos, que ejercen los órganos de control fiscal de manera autónoma e independiente de cualquier otra forma de inspección y vigilancia administrativa, con el fin de determinar si la gestión fiscal y sus resultados se ajustan a los principios, políticas, planes, programas, proyectos, presupuestos y normatividad aplicables y logran efectos positivos para la consecución de los fines esenciales del Estado, y supone un pronunciamiento de carácter valorativo sobre la gestión examinada (...).

Es así que la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, emite concepto sobre sobre la gestión de inversión (Planes, programas y proyectos) y del gasto (adquisición, recepción y uso de bienes y servicios), de acuerdo a lo establecido en la Guía de Auditoría Territorial – GAT, en el marco de las normas internacionales ISSAI, teniendo en cuenta: inversión, operación y funcionamiento; gestión contractual y adquisición, recepción y uso de bienes y servicios.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 17 DE 123

2.6.1 Fundamento del concepto

El equipo auditor con base en el papel de trabajo PT12 AF de gestión del Planes, programas y proyectos, y de Gestión contractual, concluye que, de acuerdo a los registros aportados a la auditoria por el INDERBA, referente a la ejecución del plan de acción 2021 y los expedientes contractuales revisados, la gestión de la inversión y el gasto es calificada Con Observaciones.

La calificación obedece a lo siguiente:

Respecto a la revisión de la Gestión de Planes, programas y proyectos, el puntaje que obtuvo de Eficacia fue de 85.89%, es decir se logró una gestión adecuadamente eficaz

Respecto a la revisión Eficiencia en la Gestión de Planes, programas y proyectos, alcanzo un 97.7%, la cual se considera buena.

**CUADRO No 3
CONCEPTO GESTION PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS**

PROCESO	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL	
		EFICACIA	EFICIENCIA
GESTIÓN DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	30%	85.9%	97.7%

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

Referente a la evaluación de la Gestión Contractual se presentaron falencias en la publicación de los procesos contractuales en el aplicativo SECOP y SIA OBSERVA y en los pagos de la seguridad social en contratos de la prestación de servicios, por consiguientes presentándose falencias en la supervisión de los contratos.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 18 DE 123	

**CUADRO No 4
EVALUACION GESTION CONTRACTUAL**

PRINCIPIOS	RESULTADO	CALIFICACION
EFICACIA	71.40%	INEFICAZ
ECONOMÍA	80.00%	ECONOMICO

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja



2.6.2 Concepto

Con observaciones. La Contraloría Municipal de Barrancabermeja como resultado de la Auditoría realizada, conceptúa que la Gestión, es Con observaciones producto de la evaluación a la contratación y a los planes, programas y proyectos del plan estratégico como se describe a continuación:

**CUADRO No 5
CONCEPTO GESTION DE LA INVERSION Y DEL GASTO**

PROCESO		PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CALIFICACIÓN POR PROCESO/MACROPROCESO		CONCEPTO/ OPINION
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA			
GESTIÓN DE LA INVERSIÓN Y DEL GASTO	GESTIÓN DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	30%	85.9%	97.7%	-	27.5%	36.9%	CONCEPTO GESTIÓN INVERSIÓN Y GASTO
	GESTIÓN CONTRACTUAL	40%	71.4%	-	80.0%	30.3%		Con observaciones

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 19 DE 123

2.7 Concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno

En cumplimiento del numeral 6° del artículo 268 de la Constitución Política de Colombia¹, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja evaluó los riesgos y controles establecidos por el sujeto de control conforme a los parámetros mencionados en la Guía de Auditoría Territorial en el Marco de las Normas Internacionales de Auditoría ISSAI.

Teniendo en cuenta, que los resultados obtenidos en la evaluación al diseño del control se determinó un resultado de parcialmente adecuado; y que la evaluación a la efectividad de los controles arrojó un resultado de Efectivo; la Contraloría Municipal de Barrancabermeja teniendo en cuenta la siguiente escala de valoración establecida en la GAT:

Rangos de ponderación CFI	
De 1.0 a 1.5	Efectivo
De > 1.5 a 2.0	Con deficiencias
De > 2.0 a 3.0	Inefectivo

Emite un concepto **Efectivo**, dado que, de acuerdo a los criterios establecidos, la eficiencia y calidad del control interno fiscal arrojó una calificación de 1.1, como se ilustra en el siguiente cuadro:

CUADRO No 6
CONCEPTO SOBRE LA CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL INTERNO

MACROPROCESO	DISEÑO DE CONTROL (25%)	EFFECTIVIDAD CONTROLES (75%)	CALIDAD Y EFICIENCIA DEL CONTROL FISCAL INTERNO
Gestión financiera	Eficiente	Eficaz	1,1
Gestión presupuestal	Parcialmente adecuado	Con deficiencias	
TOTAL, GENERAL	Parcialmente adecuado	Con deficiencias	EFFECTIVO

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

¹ Sobre la atribución del Contralor General de la República, de conceptuar sobre la calidad y eficiencia del control interno fiscal, y como parte de éste, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 20 DE 123	

2.8 Concepto sobre la efectividad del plan de mejoramiento

El Plan de Mejoramiento con corte a 31 de diciembre de 2021, y reportado a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, comprende diez y ocho (18) hallazgos con acciones vencidas a la fecha de la revisión, a los cuales se les efectuó el seguimiento correspondiente, de acuerdo a la resolución interna de planes de mejoramiento, obteniendo como resultado que las acciones de mejoramiento implementadas por el INDERBA fueron **Efectivas** (Mayor o igual a 80 puntos) de acuerdo a la calificación de 94.74, como se evidencia en el siguiente cuadro:

**CUADRO No 7
CONCEPTO SOBRE LA EFECTIVIDAD DEL PLAN DE MEJORAMIENTO**

PLAN DE MEJORAMIENTO			
VARIABLES A EVALUAR	Calificación Parcial	Ponderación	Puntaje Atribuido
Eficacia de las acciones (Cumplimiento)	94.7	0,20	18.9
Efectividad de las acciones	94.7	0,80	75.8
CUMPLIMIENTO PLAN DE MEJORAMIENTO			94.74

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

2.9 Concepto sobre la rendición de la cuenta

El INDERBA rindió la cuenta de la vigencia 2021, dentro de los términos establecidos por la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, a través de la Resolución N° 027 de 2019, "Por la cual se reglamenta la Rendición de Cuenta Electrónica a través del SIA, su revisión y se unifica la información que se presenta a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja".

Una vez verificados los documentos que soportan legal, técnica, financiera y contablemente las operaciones realizadas a través de las variables de oportunidad, suficiencia y calidad evaluadas, se emite un concepto **Favorable** de acuerdo, con una calificación de 95.9 sobre 100 puntos, observándose que el INDERBA cumplió con la oportunidad, suficiencia y calidad en la rendición de la cuenta dentro del plazo establecido para ello, el día 15 de febrero de 2021, como se observa en el siguiente cuadro:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 21 DE 123	

CUADRO No 8
CONCEPTO SOBRE LA RENDICION DE CUENTA VIGENCIA 2021

RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			
VARIABLES	CALIFICACIÓN PARCIAL	PONDERADO	PUNTAJE ATRIBUIDO
Oportunidad en la rendición de la cuenta	100	0,1	10
Suficiencia (diligenciamiento total de formatos y anexos)	97.3	0,3	29.19
Calidad (veracidad)	94.6	0,6	56.76
CUMPLIMIENTO EN RENDICIÓN Y REVISIÓN DE LA CUENTA			95.9

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

En cuanto a la suficiencia y la calidad de los procesos misionales seleccionados, la información presentada y confrontada en el ejercicio auditor no refleja diferencias sustanciales que ameriten su contradicción a excepción de las Observaciones presentadas en cuanto a lo rendido en el formato F24 PLME (Plan de Mejoramiento) y en el formato F24A_APLME (avance plan de mejoramiento) que no coinciden con los planes de mejoramiento pactados con la Contraloría Municipal de Barrancabermeja. Respecto a la información Financiera y Presupuestal, la entidad de manera oportuna, dio cumplimiento a los términos establecidos.

2.10 Fenecimiento de la cuenta fiscal

La Contraloría Municipal de Barrancabermeja como resultado de la Auditoría adelantada, **Fenece** la cuenta rendida por el INDERBA de la vigencia fiscal 2021, como resultado de la Opinión Financiera limpia, la Opinión Presupuestal limpia, y el Concepto sobre la gestión con observaciones, lo que arrojó una calificación consolidada de 92.7 puntos; como se observa en las siguientes tablas:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSION : 01
			PÁGINA 22 DE 123

CUADRO No 9 FENECIMIENTO DE LA CUENTA VIGENCIA 2021

MACROPROCESO	PROCESO	PONDERACIÓN	PRINCIPIOS DE LA GESTIÓN FISCAL			CALIFICACIÓN POR PROCESO/MACROPROCESO	CONCEPTO/ OPINION	
			EFICACIA	EFICIENCIA	ECONOMIA			
GESTIÓN PRESUPUESTAL	GESTIÓN PRESUPUESTAL	EJECUCIÓN DE INGRESOS	15%	100.0%		15.0%	15.8% Limpia o sin salvedades	
		EJECUCIÓN DE GASTOS	15%	100.0%		15.0%		
	GESTIÓN DE LA INVERSIÓN Y DEL GASTO	GESTIÓN DE PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS	30%	85.9%	97.7%	27.5%	36.9% Con observaciones	
		GESTIÓN CONTRACTUAL	40%	71.4%	80.0%	30.3%		
	TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN PRESUPUESTAL		100%	84.3%	97.7%	80.0%	87.8%	52.7%
GESTIÓN FINANCIERA	ESTADOS FINANCIEROS		100%	100.0%		100.0%	40.0%	OPINION ESTADOS FINANCIEROS Limpia o sin salvedades
		TOTAL MACROPROCESO GESTIÓN FINANCIERA	200%	100.0%		100.0%	40.0%	40.0%
TOTAL PONDERADO	TOTALES			82.8%	97.7%	80.0%		92.7%
	CONCEPTO DE GESTIÓN			EFICAZ	EFICIENTE	ECONOMICA		
	FENECIMIENTO							SE FENECE

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

2.11 Hallazgos de auditoría

En el desarrollo de la presente auditoría se establecieron cuatro (4) Hallazgos administrativos como se relacionan a continuación:

CUADRO No 10 HALLAZGOS DE AUDITORIA

Tipo de Hallazgo	Cantidad	Valor en pesos
1. Administrativos (total)	4	
2. Disciplinarios		
3. Penales		
4. Fiscales		
5. Sancionatorios		

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	
		PÁGINA 23 DE 123	

2.12 Denuncias fiscales

En la presente auditoria no fueron incorporadas denuncias fiscales de origen ciudadano.

2.13 Plan de mejoramiento

Como resultado de la presente auditoría, el INDERBA debe elaborar un Plan de Mejoramiento, que deberá ser presentado a través del aplicativo SIA Contralorías, diligenciando el Formato F24_PLMEJ, dentro de los quince (15) días hábiles siguientes al recibo del informe final, de acuerdo con la Resoluciones N° 027 de 2019 y 089 de 2022 La Entidad debe ajustar el plan de mejoramiento que se encuentra desarrollando con las acciones y metas (si aplica), para responder a cada una de las debilidades detectadas en la presente auditoría, el cronograma para su implementación y los responsables de su desarrollo que permitan solucionar las deficiencias comunicadas que se describen en el informe.

Barrancabermeja, 8 de noviembre de 2022

Atentamente,

DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
 Contraloría Municipal de Barrancabermeja

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 24 DE 123

3. MUESTRA DE AUDITORÍA

El INDERBA, rindió trescientos treinta y seis contratos (336) contratos por valor de \$6.216.542.652, de los cuales para el desarrollo de la auditoría se determinaron cuarenta (40) contratos como parte de la muestra por \$3.740.049.047, equivalente al 60.16% de la ejecución de los recursos.

De la muestra seleccionada, se verificó el cumplimiento de los principios generales de economía, transparencia, responsabilidad y selección objetiva. De igual forma, se verificó el cumplimiento de los estudios previos acorde a los requisitos de ley, tales como; los análisis de necesidades técnicas, presupuestales, jurídicas, de conveniencia, de la modalidad de contratación, de las calidades a cumplir y de la justificación del valor de la contratación, entre otros. A continuación, se presenta la contratación rendida, la cual fue objeto de la muestra de contratación:

**CUADRO No 11
MUESTRA DE CONTRATACION VIGENCIA 2021**

NUMERO DE CONTRATO	CLASE DE CONTRATO	CONTRATISTA	VALOR	DEPENDENCIA
228-21	Consultoría y otros	Federación Colombiana de Voleibol	\$ 92.917.912,00	Dirección General
325-21	Consultoría y otros	Corporación juvenil del Magdalena Medio El Buen Sembrador	\$ 82.065.500,00	Dirección General
229-21	Consultoría y otros	El club Miramar Barrancabermeja	\$ 61.480.000,00	Dirección General
326-21	Consultoría y otros	Fundación Bca Incluyente	\$ 27.596.224,68	Dirección General

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 25 DE 123	

121-21	Consultoría y otros	Federación Colombiana de Atletismo	\$ 72.969.000,00	Dirección General
333-21	Consultoría y otros	Liga Santandereana de Futbol - LIFUTSANTANDER	\$ 66.210.000,00	Dirección General
308-21	Consultoría y otros	Empresa Asociativa de Trabajo Eléctrico y Mantenimiento Funitel	\$ 30.850.400,00	Dirección General
344-21	Consultoría y otros	G+G Body Shop SAS	\$ 25.372.000,00	Dirección General
342-21	Consultoría y otros	Claudia Cecilia Jacome Rangel	\$ 19.850.001,00	Dirección General
264-21	Consultoría y otros	John Edwing Iriarte Rueda	\$ 17.110.000,00	Dirección General
227-21	Suministros	Monsaing SAS	\$ 253.427.476	Profesional universitario
298-21	Suministros	Estación de servicio El Nogal	\$ 19.966.200	Dirección General
265-21	Suministros	Bestprint suministros	\$ 9.786.952	Talento Humano
307-21	Obra	Monsaing SAS	\$253.427.476	Dirección General

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 26 DE 123

009-21	Prestación de Servicios	Claudia Patricia Salazar Gutiérrez	\$ 4.100.000,00	Talento humano
027-21	Prestación de Servicios	Constanza Sierra Martínez	\$ 12.800.000	Talento humano
035-21	Prestación de Servicios	Ronald José Orozco Granados	\$ 23.400.000	Control deportivo
059-21	Prestación de Servicios	Brandon Arley González López	\$ 6.400.000	Dirección General
061-21	Prestación de Servicios	Jorge Enrique Corzo Lizarazo	\$13.200.000	Dirección General
073-21	Prestación de Servicios	Karen Surgey Parada Ospino	\$ 7.600.000	Dirección General
093-21	Prestación de Servicios	Unión Temporal Inderba 21	\$ 1.008.462.273	Talento humano
094-21	Prestación de Servicios	Carlos Javier Terraza Zuleta	\$ 949.952.089	Gestión Deportiva y Recreativa
106-21	Prestación de Servicios	Jahir Andreis Preciado González	\$ 23.400.000	Talento humano
111-21	Prestación de Servicios	Elkin Alfredo Orozco Mendoza	\$ 23.790.000	Talento humano
127-21	Prestación de Servicios	Manuel Antonio Pérez Ramos	\$ 11.400.000	Control deportivo
130-21	Prestación de Servicios	José Alexander Peñuela Rodríguez	\$ 23.400.000	Dirección general

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 27 DE 123	

151-21	Prestación de Servicios	Juan Carlos Collante Castellanos	\$ 5.700.000	Control Deportivo
166-21	Prestación de Servicios	Marlon Sandoval Reyes	\$ 7.600.000	Control Deportivo
171-21	Prestación de Servicios	Teilon Torres Vásquez	\$ 8.500.000	Dirección General
193-21	Prestación de Servicios	Magnolia Fontalvo Villa	\$ 8.400.000	Control Deportivo
209-21	Prestación de Servicios	Danilo Durango Pérez	\$ 6.800.000	Dirección General
212-21	Prestación de Servicios	Harry Herrera Gómez	\$ 12.000.000	Dirección General
213-21	Prestación de Servicios	Diana Marcela Meneses Iturriago	\$ 6.750.000	Dirección General
219-21	Prestación de Servicios	Martin Devia Ramírez	\$ 6.000.000	Gestión Deportiva y Recreativa
233-21	Prestación de Servicios	Ana Milena Jiménez Contreras	\$ 11.700.000	Control Deportivo
250-21	Prestación de Servicios	Gisell Amparo Mesa Tello	\$ 3.200.000	Control Deportivo
257-21	Prestación de Servicios	Samuel David Pacheco Montesino	\$ 7.000.000	Control Deportivo

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 28 DE 123

276-21	Prestación de Servicios	Nelson Canchila Mejía	\$ 3.200.000	Control Deportivo
290-21	Prestación de Servicios	Juan Carlos Collante Castellanos	\$ 3.166.666	Control Deportivo
317-21	Prestación de Servicios	Jair Orlando Rodríguez Santamaria	\$ 1.266.667	Control Deportivo

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

4. ATENCIÓN A DENUNCIAS FISCALES

En la presente auditoria no fueron incorporadas denuncias fiscales de origen ciudadano.

5. RELACIÓN DE HALLAZGOS

5.1 Macroproceso Financiero

El objetivo desarrollado en la auditoría para el Macroproceso de Gestión Financiera, está encaminado a expresar una opinión sobre la razonabilidad de los estados contables y conceptuar sobre el sistema de Control Interno Contable, de conformidad con las normas y principios de contabilidad, por medio de las pruebas de auditoría de controles y analíticas de la información suministrada por el INDERBA y la rendición de la cuenta anual consolidada para la vigencia 2021, reportada en el aplicativo SIA CONTRALORIA a este Ente de Control.

CUADRO No 12

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	
		PÁGINA 29 DE 123	

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO DEL INDERBA VIGENCIA 2021

INDERBA			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO			
2021 – 2020			
(Cifras en Pesos Colombianos)			
VIGENCIA	ACTIVO	PASIVO	PATRIMONIO
2021	3.742.911.299	342.679.902	3.400.231.397
2020	3.130.889.113	333.525.021	2.797.364.092
VARIACION ABSOLUTA	612.022.186	9.154.881	602.867.305
VARIACION RELATIVA	48.53	9.16	90.84

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Análisis de los Estados Financieros

En la evaluación realizada se cruzaron los saldos del balance de prueba detallado con sus subcuentas, contra las cuentas registradas de los estados contables, se seleccionó una muestra de registros para determinar la veracidad de los saldos presentados, se verificó que las partidas tomadas en la muestra, estuvieran debidamente soportadas.

De igual forma se verificaron los controles asociados a los riesgos, identificados en la pruebas de recorrido desarrolladas en la fase de planeación de la auditoría.

Para analizar la información financiera de la vigencia 2021 del INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA EN BARRANCABERMEJA - INDERBA, se tomó la

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSION : 01
			PÁGINA 30 DE 123

información reportada a través de la rendición de cuentas en el aplicativo SIA CONTRALORIA, en el formato F01 AGR– Catálogo de Cuentas, con sus anexos de la cuenta rendida, Estructura financiera del INDERBA, vigencia 2021.

CUADRO No 13 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL INDERBA VIGENCIA 2021

Ítem de estados financieros o presupuesto	Valor año anterior \$	Valor año actual \$	Comparación horizontal \$ (Año actual - año anterior)	Comparación horizontal %	Participación % vertical año actual	Participación % vertical año anterior
ACTIVO						
CORRIENTE	898,509,521	1,851,525,725	953,016,205	106%	49%	29%
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	848,942,314	1,113,145,443	264,203,130	31%	30%	27%
Depósitos en instituciones financieras	848,942,314	1,113,145,443	264,203,130	31%	30%	27%
Cuentas por cobrar	49,567,207	738,380,282	688,813,075	1390%	20%	2%
Transferencias por cobrar	49,037,259	723,575,930	674,538,672	1376%	19%	2%
Otras cuentas por cobrar	529,949	14,804,352	14,274,403	2694%	0%	0%
NO CORRIENTE	2,232,379,592	1,891,385,573	-340,994,019	-15%	51%	71%
Inversiones e Instrumentos derivados	281,601,753	301,919,115	20,317,362	7%	8%	9%
Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (Valor Razonable) con cambios en el patrimonio (Otro Resultado Integral)	281,601,753	301,919,115	20,317,362	7%	8%	9%
Propiedades, planta y equipo	1,950,777,839	1,589,466,458	-361,311,381	-19%	42%	62%
Maquinaria y equipo	2,891,894,300	2,909,820,800	17,926,500	1%	78%	92%
Equipo médico y científico	13,130,000	13,130,000	0	0%	0%	0%
Muebles, enseres y equipos de oficina	26,624,952	26,624,952	0	0%	1%	1%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSION : 01
			PÁGINA 31 DE 123

Equipos de comunicación y computación	133,133,366	133,133,366	0	0%	4%	4%
Equipo de transporte, tracción y elevación	24,860,000	24,860,000	0	0%	1%	1%
Depreciación Acumulada (Cr)	1,138,864,779	1,518,102,660	-379,237,881	33%	-41%	-36%
Otros activos	0	0	0	0%	0%	0%
Activos Intangibles	41,067,200	41,067,200	0	0%	1%	1%
Amortización acumulada de activos Intangibles (Cr)	-41,067,200	-41,067,200	0	0%	-1%	-1%
TOTAL ACTIVO	3,130,889,113	3,742,911,299	612,022,186	20%	100%	100%
PASIVO						
CORRIENTE	333,525,021	342,679,902	9,154,881	3%	9%	11%
Cuentas por pagar	333,525,021	342,679,902	9,154,881	3%	9%	11%
Adquisición de bienes y servicios nacionales	155,343,935	110,267,393	-45,076,542	-29%	3%	5%
Recursos a favor de terceros	115,185,886	130,355,812	15,169,926	13%	3%	4%
Descuentos de nómina	26,347,830	51,941,397	25,593,567	97%	1%	1%
Retención en la fuente e impuesto de timbre	34,731,404	32,550,023	-2,181,381	-6%	1%	1%
Impuestos, contribuciones y tasas	0	12,599,731	12,599,731	0%	0%	0%
Impuesto al Valor Agregado - IVA	1,915,966	4,965,546	3,049,580	159%	0%	0%
PATRIMONIO						
Patrimonio de las Entidad de Gobierno	2,797,364,092	3,400,231,396	602,867,304	22%	91%	89%
Capital fiscal	3,818,070,933	3,818,070,933	0	0%	102%	122%
Resultados de ejercicios anteriores	-992,710,976	1,386,781,699	-394,070,722	40%	-37%	-32%
Resultados del ejercicio	-267,147,618	709,473,047	976,620,665	-366%	19%	-9%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 32 DE 123

Ganancia o pérdida por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones	239,151,753	259,469,115	20,317,362	8%	7%	8%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,130,889,113	3,742,911,297	612,022,184	20%	100%	100%

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

ACTIVO

A 31 de Diciembre de 2021, los Activos presentaron un saldo de \$3.742.911.299, de los cuales el 49% corresponde a Activos Corrientes, siendo el grupo Efectivo y equivalentes al efectivo con su cuenta Depósitos en Instituciones Financieras la más representativa con un 30% sobre el activo total; Los Activos no Corrientes representan el 51% del total del Activo, siendo el grupo Propiedades, Planta y Equipo con su cuenta Maquinaria y Equipo la más representativa con un 78% sobre el total del Activo. Con respecto a la vigencia anterior, la variación del activo aumentó en un 20%.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

En la vigencia 2021, se observa que el efectivo y equivalentes al efectivo aumentó en un 30%, con relación a la vigencia 2020.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Código	DETALLE	Dic-2021	Dic-2020	Variación	2021	2020
		Periodo Actual	Periodo Ant			
11	Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1.113.145.443	848.942.314	264.203.130	30%	27%

CAJA MENOR:

Para la vigencia 2021 el INDERBA no constituyó caja menor, certificando por medio de documento No. IND 0264 de fecha 17 de Febrero de 2022, e informando en la rendición de cuenta del aplicativo SIA CONTRALORIA, Formato F02A AGR para la vigencia 2021; para estos casos, y así mismo dando cumplimiento a la Resolución No. 027 de 2019, Art. 7 Parágrafo 2 expedida por el ente Auditor.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 33 DE 123	

DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS

El saldo efectivo y equivalente al efectivo a Diciembre 31 de 2021, asciende a \$1.113.145.443, corresponde a cuatro (4) cuentas corrientes y a cuatro (4) cuentas de ahorro del INDERBA, las cuales se encuentran conciliadas a 31 de Diciembre de 2021.

Presenta una variación de \$264.203.130 correspondiente al incremento en el saldo en bancos a corte de este informe con respecto a los saldos que quedaron en la vigencia 2020.

Los recursos son manejados a través de Cuentas Corrientes y de Ahorro las cuales por exigencia de las entidades gubernamentales que realizan las transferencias, deben ser depositadas en cuentas específicas e identificaciones claras en cuanto al nombre de la cuenta, las cuales son:

**CUADRO No 14
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

Código Contable	Nombre de la Cuenta	SALDEBE
1110	BANCOS Y CORPORACIONES	1,113,145,443.19
111005	CUENTA CORRIENTE	453,601,074.84
11100504	BANCO BBVA	436,751,703.50
1110050426	Bco BBVA 603-003997 Recursos Propios	190,506,524.73
1110050428	Bco BBVA 603-003971 Funcionamiento Acuerdo	88,702,260.48
1110050429	Bco BBVA 603-003955 Transferencias Ley 19	157,542,918.29
11100505	BANCOLOMBIA	16,849,371.34

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSION : 01	PÁGINA 34 DE 123

1110050511	BANCOLOMBIA CTA CTE 496- 944105-55 TRANSF L	16,849,371.34
111006	CUENTA DE AHORRO	659,544,368.35
11100604	BANCO BBVA	659,544,368.35
1110060402	BBVA CTA AHO 084551258 Convenio 1989-19	88,763,904.05
1110060403	BBVA AHO MAESTRA PG084563931	37,567,224.44
1110060405	BBVA AHO 084598390 LEY 1289	56,691,443.00
1110060406	BBVA AHO 084608959 TASA PRO DEPORTE Y RE	476,521,796.86

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

CUENTAS POR COBRAR

Se observó un aumento significativo en la cuenta transferencias por cobrar, la cual se encuentra con un saldo a 31 de Diciembre de 2021 de \$723.575.930, que corresponde a una transferencia por cobrar al Distrito de Barrancabermeja como se adjunta a continuación. De igual forma también se encuentra un aumento significativo en la cuenta Otras cuentas por cobrar, que tiene un saldo a 31 de Diciembre de 2021 de \$14.804.352; que corresponde a varios terceros que se detallan en el presente informe.

Código	DETALLE	Dic-2021 Periodo Actual \$	Dic-2020 Periodo Ant \$	Variación	2021	2020
	ACTIVO					
13	Cuentas por cobrar	738.380.282	49.567.207	688.813.075	20%	2%

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01 PÁGINA 35 DE 123

Transferencias por cobrar

Corresponde al saldo cobrado al Distrito de Barrancabermeja de la Transferencia SGP DEPORTE

CUADRO No 15 TRANSFERENCIA CUENTAS POR COBRAR

NOTA 7. Cuentas por Cobrar
Anexo. 7.20. Cuentas por Cobrar
Transferencias por Cobrar

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL
TRANSFERENCIAS POR COBRAR		723.575.930	0,0	723.575.930
Otras transferencias		723.575.930	0,0	723.575.930
Transferencias por cobrar DISTRITO SGP DEPORTE, ACUERDO 017/92, ACUERDO 022-2003, ACUERDO 012/2020		723.575.930	0,0	723.575.930

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Otras cuentas por cobrar

CUADRO No 16 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

NOTA 7. Cuentas por Cobrar
Anexo. 7.21. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCIÓN	CORTE VIGENCIA 2021			DETERIORO ACUMULADO 2020					
	CONCEPTO	SALDO CORRIENTE	SALDO NO CORRIENTE	SALDO FINAL	SALDO INICIAL	(+) DETERIORO APLICADO EN LA VIGENCIA	(-) REVERSIÓN DE DETERIORO EN LA VIGENCIA	SALDO FINAL	%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		14.804.352	0	14.804.352	529.949,0	0,0	0,0	14.804.352	100,0
Otras cuentas por cobrar		14.804.352	0,0	14.804.352	529.949,0	0,0	0,0	14.804.352	100,0

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 36 DE 123

El saldo de otras cuentas por cobrar se detalla así:

**CUADRO No 17
SALDO DE OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

INDERBA
Generar archivo libro auxiliar por nit a excell
Periodo : DICIEMBRE 31 DE 2021

Código Contable	Nombre De La Cuenta	Nit Tercero	Nombre Beneficiario	Concepto	Saldo
13849001	Otras cuentas por cobrar	00013571633	PRECIADO GONZALEZ WILSON OSWALDO	Saldo →	3.285.360,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00062625011	VIVIANA BAUTISTA PUENTES	Saldo →	1.213.468,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00091447301	JIMENEZ REYES GILBERTO	Saldo →	30.536,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00091457464	MORALES GUERRA LEONARDO	Saldo →	8.000,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00091500293	CRISTANCHO SILVA CESAR AUGUSTO	Saldo →	1.369.940,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00800037800	BANCO AGRARIO	Saldo →	49.062,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00800115610	ALIANZA PETROLERA FC S.A	Saldo →	6.069.000,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00860003020	BANCO BBVA S.A	Saldo →	915.097,80
13849001	Otras cuentas por cobrar	00890200106	CAJASAN	Saldo →	1.900.000,00
13849001	Otras cuentas por cobrar	00890909938	BANCOLOMBA S.A	Saldo →	363.917,51
Total Código 13849001					14.804.351,71

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

INVERSIONES DE ADMINISTRACION DE LIQUIDEZ

Código	DETALLE	Dic-2021 Periodo Actual	Dic-2020 Periodo Ant	Variación	2021	2020
12	Inversiones e Instrumentos derivados	301.919.115	281.601.753	20.317.362	8%	9%



Presenta una variación de \$20.317.362 con respecto al año 2020 que corresponde al reconocimiento del incremento en la participación accionaria la empresa Aguas de Barrancabermeja S.A ESP, según certificado expedido por la entidad.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 37 DE 123	

CERTIFICADO DE PARTICIPACIÓN ACCIONARIA POR EL AÑO GRAVABLE 2021

El suscrito representante legal de la empresa AGUAS DE BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P., identificado con el NIT. 900.045.408-1, certifica que el INSTITUTO PARA EL FOMENTO DE LA RECREACION Y EL DEPORTE - INDERBA, identificado con NIT. 829.000.477-7, posee acciones a 31 de diciembre de 2021, reflejando en nuestros libros de contabilidad y en el libro de accionistas los siguientes datos a dicha fecha:

Composición Patrimonial de la Empresa Aguas de Barrancabermeja S.A. ESP.	
Total de acciones suscritas pagadas	2.820.000
valor por acción	1.000
Capital social de Aguas de Barrancabermeja S.A. ESP.	2.820.000.000,00
Valor patrimonio a diciembre 31 de 2021	20.127.941.025,42

Participación Accionaria del Instituto para el Fomento de la Recreación de Barrancabermeja -INDERBA	
Número de acciones suscritas y pagadas	42.450
Valor patrimonial de las acciones	42.450.000,00
Porcentaje de participación dentro del capital social	1,50%
Valor intrínseco contable de las acciones a dic 2021	301.919.115,38

En constancia de lo anterior, se firma en Barrancabermeja a los 22 días del mes de enero de 2022.


CARLOS ARTURO VASQUEZ ALDANA
 Gerente General

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se observó una disminución en la cuenta de propiedades, planta y equipo de \$361.311382, que corresponde al 42%.

Código	DETALLE	Dic-2021 Periodo Actual \$	Dic-2020 Periodo Ant \$	Variación	2021	2020
ACTIVO						
16	Propiedades, planta y equipo	1.589.466.458	1.950.777.839	-361.311.382	42%	62%

PROPIEDADES, PLANTA EQUIPO

**CUADRO No 18
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**



CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
1.6	Db	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	1.589.466.458	1.950.777.839	- 361.311.382,59
1.6.55	Db	Maquinaria y equipo	2.909.820.800	2.891.894.300	17.926.500,06
1.6.60	Db	Equipo médico y científico	13.130.000	13.130.000	0,00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		100-21-280		
	PROCESO AUDITOR		VERSIÓN : 01		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 38 DE 123		

1.6.65	Db	Muebles, enseres y equipo de oficina	26.624.952	26.624.952	0,00
1.6.70	Db	Equipo de comunicación y computación	133.133.366	133.133.366	0,00
1.6.75	Db	Equipo de transporte, tracción y elevación	24.860.000	24.860.000	0,00
1.6.85.04	Cr	Depreciación: Maquinaria y equipo	-1.361.507.385	-1.021.057.390	-340.449.994,55
1.6.85.05	Cr	Depreciación: Equipo médico y científico	-2.626.004	-1.313.004	-1.313.000,04
1.6.85.06	Cr	Depreciación: Muebles, enseres y equipo de oficina	-10.815.718	-7.901.407	-2.914.311,23
1.6.85.07	Cr	Depreciación: Equipo de computación y comunicación	-123.265.565	-93.676.988	-29.588.576,87
1.6.85.08	Cr	Depreciación: Equipo de Transporte	-19.887.990	-14.915.990	-4.971.999,96

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

La variación está representada en compras y reconocimiento de la depreciación al corte 31 de diciembre de 2021 así:

- COMPRAS (CUENTA 1655)

CUADRO No 19 COMPRAS (CUENTA1655)


Cuenta	Nombre	Codigo	Calcomania	Descripcion	Fecha Adqui	Valor Inicial Costo
16559000	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO (SOFTWARE ACT.)	000390	2-08-A180084	MARTILLO DEMOLEDOR ENCASTRE HEXAGONAL 28 MM 35J-1600 WATTS, MARCA SIEFKEN INDUSTRIELL SN 03321010000SD580041	2021-11-30	5,176,500.00
16559000	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO (SOFTWARE ACT.)	000391	2-14-A180085	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA 21690918260820182, CONDENSADORA 118270810107	2021-11-30	2,550,000.00
16559000	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO (SOFTWARE ACT.)	000392	2-14-A180086	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA SN:341E221690918260820176, CONDENSADORA SN:341E221691118270810143	2021-11-30	2,550,000.00
16559000	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO (SOFTWARE ACT.)	000393	2-14-A180087	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA N:341E221690918260820240, CONDENSADORA SN:341E221691118270810178	2021-11-30	2,550,000.00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01 PÁGINA 39 DE 123

16559000	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO (SOFTWARE ACT.)	000394	2-14-A180088	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA SN:341E221690918260820129, CONDENSADORA SN:341E221691118270810133	2021-11-30	2,550,000.00
16559000	OTRAS MAQUINARIA Y EQUIPO (SOFTWARE ACT.)	000395	2-14-A180089	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA SN:341E221690918260820210, CONDENSADORA SN:342E221691118270810195	2021-11-30	2,550,000.00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

- DEPRECIACION ACUMULADA

La depreciación acumulada para la vigencia 2021, se registró mensualmente en el software módulo financiero y módulo de inventarios y su variación es la siguiente:

CUADRO No 20 DEPRECIACION ACUMULADA

Cuenta	Codigo	Calcomania	Descripcion	Fecha Adqui	Vida Útil NIC	Valor Inicial Costo	Valor Depreciado 2021	cta. Depre
16550600	000001	2-09-A00826SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000002	2-09-A00827SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000003	2-09-A00828SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000004	2-09-A00829SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000005	2-09-A00830SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000006	2-09-A00831SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible



Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 40 DE 123

16550600	000007	2-09-A00832SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000008	2-09-A00833SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 50 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	2,525,416.00	132,917	16850400
16550600	000009	2-09-A00834SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 25 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	1,262,708.00	66,458	16850400
16550600	000010	2-09-A00835SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 25 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	1,262,708.00	66,458	16850400
16550600	000011	2-09-A00836SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 25 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	1,262,708.00	66,458	16850400
16550600	000012	2-09-A00837SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 25 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	1,262,708.00	66,458	16850400
16550600	000013	2-09-A00838SN	CARRIL ANTITURBULENCIA, LARGO 25 MT, GUAYA ACERO, ELEMENTOS FLOTADORES PLASTICO REFORZADO, DIAMETRO DE LA CORCHERA 4"	2011-02-01	38	1,262,708.00	66,458	16850400
16550600	000014	2-09-A00852SN	ARCO INFLABLE, MEDIDA 6.50 X 4.25 MT, DOBLE CARA, LOGOS FULL COLOR, COLORES BLANCO, VERDE, NARANJA. ELABORADO TELA CAMPERO 10	2015-05-04	89	2,076,666.00	280,000	16850400
16550600	000015	2-09-A00853SN	STAND PUBLICITARIO INFLABLE MEDIDAS 2.00 X 2.50 MT, PAREDES REMOVIBLES, LOGOS INDERBA FULL COLOR, CLORES BLANCO, VERDE, NARAN	2015-05-04	89	1,780,000.00	240,000	16850400
16550600	000016	2-09-A00854SN	COLCHON INFLABLE PUBLICITARIO SILUETADO, MEDIDA 2.70 X 3.00 MT, DOBLE CARA, LOGOTIPO INDERBA, BICOLOR, ELABORADO TELA CAMPERO	2015-05-04	89	1,335,000.00	180,000	16850400
16550600	000017	2-09-A00855SN	COLCHON INFLABLE PUBLICITARIO SILUETADO, MEDIDA 2.70 X 3.00 MT, DOBLE CARA, LOGOTIPO INDERBA, BICOLOR, ELABORADO TELA CAMPERO	2015-05-04	89	1,335,000.00	180,000	16850400
16550600	000018	2-09-A00856SN	COLCHON RELIEVE INFLABLE SILUETADO, MEDIDA 4.00 X 1.15 MT, TEXTO Y LOGOTIPO INDERBA, LETRAS DIFERENTES COLORES, ELABORADO LON	2015-05-04	89	2,892,500.00	390,000	16850400
16550600	000019	2-09-A010515SN	CANCHA FUTBOL TENIS: TAPETE GRAMA SINTETICA 30 MM ALTURA X 6 MT LARGO X 3.5 MT ANCHO; ESTRUCTURA METALICA PARA MALLA DESARMAB	2012-09-25	57	1,721,875.00	362,500	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> <small>SC 4100-1</small>
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 41 DE 123


16550600	000020	2-09-A010516SN	CANCHA FUTBOL TENIS: TAPETE GRAMA SINTETICA 30 MM ALTURA X 06 MT LARGO X 3.5 MT ANCHO; ESTRUCTURA METALICA PARA MALLA DESARMAB	2012-09-25	57	1,721,875.00	362,500	16850400
16550600	000021	2-09-A010517SN	CANCHA FUTBOL TENIS: TAPETE GRAMA SINTETICA 30 MM ALTURA X 6 MT LARGO X 3.5 MT ANCHO; ESTRUCTURA METALICA PARA MALLA DESARMAB	2012-09-25	57	1,721,875.00	362,500	16850400
16550600	000022	2-09-A010518SN	CANCHA FUTBOL TENIS: TAPETE GRAMA SINTETICA 30 MM ALTURA X 6 MT LARGO X 3.5 MT ANCHO; ESTRUCTURA METALICA PARA MALLA DESARMAB	2012-09-25	57	1,721,875.00	362,500	16850400
16550600	000023	2-09-A011367SN	PECHERA TAEKWONDO, ELECTRONICA, MARCA DAEDO, TALLA 3, CON HOMBRETA DOBLE FAX ROJO AZUL, PESO 1.8 KG, COMPOSICION POLIPIEL, ES	2012-12-28	60	1,306,037.00	261,207	16850400
16550600	000024	2-09-A011368SN	PECHERA TAEKWONDO, ELECTRONICA, MARCA DAEDO, TALLA 3, CON HOMBRETA DOBLE FAX ROJO AZUL, PESO 1.8 KG, COMPOSICION POLIPIEL, ES	2012-12-28	60	1,306,037.00	261,207	16850400
16550600	000025	2-09-A011369SN	PECHERA TAEKWONDO, ELECTRONICA, MARCA DAEDO, TALLA 4, CON HOMBRETA DOBLE FAX ROJO AZUL, PESO 1.8 KG, COMPOSICION POLIPIEL, ES	2012-12-28	60	1,306,037.00	261,207	16850400
16550600	000026	2-09-A011370SN	PECHERA TAEKWONDO, ELECTRONICA, MARCA DAEDO, TALLA 4, CON HOMBRETA DOBLE FAX ROJO AZUL, PESO 1.8 KG, COMPOSICION POLIPIEL, ES	2012-12-28	60	1,306,037.00	261,207	16850400
16550600	000027	2-09-A7984	MALLA PARA JAULA DE BATEO, NAYLON INMUNIZADO No.78, MEDIDAS 5.36X21.20X4.90 MT, OJO MALLA 5 CM	2015-12-30	96	14,512,992.00	1,814,124	16850400
16550600	000028	2-09-A0827SN	DOYANG PARA TAEKWONDO, SUELO SISTEMA PUZZLE, REVERSIBLE ENTRENAMIENTO Y COMPETICION, DENSIDAD 1.6 KG F/CM3 FURZA EXTENSIBLE 1	2013-12-30	72	8,359,800.00	1,393,300	16850400
16550600	000029	2-09-A8733	KIT LEVANTAMIENTO PESAS OLIMPICO, MASCULIO, 190 KG, CONSTA: BARRA OLIMPICA 20 KG, 01 PAR COLLARINES, 02 DISCOS OLIMPICO RECUB	2015-12-18	96	7,795,200.00	974,400	16850400
16550600	000030	2-09-A8734	KIT LEVANTAMIENTO PESAS OLIMPICO, FEMENINO, 190 KG, CONSTA: BARRA OLIMPICA 20 KG, 01 PAR COLLARINES, 02 DISCOS OLIMPICO RECUB	2015-12-18	96	7,754,987.00	969,373	16850400
16550600	000031	2-09-A8735	PLATAFORMA LEVANTAMIENTO DE PESAS OLIMPICA, SUPERFICIE CAUCHO ANTIDESLIZANTE 2.50X2.50 MT, CONFORMADO POR MODULOS BULDOG SPOR	2015-12-18	96	3,065,493.00	383,187	16850400
16550600	000032	2-09-A8736	PLATAFORMA LEVANTAMIENTO DE PESAS OLIMPICA, SUPERFICIE CAUCHO ANTIDESLIZANTE 2.50X2.50 MT, CONFORMADO POR MODULOS BULDOG SPOR	2015-12-18	96	3,065,493.00	383,187	16850400
16550600	000033	2-09-A8737	PLATAFORMA LEVANTAMIENTO DE PESAS OLIMPICA, SUPERFICIE CAUCHO ANTIDESLIZANTE 2.50X2.50 MT, CONFORMADO POR MODULOS BULDOG SPOR	2015-12-18	96	3,065,493.00	383,187	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible


Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co



 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		100-21-280	
	PROCESO AUDITOR			
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 42 DE 123	

16550600	000034	2-09-A8740	CARRO ALMACENAJE CARRIL ANTITURBULENCIA, ESTRUCTURA CONFORMADA TUBO ESTRUCTURAL 1 1/4", CHUMACERA ACERO INOXIDABLE, RUEDA6" N	2015-12-18	96	3,820,000.00	477,500	16850400
16550600	000035	2-09-A8741	CARRO ALMACENAJE CARRIL ANTITURBULENCIA, ESTRUCTURA CONFORMADA TUBO ESTRUCTURAL 1 1/4", CHUMACERA ACERO INOXIDABLE, RUEDA6" N	2015-12-18	96	3,820,000.00	477,500	16850400
16550600	000036	2-09-A8742	CARRO ALMACENAJE CARRIL ANTITURBULENCIA, ESTRUCTURA CONFORMADA TUBO ESTRUCTURAL 1 1/4", CHUMACERA ACERO INOXIDABLE, RUEDA6" N	2015-12-18	96	3,820,000.00	477,500	16850400
16550600	000037	2-09-A8743	CARRO ALMACENAJE CARRIL ANTITURBULENCIA, ESTRUCTURA CONFORMADA TUBO ESTRUCTURAL 1 1/4", CHUMACERA ACERO INOXIDABLE, RUEDA6" N	2015-12-18	96	3,820,000.00	477,500	16850400
16550600	000038	2-09-A8744	JUEGO COMPLETO TIRO CON ARCO PRO: CONSTA: ARCO RECURVO COMPLETO PROFESIONAL 25", 02 PALA O RAMA 68" 2.6 LB, 01 CLICKER, 01 MI	2015-12-18	96	3,303,680.00	412,960	16850400
16550600	000039	2-09-A8745	JUEGO COMPLETO TIRO CON ARCO SF-PRO: CONSTA: ARCO RECURVO COMPLETO PROFESIONAL 25", 02 PALA O RAMA 68" 2.6 LB, 01 CLICKER, 01	2015-12-18	96	3,365,856.00	420,732	16850400
16550600	000040	2-09-A8746	JUEGO COMPLETO TIRO CON ARCO SF-PRO: CONSTA: ARCO RECURVO COMPLETO PROFESIONAL 25", 02 PALA O RAMA 68" 2.6 LB, 01 CLICKER, 01	2015-12-18	96	3,365,856.00	420,732	16850400
16550600	000041	2-09-A8747	JUEGO COMPLETO TIRO CON ARCO SF-PRO: CONSTA: ARCO RECURVO COMPLETO PROFESIONAL 25", 02 PALA O RAMA 68" 2.6 LB, 01 CLICKER, 01	2015-12-18	96	3,365,856.00	420,732	16850400
16550600	000042	2-09-A9357	BICICLETA SPINNING, CAL 300, ESTRUCTURA PTS 60-150, PINTURA ELECTROSTATICA, CAP 150 KLS, MEDIDAD 146CM X60CM ANCHO X 122 CM A	2017-12-22	120	3,273,648.00	327,365	16850400
16550600	000043	2-09-A9358	BICICLETA SPINNING, CAL 300, ESTRUCTURA PTS 60-150, PINTURA ELECTROSTATICA, CAP 150 KLS, MEDIDAD 146CM X60CM ANCHO X 122 CM A	2017-12-22	120	3,273,648.00	327,365	16850400
16550600	000044	2-09-A9359	BICICLETA SPINNING, CAL 300, ESTRUCTURA PTS 60-150, PINTURA ELECTROSTATICA, CAP 150 KLS, MEDIDAD 146CM X60CM ANCHO X 122 CM A	2017-12-22	120	3,273,648.00	327,365	16850400
16550600	000045	2-09-A9360	BANCO HIPEREXTENSION , AJUSTE ERGONOMICO, CAL 3MM PTS 60X150, CAPACIDAD 300 KLS, MEDIDAS 12CM LARGO, 90CM ANCHO, 70 CM ALTO	2017-12-22	120	2,119,667.00	211,967	16850400
16550600	000046	2-09-A9361	JAULA DE POTENCIA, CAL 3MM, ESTRUCTURA PTS 60 X 150, CAPACIDAD 3 TONELADAS, MEDIDAS LARGO 150CM, ANCHO 180CM, ALTO 250 CM, DB	2017-12-22	120	6,087,333.00	608,733	16850400
16550600	000047	2-09-A9362	RECEPTOR USB, SISTEMA JUZGAMIENTO TAEKWONDO X PISTA MIN. 30MT LINEALES	2017-12-22	120	4,096,650.00	409,665	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01 PÁGINA 43 DE 123

16550600	000048	2-09-A9363	TRANSMISOR ELECTRONICO PARA PECHERA, SISTEMA DE JUZGAMIENTO TAEKWONDO CON PUERTO DE CONEXION	2017-12-22	120	3,814,833.00	381,483	16850400
16550600	000049	2-09-A9364	TRANSMISOR ELECTRONICO PARA PECHERA, SISTEMA DE JUZGAMIENTO TAEKWONDO CON PUERTO DE CONEXION	2017-12-22	120	3,814,833.00	381,483	16850400
16550600	000050	2-09-A9365	PECHERA ELECTRONICA PARA COMPETENCIA Y ENTRENAMIENTO, MIN 30 A 40 SENSORES	2017-12-22	120	3,812,166.00	381,217	16850400
16550600	000051	2-09-A9366	PECHERA ELECTRONICA PARA COMPETENCIA Y ENTRENAMIENTO, MIN 30 A 40 SENSORES	2017-12-22	120	3,812,166.00	381,217	16850400
16550600	000052	2-09-A9367	PECHERA ELECTRONICA PARA COMPETENCIA Y ENTRENAMIENTO, MIN 30 A 40 SENSORES	2017-12-22	120	3,812,166.00	381,217	16850400
16550600	000053	2-09-A9368	PECHERA ELECTRONICA PARA COMPETENCIA Y ENTRENAMIENTO, MIN 30 A 40 SENSORES	2017-12-22	120	3,812,166.00	381,217	16850400
16550600	000055	2-09-A1501-1503	SISTEMA ELECTRONICO TAEKWONDO DAEDO: UN SOFTWARE TK-STRIKE, UN RECEPTOR USB CON ANTENA, 02 TRASMISOR 4.3.1.0611 (i124, i123),	2012-12-28	60	7,322,800.00	1,464,560	16850400
16550600	000056	2-09-A1508	MAQUINA LANZADORA DE PELOTA PORTATIL, MULTIFUNCIONAL BEISBOL Y SOFTBOL, MARCA JUGS, MODELO M-1300, SERIAL 57360-1107256, MECA	2012-12-28	60	7,247,150.00	1,449,430	16850400
16550600	000057	2-09-A1509	RING DE PISO PARA BOXEO MARCA TROPICAL, MEDIDAS 5.50 X 5.50 MT; INCLUYE LONA DE PISO, PISO ESPUMA PO LIURETANO 04 TUBOS PRINC	2012-12-28	60	12,389,700.00	2,477,940	16850400
16550600	000058	2-09-A1510	SILLA ESCALERILLA PARA JUEZ VOLEIBOL PLAYA, METALICA, INCLUYE CARPA EN LONA, MEDIDAS 70x70x350 CM	2012-12-28	60	959,050.00	191,810	16850400
16550600	000059	2-09-A1511	SILLA ESCALERILLA PARA JUEZ VOLEIBOL PLAYA, METALICA, INCLUYE CARPA EN LONA, MEDIDAS 70x70x350 CM	2012-12-28	60	959,050.00	191,810	16850400
16550600	000060	2-09-A1512	SILLA ESCALERILLA PARA JUEZ VOLEIBOL PLAYA, METALICA, INCLUYE CARPA EN LONA, MEDIDAS 70x70x350 CM	2012-12-28	60	959,050.00	191,810	16850400
16550600	000061	2-09-A1513	TABLERO ELECTRONICO TODODEPORTES, MARCA MOLTEN, DIGITAL TOP90X, SERIE 000889, MEDIDAS 61x36x20 CM, 1 2 FUNCIONES, PESO 4.5 KG	2012-12-28	60	2,900,000.00	580,000	16850400
16550600	000062	2-09-A1545/1546	Estructura para baloncesto: Consta de dos torres electrohidraulicas, transportables, brazo 4 mt extendido, tablero vidrio se	2014-10-02	82	78,036,666.00	11,420,000	16850400
16550600	000063	2-09-A1617-1620	EQUIPO VOLEIBOL PROFESIONAL, MARCA GARED SPORT, ICLUTE DOS POSTES EN ACERO 3" CON TRINQUETE GRADUABLE, PROTECTORES POSTES EN	2015-03-17	87	19,166,395.00	2,643,641	16850400
16550600	000064	2-09-A1685	COMPRESOR MARCA EUROPA, HORIZONTAL, 3 HP, 50 GL, 130 PSI, MOTOR MONOFASICO	2015-12-02	96	2,832,000.00	354,000	16850400
16550600	000065	2-09-A1686-1688	SISTEMA ELECTROMECANICO SALIDA-PARTIDOR BMX, PROGATE, 12V AIR RAM, SEMAFORO 04 LUCES LED SM072715, MARCA TARA-AGC, 03 AMORTUG	2015-12-18	96	16,279,284.00	2,034,911	16850400

16550600	000066	2-09-A1689	MAQUINA LANZADORA PORTATIL BEISBOL Y SOFTBOL, MARCA JUB	2015-12-18	96	16,372,084.00	2,046,511	16850400
16550600	000067	2-09-A1691	TABLERO ELECTRONICO MULTISPORT PORTATIL CON SOPORTE Y RUEDAS, 1,00 X 0.80 MT, DKTRONICS, SN/1934, PUNTOS LOCAL-VISITANTE, INC	2015-12-18	96	13,802,710.00	1,725,339	16850400
16550600	000068	2-09-A826SN	REMO PARA CANOA FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA, REFERENCIA SUPERFAT, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 21.5 X48CM, PERTIGA 1.60 MT,	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000069	2-09-A827SN	REMO PARA CANOA FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA, REFERENCIA SUPERFAT, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 21.5 X48CM, PERTIGA 1.55 MT	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000070	2-09-A828SN	REMO PARA CANOA FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA, REFERENCIA CHILDREN, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 18.5X50CM, PERTIGA 1.60 MT,	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000071	2-09-A829SN	REMO PARA CANOA FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA, REFERENCIA FAT 2000, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 20X60CM, PERTIGA 1.65 MT, H	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000072	2-09-A830SN	REMO PARA CANOA FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA, REFERENCIA FAT 2000, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 20X60CM, PERTIGA 1.60 MT, H	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000073	2-09-A831SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MINI, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 49.5X16.3, PERTIGA 2.05 MT, H	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000074	2-09-A832SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MINI, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 49.5X16.3, PERTIGA 2.10 MT, H	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000075	2-09-A833SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MINI, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 49.5X16.3, PERTIGA 2.15 MT, H	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000076	2-09-A834SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MX EXTRALIGHT, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 50.0X16.8, PERTIGA 2	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000077	2-09-A835SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MX EXTRALIGHT, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 50.0X16.8, PERTIGA 2	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000078	2-09-A836SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MX EXTRALIGHT, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 50.0X16.8, PERTIGA 2	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000079	2-09-A837SN	REMO PARA KAYAK FIBRA CARBONO, MARCA BRACSA REFERENCIA IV MX EXTRALIGHT, MANGO GRADUADOR DE ALTURA, HOJA 50.0X16.8, PERTIGA 2	2015-03-17	87	1,594,999.00	220,000	16850400
16550600	000080	2-09-A00007SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 45 DE 123



16550600	000081	2-09-A00001SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000082	2-09-A00002SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000083	2-09-A00003SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000084	2-09-A00004SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000085	2-09-A00005SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000086	2-09-A00006SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000087	2-09-A00007SN_1	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000088	2-09-A00008SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000089	2-09-A00098SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE DE ACERO, AJUSTE DE 762 A 1067 MM, ALTUTA DESDE 686 HASTA 1067MM, CERTI	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000090	2-09-A00099SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE DE ACERO, AJUSTE DE 762 A 1067 MM, ALTUTA DESDE 686 HASTA 1067MM, CERTI	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000091	2-09-A0009SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000092	2-09-A00100SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE DE ACERO, AJUSTE DE 762 A 1067 MM, ALTUTA DESDE 686 HASTA 1067MM, CERTI	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000093	2-09-A00101SN	CARRITO PARA TRANSPORTAR VALLA, FABRICADO EN ALUMINIO TRASNPORTA 40 VALLAS, ENGANCHE PARA CARRITO DE GOLF ELECTRICO MARCA CLU	2016-05-27	101	32,549,977.00	3,867,324	16850400
16550600	000094	2-09-A00102SN	VALLA DE CARRERA CON OBSTACULOS 3.96MTS, MADERA LAMINADA, ESTRUCTURA DE ACERO CON RECUBRIMIENTO EN POLVO, LONG. 396CM, CERTIF	2016-05-27	101	6,600,989.00	784,276	16850400
16550600	000095	2-09-A00103SN	VALLA DE CARRERA CON OBSTACULOS 3.96MTS, MADERA LAMINADA, ESTRUCTURA DE ACERO CON RECUBRIMIENTO EN POLVO, LONG. 396CM, CERTIF	2016-05-27	101	6,600,989.00	784,276	16850400
16550600	000096	2-09-A00104SN	VALLA DE CARRERA CON OBSTACULOS 3.96MTS, MADERA LAMINADA, ESTRUCTURA DE ACERO CON RECUBRIMIENTO EN POLVO, LONG. 396CM, CERTIF	2016-05-27	101	6,600,989.00	784,276	16850400
16550600	000097	2-09-A00105SN	VALLA DE CARRERA CON OBSTACULOS 5MTS, MADERA LAMINADA, ESTRUCTURA DE ACERO CON RECUBRIMIENTO EN POLVO, LONG. 500CM, CERTIFICA	2016-05-27	101	6,782,587.00	805,852	16850400
16550600	000098	2-09-A0010SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible



Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 46 DE 123

16550600	000099	2-09-A0011SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000100	2-09-A00122SN	CARRITO PARA BLOQUE DE SALIDA, FABRICADO EN ACERO, CON ACABADO EN PINTURA EN POLVO, CAP. PARA 10 PARTIDORES, MARCA NORDIC.	2016-05-27	101	1,473,612.00	175,083	16850400
16550600	000101	2-09-A00123SN	CARRITO PARA BLOQUE DE SALIDA, FABRICADO EN ACERO, CON ACABADO EN PINTURA EN POLVO, CAP. PARA 10 PARTIDORES, MARCA NORDIC.	2016-05-27	101	1,473,612.00	175,083	16850400
16550600	000102	2-09-A00125SN	CONTADOR DE VUELTAS CON CAMPANA, MARCO DE ACERO, CAMPANA EN BRONCE CON TIMBRE, 2 # DE HOJA EN MATERIAL DE ZINC, MARCA NORDIC	2016-05-27	101	3,682,265.00	437,497	16850400
16550600	000103	2-09-A0012SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000104	2-09-A00130SN	POLE DE JUEZ DE SALIDA, FABRICADO EN ACERO, LLANTAS DE PLASTICO Y BASE EN ALUMINIO.	2016-05-27	101	3,639,119.00	432,371	16850400
16550600	000105	2-09-A00131SN	BASE DE SALTO CON GARROCHA, FABRICADO EN ALUMINIO CON BASE DE ACERO, AJUSTE DE ALTURA DE 150 A 635 CM, SE RECOJE 80 CM PARA G	2016-05-27	101	49,968,740.00	5,936,880	16850400
16550600	000106	2-09-A00132SN	POLE DE SALTO ALTO, HECHO EN ALUMINIO, BASE T EN ACERO GALVANIZADO TELESCOPICO, LA MEDICION DE 50 A 256 CM, CERTIFICADO IAAF,	2016-05-27	101	5,851,491.00	695,227	16850400
16550600	000107	2-09-A0013SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000108	2-09-A00145SN	Monocubo para Salto con Pértiga, Cobertor de PVC, Cobertor anti spikes, Tamaño 800x600x80cm. Densidad de Espuma 18kg/m3, marc	2016-05-27	101	71,763,104.00	8,526,309	16850400
16550600	000109	2-09-A00146SN	Protector climático de monocubo, Cobertor para proteccionclimatica Hecho de poliéster vinil de alta resistencia, marca nordic.	2016-05-27	101	7,149,565.00	849,453	16850400
16550600	000110	2-09-A00147SN	Monocubo de Salto Alto, Tamaño 600x400x70cm, Cobertor PVC antispike, Densidad de Espuma 18kg/m3. Certificado IAAF, marca nordi	2016-05-27	101	48,150,546.00	5,720,857	16850400
16550600	000111	2-09-A00148SN	Protector climático de monocubo Salto Alto, Cobertor para protección climatica Hecho de poliéster vinil de alta resistencia, m	2016-05-27	101	5,017,701.00	596,162	16850400
16550600	000112	2-09-A0014SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000113	2-09-A00151SN	Medidor de Salto con Pérdiga, " Fabricado en aluminio. Parte superior ajustable con un ángulo montado en la parte superior. H	2016-05-27	101	1,591,196.00	189,053	16850400
16550600	000114	2-09-A00152SN	Base Gancho para barra Salto con Pérdiga, Hecha de Aluminio, modelo telescópico, MARCA NORDIC.	2016-05-27	101	2,344,632.00	278,570	16850400
16550600	000115	2-09-A00153SN	Medidor de Salto Sargo y Salto Triple, Instrumento para medidas exactas. Elimina errors por arena que se desliza, marca nordi	2016-05-27	101	1,443,239.00	171,474	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01 PÁGINA 47 DE 123

16550600	000116	2-09-A00154SN	Medidor de Salto Sargo y Salto Triple, Instrumento para medidas exactas. Elimina errors por arena que se desliza, marca nordic	2016-05-27	101	1,443,239.00	171,474	16850400
16550600	000117	2-09-A00156SN	Marcadores de Línea de Salto, Ayuda para que atleta y público vean línea de salto. Hecha en aluminio. Se entrega en pares, ma	2016-05-27	101	4,033,721.00	479,254	16850400
16550600	000118	2-09-A00157SN	Marcadores de Línea de Salto, Ayuda para que atleta y público vean línea de salto. Hecha en aluminio. Se entrega en pares, ma	2016-05-27	101	4,033,721.00	479,254	16850400
16550600	000119	2-09-A00155SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000120	2-09-A0016SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000121	2-09-A0017SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000122	2-09-A0018SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000123	2-09-A00193SN	Jaula de Lanzamiento 100% movable, Altura de 8 m, altura de la puerta 10.5 m - Con anclajes, pilares atornillados a los ancla	2016-05-27	101	106,304,801.00	12,630,273	16850400
16550600	000124	2-09-A0019SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000125	2-09-A00201SN	Canal de Balas, Canal de acero para retornar balas a carrito durante competiciones con estructura de acero, marca nordic.	2016-05-27	101	4,879,714.00	579,768	16850400
16550600	000126	2-09-A00202SN	Carrito para Javalinas, Carrito con Rack para para 18 Javalinas, hecho de acero y pintado con pintura en polvo, marca nordic.	2016-05-27	101	2,817,700.00	334,776	16850400
16550600	000127	2-09-A00203SN	Carrito para Martillos, Carrito con Rack para para 12 martillos, hecho de acero y pintado con pintura en polvo, marca nordic.	2016-05-27	101	2,788,410.00	331,296	16850400
16550600	000128	2-09-A00204SN	Carrito para Discos, Carrito con Rack para para 28 discos, hecho de acero y pintado con pintura en polvo, marca nordic.	2016-05-27	101	2,788,410.00	331,296	16850400
16550600	000129	2-09-A00205SN	Carrito para Balas, Carrito con Rack para para 15 balas, hecho de acero y pintado con pintura en polvo, marca nordic.	2016-05-27	101	2,788,410.00	331,296	16850400
16550600	000130	2-09-A0020SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000131	2-09-A0021SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000132	2-09-A0022SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000133	2-09-A0023SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000134	2-09-A0024SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000135	2-09-A0025SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

**CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA**

100-21-280

PROCESO AUDITOR

VERSIÓN : 01



NTC ISO
9001:2015**INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE
GESTION****PÁGINA 48 DE
123**

16550600	000136	2-09-A0026SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000137	2-09-A00279SN	Medidor de distancia para eventos de lanzamiento, Anemómetro untar sonico con su tripode, tablero marcador, certificado por I	2016-05-27	101	8,808,794.00	1,046,589	16850400
16550600	000138	2-09-A0027SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000139	2-09-A0028SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000140	2-09-A0029SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000141	2-09-A0030SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000142	2-09-A0031SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000143	2-09-A0032SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000144	2-09-A00333SN	Laserlynx, Dispositivo laser para medir distancias en pista. Todas las medidas son generadas en computadora y pueden ser compa	2016-05-27	101	61,121,720.00	7,261,987	16850400
16550600	000145	2-09-A00334SN	RELOJES META Y CONTRAMETA, Relojes Portatiles para meta y contrameta, compatibles con Finish Lynx, resolucion de 32 x 128 Mon	2016-05-27	101	43,404,525.00	5,156,973	16850400
16550600	000146	2-09-A00335SN	RELOJES META Y CONTRAMETA, Relojes Portatiles para meta y contrameta, compatibles con Finish Lynx, resolucion de 32 x 128 Mon	2016-05-27	101	43,404,525.00	5,156,973	16850400
16550600	000147	2-09-A00336SN	PISTOLA DE SALIDA CON MUNICION X CAJAS, Marco de zinc-aluminio acabado en níquel, cilindro Robusto y fiable seis tiro para la	2016-05-27	101	2,678,407.00	318,227	16850400
16550600	000148	2-09-A00337SN	PISTOLA DE SALIDA CON MUNICION X CAJAS, Marco de zinc-aluminio acabado en níquel, cilindro Robusto y fiable seis tiro para la	2016-05-27	101	2,678,407.00	318,227	16850400
16550600	000149	2-09-A0033SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000150	2-09-A0034SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000151	2-09-A00358SN	UNIDAD CERTIFICADORA DE IMPLEMENTOS, MIDE DISCOS, JAVALINAS, MARTILLOS, BALAS BASCULA DIGITAL MIDE CENTROS DE GRAVEDAD C	2016-05-27	101	19,416,016.00	2,306,853	16850400
16550600	000152	2-09-A0035SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000153	2-09-A0036SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000154	2-09-A0037SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000155	2-09-A0038SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.coPágina Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 49 DE 123

16550600	000156	2-09-A0039SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000157	2-09-A0040SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000158	2-09-A0041SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000159	2-09-A0042SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000160	2-09-A0043SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000161	2-09-A0044SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000162	2-09-A0045SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000163	2-09-A0046SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000164	2-09-A0047SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000165	2-09-A0048SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000166	2-09-A0049SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000167	2-09-A0050SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000168	2-09-A0051SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000169	2-09-A0052SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000170	2-09-A0053SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000171	2-09-A0054SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000172	2-09-A0055SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000173	2-09-A0056SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000174	2-09-A0057SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000175	2-09-A0058SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000176	2-09-A0059SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000177	2-09-A0060SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000178	2-09-A0061SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 50 DE 123

16550600	000179	2-09-A0062SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000180	2-09-A0063SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000181	2-09-A0064SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000182	2-09-A0065SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000183	2-09-A0066SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000184	2-09-A0067SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000185	2-09-A0068SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000186	2-09-A0069SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000187	2-09-A0070SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000188	2-09-A0071SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000189	2-09-A0072SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000190	2-09-A0073SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000191	2-09-A0074SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000192	2-09-A0075SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000193	2-09-A0076SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000194	2-09-A0077SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000195	2-09-A0078SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000196	2-09-A0079SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000197	2-09-A0080SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000198	2-09-A0081SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000199	2-09-A0082SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000200	2-09-A0083SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000201	2-09-A0084SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400


Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

16550600	000202	2-09-A0085SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000203	2-09-A0086SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000204	2-09-A0087SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000205	2-09-A0088SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000206	2-09-A0089SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000207	2-09-A0090SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000208	2-09-A0091SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000209	2-09-A0092SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000210	2-09-A0093SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000211	2-09-A0094SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000212	2-09-A0095SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000213	2-09-A0096SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000214	2-09-A0097SN	VALLA DE COMKPETENCIA FABRICADA EN ALUMINIO, CON BASE D	2016-05-27	101	1,644,698.00	195,410	16850400
16550600	000215	2-09-A1777-1789	Sistema de Competición Lynx Championship, Camara principal 1000 cuadros por segundo. Se puede actualizar en el futuro. Color E	2016-07-01	103	107,052,753.00	12,472,165	16850400
16550600	000216	2-09-A1790-1791	PANTALLA DE LEDS Medidas: 5,88 m de ancho x 3,93 m de alto x 0,25 mts.de profundo Matriz: 304 filas x 464 columnas Pitch: 12	2016-07-01	103	517,971,687.00	60,346,216	16850400
16550600	000217	2-09-AC00001SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 8 JUEGOS.	2016-08-30	104	41,618,846.00	4,802,175	16850400
16550600	000218	2-09-AC00002SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 8 JUEGOS.	2016-08-30	104	41,618,846.00	4,802,175	16850400
16550600	000219	2-09-AC00003SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 8 JUEGOS.	2016-08-30	104	41,618,846.00	4,802,175	16850400
16550600	000220	2-09-AC00004SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 8 JUEGOS.	2016-08-30	104	41,618,846.00	4,802,175	16850400
16550600	000221	2-09-AC00005SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 8 JUEGOS.	2016-08-30	104	41,618,846.00	4,802,175	16850400
16550600	000222	2-09-AC00006SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400
16550600	000223	2-09-AC00008SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400
16550600	000224	2-09-AC00009SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400
16550600	000225	2-09-AC00010SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400
16550600	000226	2-09-AC00011SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400
16550600	000227	2-09-AC00012SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-08-30	104	53,000,053.00	6,115,391	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 52 DE 123


16550600	000228	2-09-AC00013SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 8 JUEGOS.	2016-09-29	105	39,193,253.00	4,479,229	16850400
16550600	000229	2-09-AC00014SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-09-29	105	50,683,895.00	5,792,445	16850400
16550600	000230	2-09-AC00015SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 10 JUEGOS.	2016-09-29	105	50,683,895.00	5,792,445	16850400
16550600	000231	2-09-AC00016SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 06 JUEGOS.	2016-09-29	105	34,545,161.00	3,948,018	16850400
16550600	000232	2-09-AC00017SN	GIMNASIOS BIOSALUDABLES KIT DE 12 JUEGOS.	2016-09-29	105	58,580,425.00	6,694,906	16850400
16550600	000233	2-09-AC00018SN	GIMNASIO BIOSALUDABLE KIT DE 10 JUEGOS.	2016-11-04	107	55,582,979.00	6,233,605	16850400
16550600	000234	2-09-AC00019SN	GIMNASIO BIOSALUDABLE KIT DE 10 JUEGOS.	2016-11-04	107	55,582,979.00	6,233,605	16850400
16550600	000235	2-09-AC00020SN	GIMNASIO BIOSALUDABLE KIT DE 06 JUEGOS.	2016-11-04	107	43,400,762.06	4,867,375	16850400
16559000	000240	2-14-A07548	HIDROLAVADORA ELECTRICA MARCA KARCHER HD-517C, PROFESIONAL, 220V, PESO 23 KG, MEDIDAS 360X375X925, SN/011514	2015-12-02	96	4,332,000.00	541,500	16850400
16559000	000242	2-14-A1475	UNIDAD CONDENSADORA PARA AIRE INTEGRAL PISO TECJO, DE 36000 BT.U, MARCA CONFORFRESH, MODELO CKL60MP, SERIAL 1104068965	2011-12-30	48	840,000.00	210,000	16850400
16559000	000243	2-14-A1696	AIRE ACONDICIONADO TIPO MINI SPLIT, 12000 BTU, INVERTER, 220V, MARCA LG, MODELO VMC122CJ, CONSOLA SN/412TASW00366, CONDENSADO	2015-12-30	96	1,669,363.00	208,670	16850400
16559000	000244	2-14-A1697	AIRE ACONDICIONADO TIPO MINI SPLIT, 12000 BTU, INVERTER, 220V, MARCA LG, MODELO VMC122CJ, CONSOLA SN/412TADR00370, CONDENSADO	2015-12-30	96	1,669,363.00	208,670	16850400
16559000	000245	2-14-A1698	AIRE ACONDICIONADO TIPO PISO TECHO 5TR, INVERTER, 220V, MARCA LG, MODELO AUUQ54GH1, CONSOLA SN/510TAHQB3897, CONDENSADOR SN/5	2015-12-30	96	6,710,918.00	838,865	16850400
16559000	000246	2-14-A1699	AIRE ACONDICIONADO TIPO PISO TECHO 3TR, INVERTER, 220V, MARCA LG, MODELO AUUQ36GH1, CONSOLA SN/509TAFZAS195, CONDENSADOR SN/5	2015-12-30	96	5,017,642.00	627,205	16850400
16559000	000247	2-14-A1700	AIRE ACONDICIONADO TIPO PISO TECHO 3TR, INVERTER, 220V, MARCA LG, MODELO AUUQ36GH1, CONSOLA SN/509TAEJAS188, CONDENSADOR SN/5	2015-12-30	96	5,017,642.00	627,205	16850400
16559000	000248	2-14-A1701	AIRE ACONDICIONADO TIPO PISO TECHO 5TR, INVERTER, 220V, MARCA LG, MODELO AUUQ54GH1, CONSOLA SN/510TANSA5391, CONDENSADOR SN/5	2015-12-30	96	6,710,918.00	838,865	16850400
16559000	000249	2-14-A1704	SOPLADORA DE ESPALDA STHIL BR600 MAGNUM, A GASOLINA, 64.8 CM3, PESO 9.8 KG, MOTOR 4MIX, SN/503166976, ARNES DE CADERA, EMPUÑA	2015-12-03	96	1,360,000.00	170,000	16850400
16559000	000250	2-14-A1705	VENTILADOR INDUSTRIAL DAYTON 36", MOVIL, DOS RUEDAS, 110V, MOTOR HP 1/2,	2015-12-02	96	1,283,200.00	160,400	16850400
16559000	000252	2-14-A07530	EQUIPO SOLDADURA PORTATIL 220 WTS SN161204453MINIAR	2017-06-30	114	3,420,000.00	360,000	16850400
16559000	000253	2-14-A07531	GUADAÑADORA STHIL FS-280 SN/367315867	2017-06-30	114	2,280,000.00	240,000	16850400
16559000	000254	2-14-A00003SN_1	GUADAÑADORA STHIL SERIAL 36665848	2016-12-31	108	2,610,000.00	290,000	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible


Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 53 DE 123

16559000	000255	2-14-A09477-	GUADAÑADORA CILINDRAJE 39CC, MARCA STIHL, MODELO F5, SN 367842592C	2018-12-10	120	2,500,000.00	250,000	16850400
16559000	000256	2-14-A09485	SOPLADORA STIHL BR-600 SN 514388395	2018-12-10	120	3,100,000.00	310,000	16850400
16559000	000257	2-14-A9487	ASPIRADORA INDUSTRIAL 48 LTS, MARZA KARCHER, MODELO LR 54005, SN 020229	2018-12-10	120	3,100,000.00	310,000	16850400
16559000	000258	2-14-A9486	PLANTA ELECTRICA 6.500 W A DIESEL, MARCA ECO HORSE, MODELO KDF 6700Q, SN NKDFA05024279	2018-12-10	120	7,200,000.00	720,000	16850400
16559000	000259	2-14-A09421	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-1210F2, SN 3405455560184030130005. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560284020120151	2018-07-13	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000260	2-14-A09422	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-1210F2, SN 3405455560184030130098. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560284020120	2018-07-13	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000261	2-14-A09423	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-1210F2, SN 3405455560184030130118. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560284020120130	2018-07-13	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000262	2-14-A09424	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-1210F2, SN 3405455560184030130101. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560284020120004	2018-07-13	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000263	2-14-A09425	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-1210F2, SN 3405455560184030130093. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560284020120138	2018-07-13	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000264	2-14-A09426	AIRE MINI SPLIT 24.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-2410F2, SN 3405455560684030130062. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560584030150053	2018-07-13	120	2,915,500.00	291,550	16850400
16559000	000265	2-14-A9427	AIRE MINI SPLIT 24.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-2410F2, SN 3405455560684020130017. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560584030150086	2018-07-13	120	2,915,500.00	291,550	16850400
16559000	000266	2-14-A9428	AIRE MINI SPLIT 24.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, CONDENSADORA: MOD MS-2410F2, SN 3405455560684020130048. CONSOLA: MOD MS-1210F2 SN 3405455560584030150043	2018-07-13	120	2,915,500.00	291,550	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		100-21-280	
	PROCESO AUDITOR			
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 54 DE 123	


16559000	000267	2-14-A09478	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA MIRAGE, MOD ELF-CLF121Q, CONSOLA:ELF121Q7041804785 CONDENSADORA: CLF121Q7041804531	2018-12-26	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000268	2-14-A09479	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA MIRAGE, MOD ELF-CLF121Q, CONSOLA:ELF121Q7041805240 CONDENSADORA: CLF121Q7041804654	2018-12-26	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000269	2-14-A09480	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA MIRAGE, MOD ELF-CLF121Q, CONSOLA:ELF121Q7041805221 CONDENSADORA: CLF121Q7041804604	2018-12-26	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000270	2-14-A09481	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA MIRAGE, MOD ELF-CLF121Q, CONSOLA:ELF121Q7041804780 CONDENSADORA: CLF121Q7041804640	2018-12-26	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000271	2-14-A09482	AIRE MINI SPLIT 12.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA MIRAGE, MOD ELF-CLF121Q, CONSOLA:ELF121Q7041805042 CONDENSADORA: CLF121Q7041805042	2018-12-26	120	1,981,350.00	198,135	16850400
16559000	000272	2-14-A09483	AIRE MINI SPLIT 24.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA MIRAGE, MOD ELF-CLF261Q, CONSOLA:ELF261Q7061800272 CONDENSADORA: CLF261Q7061800256	2018-12-26	120	2,915,500.00	291,550	16850400
16559000	000273	2-14-A09484	AIRE MINI SPLIT 24.000BTU A 220V CONVENCIONAL R 410 MARCA BLUE LINE, MOD ELF-CLF261Q, CONSOLA:3406412940388220150087 CONDENSADORA: 3406412940488210150098	2018-12-26	120	2,915,500.00	291,550	16850400
16559000	000354	2-14-A030032	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: G17628ELF61Q7031903420, CONDENSADORA: CLF261Q7031903381	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000355	2-14-A030033	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903204, CONDENSADORA: CLF261Q7031903231	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000356	2-14-A030034	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903580, CONDENSADORA: CLF261Q7031903337	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000357	2-14-A030035	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903205, CONDENSADORA: CLF261Q7031903161	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000358	2-14-A030036	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903239,	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible


Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		100-21-280	
	PROCESO AUDITOR			
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 55 DE 123	

			CONDENSADORA: CLF261Q7031903213					
16559000	000359	2-14-A030037	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903229, CONDENSADORA: CLF261Q7031903285	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000360	2-14-A030038	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903419, CONDENSADORA: CLF261Q7031903338	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000361	2-14-A030039	AIRE MINI SPLIT 24.0000 BTU A 220V CONVENCIONAL R 410A MARCA MIRAGE, CONSOLA: ELF61Q7031903227, CONDENSADORA: CLF261Q7031903233	2019-07-29	120	3,034,500.00	303,450	16850400
16559000	000372	2-14-A180034	Aspiradora Profesional 2300w, 110v, capacidad tanque 70 lts, capacidad succion 208 mbar, filtro cartucho, alto 51 cm, fondo 51 cm, ancho 74 cm, incluye manguera para aspirar de 4 mt con codo, 2 tubos de aspirar de metal x 0.5 m, boquilla barredora de suelos seco y humedo, filtro papel	2019-12-19	120	3,095,000.00	309,500	16850400
16559000	000373	2-14-A180035	Equipo de Soldadura portatil 225 am, a 110 a 220	2019-12-19	120	2,450,000.00	245,000	16850400
16559000	000374	2-14-A20013	Guadañadora a Gasolina Profesional 39 cc, potencia 2, 6cv, 7.9 kg	2019-12-19	120	2,650,000.00	265,000	16850400
16559000	000375	2-14-A180036	Hidrolavadora alta presion mayor o igual 2300 psi, 4.2 hp, 220 v. incluye accesorios	2019-12-19	120	6,300,000.00	630,000	16850400
16559000	000376	2-14-A180062	BICICLETA DE SPINING- SPORT FITNESS	2019-12-26	120	2,528,000.00	252,800	16850400
16559000	000377	2-14-A180062-1	BICICLETA DE SPINING- SPORT FITNESS	2019-12-26	120	2,528,000.00	252,800	16850400
16559000	000378	2-14-A180071	MULTIFUERZA 100LB-GIMNASIO BANCA-MULTIFUNCIONAL	2019-12-26	120	2,962,000.00	296,200	16850400
16559000	000379	2-14-A180072	ELIPTICA 10 EN 1 DP CARDIOVASCULAR MONITOR ESCALAO R LIGAS	2019-12-26	120	2,768,000.00	276,800	16850400
16559000	000380	2-14-A180077	TROTADORA DE ALTO FLUJO	2019-12-26	120	5,935,199.00	593,520	16850400
16559000	000381	2-14-A180083	TRANSFORMADOR TRIFASICO TRIFILAR 150KVA-13,2K/220/127V	2019-12-27	120	17,130,050.00	1,713,005	16850400
16559000	000382	2-14-A010001	AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT 24.000BTU - 220 V MARCA BLUELINE, CONSOLA: MODELO: MS-2410F2 SERIE: 3408636050598200130075. CONDENSADORA: MODELO: MS-2410F2 SERIE 340A1364504061108600028	2020-12-30	120	3,486,700.00	348,670	16850400
16559000	000383	2-14-A010002	AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT 24.000BTU -220 V MARCA BLUELINE. CONSOLA:MODELO: MS-2410F2SERIE: 340A1364503061008900050, CONDENSADORA: MODELO: MS-2410F2 SERIE: 340A1364504061108600034	2020-12-30	120	3,486,700.00	348,670	16850400

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 56 DE 123


16559000	000384	2-14-A010003	AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT 24.000BTU -220 V MARCA BLUELINE, CONSOLA: MODELO: MS-2410F2SERIE: 340924112059B040170039, CONDENSADORA: MODELO: MS-2410F2SERIE: 340A136350406110860038	2020-12-30	120	3,486,700.00	348,670	16850400
16559000	000385	2-14-A010004	AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT 24.000BTU 220 V MARCA BLUELINE, CONSOLA:MODELO: MS-2410F2SERIE: 340A136450306100890048, CONDENSADORA: MODELO: MS-2410F2 SERIE: 3408636050698210120062	2020-12-30	120	3,486,700.00	348,670	16850400
16559000	000386	2-14-A010005	AIRE ACONDICIONADO MINI SPLIT 24.000BTU 220 V MARCA BLUELINE, CONSOLA: MODELO: MS-2410F2SERIE: 340A136450306100890073, CONDENSADORA: MODELO: MS-2410F2SERIE: 3408438920698010170029	2020-12-30	120	3,486,700.00	348,670	16850400
16559000	000387	2-14-A010008	GUADAÑADORA A GASOLINA PROFESIONAL 39 CC, POTENCIA 2, 6CV, 7.9 KG MARCA STHIL FS 280 SR 369637971	2020-12-11	120	2,623,500.00	262,350	16850400
16559000	000388	2-14-A010021	SOPLADOR STIHL BR 600 MAGNUN O SIMILAR SR 42829673302 DS CE 042020	2020-12-11	120	1,782,000.00	178,200	16850400
16559000	000390	2-08-A180084	MARTILLO DEMOLEDOR ENCASTRE HEXAGONAL 28 MM 35J-1600 WATTS, MARCA SIEFKEN INDUSTRIELL SN 03321010000SD580041	2021-11-30	120	5,176,500.00	43,138	16850400
16559000	000391	2-14-A180085	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA 21690918260820182, CONDENSADORA 118270810107	2021-11-30	120	2,550,000.00	21,250	16850400
16559000	000392	2-14-A180086	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA SN:341E221690918260820176, CONDENSADORA SN:341E221691118270810143	2021-11-30	120	2,550,000.00	21,250	16850400
16559000	000393	2-14-A180087	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA N:341E221690918260820240, CONDENSADORA SN:341E221691118270810178	2021-11-30	120	2,550,000.00	21,250	16850400
16559000	000394	2-14-A180088	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA SN:341E221690918260820129, CONDENSADORA SN:341E221691118270810133	2021-11-30	120	2,550,000.00	21,250	16850400
16559000	000395	2-14-A180089	AIRE MINISPLIT 12.000 BTU 220V MARCA MIDEA, CONSOLA SN:341E221690918260820210, CONDENSADORA SN:342E221691118270810195	2021-11-30	120	2,550,000.00	21,250	16850400
16600800	000368	2-11-A180050	BALANZA INTELIGENTE/ ANALIZADOR /CORPORAL/ BIOMNEDANCIA TANITA FISCAM BC-585F	2019-12-26	120	3,210,000.00	321,000	16850500
16600800	000369	2-11-A180067	ULTRASONIDO PROFESIONAL DE 1MHZ SALOOM	2019-12-26	120	4,114,000.00	411,400	16850500
16600800	000370	2-11-A180068	ELECTRO ESTIMULADOR GP 24	2019-12-26	120	2,366,000.00	236,600	16850500
16600800	000371	2-11-A180069	LASER TERAPPYPRISMA	2019-12-26	120	3,440,000.00	344,000	16850500

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 57 DE 123


16650100	000274	2-18-A1622	CARTELERA PARA EXTERIOR, CUBIERTA LAMINA POLICARBONATO, METALICA TUBERIA 1 1/2" REFORZADA, FRENTE EN LAMINA GALVANIZADA CALIB	2015-09-17	93	1,927,000.00	248,645	16850600
16650100	000276	2-18-A1586	ESCRITORIO TIPO GERENCIAL, SUPERFICIE CRISTAL LAMINADO 10+10, SOPORTES EPDESTAL EN TUBERIA COLL ROLLED CROMADA, EJE CENTRAL E	2014-12-31	84	2,029,988.00	289,998	16850600
16650100	000277	2-18-A1603	BIBLIOTECA FABRICADA MADERA MDF DE 15MM, ENCHAPADA EN FORMICA, TRES CUERPOS, UNO CENTRAL CON PUERTA EN VIDRIO, SOPORTE DE PED	2014-12-31	84	1,260,000.00	180,000	16850600
16650100	000278	2-18-A1623	CARTELERA PARA INTERIOR METALICA TUBERIA 1 1/2" REFORZADA, FRENTE EN LAMINA GALVANIZADA CALIBRE 18, MEDIDA 1.80MTX1.10 MT, VI	2015-09-17	93	1,394,342.00	179,915	16850600
16650100	000279	2-18-A1624	ATRIUM MADERA LAMINADA DE ALTA PRESION, ESTRUCTURA EN TUBERIA CON ACABADO CROMADO Y PINTURA ELECTROESTATICA, CUATRO RUEDAS 5CM	2015-09-17	93	1,762,500.00	227,419	16850600
16650100	000280	2-18-A9451	ARCHIVO RODANTE DOBLE DE 16 UNDS, 40 X 90 X 2, CON BASES RODANTES, BASES FIJAS, RIELES PARA DESPLAZAMIENTO, ENCHAPE EN LAMINA METALICA 0.85 X 21 PARA LA BASE RODANTE, DE 0.43 X2.1 PARA LA BASE FIJA, 1 PUERTA PARA EL PSILLO DE CONSULTA.	2018-07-19	120	13,896,667.00	1,389,667	16850600
16650100	000281	2-18-A9605	MODULO PARA RECEPCION DE 2.40MT X 1.50MT X 1.15MT DE ALTO, SUPERFICIE DE ATENCION AL PUBLICO EN DOS VIDRIOS TEMPLADOS DE 8MM INCOLORO, FABRICADO EN LAMINA SUPERCOR RH DE 15MM COLOR CHANTILLY, DOS ARCHIVADORES TIPO PEDESTAL METALICO Y EN ESTRUCTURA METALICA LAMINA CALIBRE 22 RECUBIERTA CON PINTURA ELECTROSTATICA EN POLVO COLOR GRIS Y CAJONERAS CON CORREDERAS LATERALES EN RIEL, MEDIDAS 70 CMS ALTO, 38 CMS ANCHO 47 CMS DE PROFUNDIDAD, PASA CABLE DE 2"	2018-12-26	120	2,226,667.00	222,667	16850600
16650100	000282	2-18-AC09604	ESCRITORIO GERENCIAL EN FORME DE L, MEDIDAS 1.70 MT X 1.70 MT X 0.60 MT DE ANCHO X 0.75MT DE ALTO, SUPERFICIE EN VIDRIO TEMPLADO DE 15MM PULIDO Y BRILLADO COLOR NEGRO, EN PEDESTAL METALICO LAMINA CALIBRE 16, ARCHIVADOR EN MELEMINA SUPERCOR RH 15MM COLOR NEGRO	2018-12-26	120	1,760,000.00	176,000	16850600
16700100	000299	2-07-A9461	DRONE 4K DE ALTA GAMA, MARCA DJI MAVIC AIR, SN 0K1UF5S00E02MY	2018-12-20	36	5,999,980.00	1,999,993	16850700
16700100	000300	2-07-A9468	UPS INTERACTIVA 3000VA, 2700WATS USB Y SERIAL, UPS SN E1809054114	2018-12-20	36	2,493,050.00	831,017	16850700

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 58 DE 123


16700100	000362	2-07-A070009	CABINA ACTIVA DE 15" DOS VIAS DRIVER DE 2" 400WRMS/800 CON AMPLIFICADOR CLASE H MARCA AUDIO SOUND	2019-12-17	36	2,400,000.00	800,000	16850700
16700100	000363	2-07-A070010	CABINA ACTIVA DE 15" DOS VIAS DRIVER DE 2" 400WRMS/800 CON AMPLIFICADOR CLASE H MARCA AUDIO SOUND	2019-12-17	36	2,400,000.00	800,000	16850700
16700100	000389	2-07-A010001_1	LETRERO EXTERIOR CAJA DE LUZ CON ILUMINACION LED DE ACERO INOXIDABLE CON LOGO INSTITUCIONAL DELINDERBA	2020-12-02	120	2,816,384.00	281,638	16850400
16700200	000313	2-24-A9407	COMPUTADOR ESCRITORIO PROCESADOR INTEL I5 7500T, DISCO DURO 500GB MEMORIA RAM 4GB, MONITOR PANTALLA MARCA DELL MOD E1916H SER 38D16D2, CPU MARCA DELL OPTIPLEX MOD 3050 SER 6Z82CM2, MOUSE MARCA DELL SER CNODVORHLO 3007A002T7, TECLADO MARCA DELL SR CNOFZJU2LO3007BNOCF0	2018-06-13	36	2,797,050.00	543,871	16850700
16700200	000314	2-24-A9408	COMPUTADOR ESCRITORIO PROCESADOR INTEL I5 7500T, DISCO DURO 500GB MEMORIA RAM 4GB, MONITOR PANTALLA MARCA DELL MOD E1916H SER C9D16D2, CPU MARCA DELL OPTIPLEX MOD 3050 SER HFQ6CM2, MOUSE MARCA DELL SER CNODVORHLO 3007A002N6, TECLADO MARCA DELL SR CNOFZJU2LO3007BNO8MI	2018-06-13	36	2,797,050.00	543,871	16850700
16700200	000315	2-24-A9409	COMPUTADOR ESCRITORIO PROCESADOR INTEL I5 7500T, DISCO DURO 500GB MEMORIA RAM 4GB, MONITOR PANTALLA MARCA DELL MOD E1916H SER 79D16D2, CPU MARCA DELL OPTIPLEX MOD 3050 SER HFR2CM2, MOUSE MARCA DELL SER CNODVORHLO 3007A00207, TECLADO MARCA DELL SR CNOFZJU2LO3007BNOCFX	2018-06-13	36	2,797,050.00	543,871	16850700
16700200	000316	2-24-A9410	COMPUTADOR ESCRITORIO PROCESADOR INTEL I5 7500T, DISCO DURO 500GB MEMORIA RAM 4GB, MONITOR PANTALLA MARCA HP MOD V194 SER 3CQ032HB4, CPU MARCA HP PRODESK MOD 600 G3MINI SER 8CG7496SXP, MOUSE MARCA HP MOD OPTICAL SER FCMHH0CQWA2LTS, TECLADO MARCA HP KB SR BXKLOALAA32Q8	2018-06-13	36	2,797,050.00	543,871	16850700
16700200	000317	2-24-A9411	COMPUTADOR ESCRITOTRIO INTEL CORE I5 7500T, DISCO DURO 500GB, MEMORIS RAM 4 GB DDR4, CPU MARCA DELL OPTIPLEX MOD 3050 SER 6Z95CM2, PANTALLA DELL MOD E1916H SER H8D1602 MOUSE DELL SER CNODVORHLO3007A002NZ TECLADO DEL SER CNOFZJU2LO3007BNOCF0	2018-06-13	36	2,797,050.00	543,871	16850700
16700200	000318	2-24-A9412	ESCANER CORPORATIVO AUTOMATICO DE 35PPM/70IPM, ESCANE0 50 HOJAS DOBLE CARA, HAST 3500 PAGINAS DIARIO, VELOCIDAD BITS 24 ESTERNOS Y	2018-06-13	36	1,696,500.00	329,875	16850700

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01 PÁGINA 59 DE 123

			48 INTERNOS, MARCAA EPSON MOD J381A SER X2HJ033544					
16700200	000319	2-24-A9413	ESCANER CORPORATIVO AUTOMATICO DE 35PPM/70IPM, ESCANEAO 50 HOJAS DOBLE CARA, HAST 3500 PAGINAS DIARIO, VELOCIDAD BITS 24 ESTERNOS Y 48 INTERNOS, MARCAA EPSON MOD J381A SER X2HJ059160	2018-06-13	36	1,696,500.00	329,875	16850700
16700200	000320	2-24-A9414	ESCANER CORPORATIVO AUTOMATICO DE 35PPM/70IPM, ESCANEAO 50 HOJAS DOBLE CARA, HAST 3500 PAGINAS DIARIO, VELOCIDAD BITS 24 ESTERNOS Y 48 INTERNOS, MARCA EPSON MOD J381A SER X2HJ045594	2018-06-13	36	1,696,500.00	329,875	16850700
16700200	000321	2-24-A9811	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4,DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19", MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05VMF, MOUSE 004T03N, TECLADO 02694959	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700
16700200	000322	2-24-A9812	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4,DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19", MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05W90, MOUSE 004T0L5, TECLADO 02694959	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700
16700200	000323	2-24-A9813	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4,DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19", MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05W4W, MOUSE 004R26L, TECLADO 02694959	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700
16700200	000324	2-24-A9814	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4,DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19", MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05W9V MOUSE 004T0N2, TECLADO 02694959	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700
16700200	000325	2-24-A9815	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4,DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19", MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05VM7 MOUSE 004T0GL, TECLADO 02694963	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700
16700200	000326	2-24-A9816	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4,DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19",	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 60 DE 123



			MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05WC9 MOUSE 004TDKD, TECLADO 02720798					
16700200	000327	2-24-A9817	PORTATIL PANTALLA 15.6" DISCO DURO DE 1TB, MARCA ACER ASPIRE E14, SN NXH2ZAL00182122B557600	2018-12-20	36	3,495,030.00	1,165,010	16850700
16700200	000328	2-24-A9818	PORTATIL PANTALLA 15.6" DISCO DURO DE 1TB, MARCA ACER ASPIRE E14, SN NXH2ZAL00182122BA57600	2018-12-20	36	3,495,030.00	1,165,010	16850700
16700200	000329	2-24-A9819	COMPUTADOR SFF CORPORATIVO PROCESADOR INTEL CORE I5 7500T MEMORIA 4GB 2400 MHZ DDR4, DISCO DURO 1000GB, HARD DRIVE DVD RW, TARJETA WIFI INTEL INTEGRATED, MONITOR 19", MARCA LENOVO ALL IN ONE S1H05W4W, MOUSE 004R26L, TECLADO 02694959	2018-12-20	36	4,200,700.00	1,400,233	16850700
16700200	000330	2-24-A9820	ESCANER WORK FORCE, ALIMENTACION VERTICAL, DUPLES A COLOR, MARCA EPSON DS 530, SN X2HJ088172	2018-12-20	36	1,898,050.00	632,683	16850700
16700200	000331	2-24-A9821	ESCANER WORK FORCE, ALIMENTACION VERTICAL, DUPLES A COLOR, MARCA EPSON DS 530, SN X2HJ088263	2018-12-20	36	1,898,050.00	632,683	16850700
16700200	000332	2-24-A9822	FOTOCOPIADORA LASER IMPRESIONES NEGRO HASTA 42PPMM/ESCANER CAMA PLANA ALIMENTADOR AUTOMOATICO, MARCA SAMSUNG - M4070FR SN CNB1L5Y0Q3	2018-12-20	36	3,900,225.00	1,300,075	16850700
16700200	000333	2-24-A9823	FOTOCOPIADORA LASER IMPRESIONES NEGRO HASTA 42PPMM/ESCANER CAMA PLANA ALIMENTADOR AUTOMOATICO, MARCA SAMSUNG - M4070FR SN CNB1L5Y0NZ	2018-12-20	36	3,900,225.00	1,300,075	16850700
16700200	000364	2-24-A30013	SERVIDOR HPE ML 110GEN SN 2M294005B8, DISCO DURO HPE 1TB SATA SN THN92810Z7, HP 9.5MM SATA DVD/RW SN 2YF93900BC, HP, USB KEYBOARD/MAUSE KID SN 9CP93900XV, TECLADO BDAGP0AVBC60KA, MOUSE 590509-004	2019-12-19	36	4,799,984.00	1,599,995	16850700
16700200	000365	2-24-A20009	SCANNER MARCA HP 7500 L2725B#BGJ 50PPM 600*600PPP SN SG96H1109R	2019-12-19	36	5,108,670.00	1,702,890	16850700
16700200	000366	2-24-A10046	COMPUTADOR TODO EN UNO, CON LICENCIA WINDONWS 10 PROFESIONAL, PROCESADOR ICORE 5 DISCO DURO 500 GB, MARCA DELL OPTIPLEX 5260, SN 522LPX2, TECLADO SN 0F2JV2-LO300-944-0CFJ, MOUSE SN 0PRDV9-LO300941-0368-A00	2019-12-19	36	3,222,800.00	1,074,267	16850700
16700200	000367	2-24-A10047	COMPUTADOR TODO EN UNO, CON LICENCIA WINDONWS 10 PROFESIONAL, PROCESADOR ICORE 5 DISCO DURO 500 GB, MARCA DELL OPTIPLEX 5260, SN 51YBPX2 TECLADO SN 0F2JV2-LO300-944-0DBK-AO3, MOUSE SN 0PRDV9-LO300941-0370	2019-12-19	36	3,222,800.00	1,074,267	16850700

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 61 DE 123

16750201	000334	2-13-A0358SN	CAMION CHEVROLET MODELO NKR-729, COLOR BLANCO: CHASIS AL DESNUDO CON CABINA CON DOS PUERTAS Y LOGOTIPOS AL COSTADO, CHASIS SE	2006-04-26	60	24,860,000.00	4,972,000	16850810
							\$ 379,638,062.11	

(01) OBSERVACION ADMINISTRATIVA: Al revisar la cuenta depreciación acumulada para la vigencia 2021, se revisan los valores depreciados de manera mensual de los activos fijos, encontrando que el activo fijo denominado gimnasio biosaludable kit de 8 juegos, identificado con código 000217 y calcomanía 2-09-ac00001sn, el cual se encuentra registrado en la cuenta contable 16550600, no fue depreciado de manera automática por el sistema de almacén en el mes de agosto de 2021, siendo su valor mensual a depreciar \$401.181.

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: Mediante Documento No.1731 del 25 de octubre 2022 el INDERBA, responde lo siguiente:

La entidad acepta el hallazgo. En tal sentido se procederá a realizarse el plan de mejoramiento a nivel administrativo para mejorar los procesos y procedimientos para el control de los activos con los que cuenta la entidad y sus depreciaciones.

ANALISIS DE LA RESPUESTA: Una vez realizado el análisis de la respuesta dada por la entidad auditada, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja confirma el presente hallazgo, como quiera que el sujeto de control acepta la observación detectada por el equipo auditor. **Por la anterior se confirma el Hallazgo Administrativo (1).**

PASIVO

CUENTAS POR PAGAR

El grupo de Cuentas por Pagar refleja un incremento del saldo con respecto al año inmediatamente anterior por valor de \$9.154.880, correspondiente a las obligaciones por la adquisición de bienes y servicios donde es importante la relevancia que tienen la Prestación de Servicios Profesionales, Técnicos de Apoyo, Compras, entre otras obligaciones por pagar.

Código	DETALLE	Dic-2021	Dic-2020	Variación	2021	2020
		Periodo Actual	Periodo Ant			
	PASIVO	342.679.902	333.525.021	9.154.880	9%	11%
	24 Cuentas por pagar	342.679.902	333.525.021	9.154.880	9%	11%

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 62 DE 123

**CUADRO No 21
CUENTAS POR PAGAR**

DESCRIPCIÓN			SALDOS A	CORTES DE
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020
2.4	Cr	CUENTAS POR PAGAR	342.679.902	333.525.021
2.4.01	Cr	Adquisición de bienes y servicios nacionales	110.267.392	155.343.935
2.4.07	Cr	Recursos a favor de terceros	130.355.812	115.185.886
2.4.24	Cr	Descuentos de nómina	51.941.397	26.347.830
2.4.36	Cr	Retención en la fuente e impuesto de timbre	32.550.023	34.731.404
2.4.40	Cr	Impuestos, contribuciones y tasas	12.599.731	0
2.4.45	Cr	Impuesto al Valor Agregado – IVA	4.965.546	1.915.966

Fuente:


Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Las demás obligaciones corresponden al giro normal, tales como Retención en la Fuente, Retención de IVA, Retención de ICA, Estampillas, Tasas y Contribuciones, IVA cuyo pago se realiza en el mes de enero de 2022 dentro de los términos establecidos en la norma. Se evidencia una adecuada gestión del cumplimiento de las obligaciones.

Las Cuentas por Pagar se detallan así:

**CUADRO No 22
CUENTAS POR PAGAR DETALLADAS**

2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	130,355,812.00
240720	Recaudos por clasificar	581,672.00
24072001	RECAUDOS POR CLASIFICAR?	581,672.00
240722	Estampillas	119,539,919.00
24072201	Estampilla Prouis 2%?	28,019,099.00
24072202	Estampilla Prohospital 2%?	29,121,229.00
24072203	Fonmur 0.5%?	2,192,486.00

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 63 DE 123

24072204	Estampilla Pro-Adulto Mayor 2%?	29,121,229.00
24072205	Estampilla Pro- Cultura 1%?	12,700,490.00
24072206	Ordenanza 012-2005?	5,714,012.00
24072208	Impuesto a la Seguridad FONMUSERCON	12,671,374.00
240790	OTROS RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	10,234,221.00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	51,941,397.00
242401	Aportes a fondos pensionales	2,461,077.00
24240101	Deducido a Empleados Pension?	2,461,077.00
242402	Aportes a seguridad social en salud	2,034,705.00
24240201	Deducido a Empleados Salud?	2,034,705.00
242404	Sindicatos	161,992.00
24240401	Astdemp	47,147.00
24240402	Sunet	114,845.00
242407	Libranzas	43,460,266.00
24240701	Libranzas?	9,978,369.00
24240702	Libranzas Coopmutual	33,481,897.00
242411	Embargos judiciales	3,823,357.00
24241101	Embargos Judiciales?	3,823,357.00
2436	RETENCION EN LA FUENTE	32,550,023.00
243603	HONORARIOS	0
24360301	Honorarios Persona Natural	0
24360302	Honorarios Persona Juridica	0
24360303	Licencias de software 3.5%	0
243605	SERVICIOS	3,062,679.00
24360502	Servicios Declarantes 4%	2,107,240.00
24360506	Servicios Vigilancia	494,829.00
24360508	Servicios aseo, cafeteria, vigilancia Art	460,610.00
243608	COMPRAS	4,617,813.00
24360802	Compras de Combustibles	0
24360803	Compras en General 2.5%	4,617,813.00
243615	A empleados articulo 383 Et	8,507,000.00
24361501	A empleados articulo 383 Et	8,507,000.00
243625	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	8,067,282.00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175



Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 64 DE 123



24362501	IVA Retenido	8,067,282.00
243626	CONTRATOS DE OBRA PUBLICA	5,068,550.00
24362601	CONTRATOS DE OBRA PUBLICA	5,068,550.00
243627	Retención de impuesto de industria y comer	3,226,699.00
24362701	Retencion de Industria y cion. Acuerd. 029	3,226,699.00
2436270105	Retencion de Industria y cion Tarifa 6 x 1	3,069,311.00
2436270106	Retencion de Industria y cion Tarifa 7 x 1	40,418.00
2436270111	Retencion de Industria y cion Tarifa 5.5 x	116,970.00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	12,599,731.00
244024	Tasa	12,599,731.00
24402401	Tasa Pro Deporte y Recreación 1.5%	12,599,731.00
2445	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO IVA	4,965,546.21
244502	IVA VENTA DE SERVICIOS	4,965,546.21

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	

Constitución de las Cuentas por Pagar vigencia 2021

A diciembre 31 de 2021, mediante la Resolución 0004 del 14 de Enero de 2022, por medio de la cual se constituyen las cuentas por pagar a Diciembre 31 de 2021.

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 66 DE 123	

	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA	F. 01 PG-GJC
	RESOLUCION No. 0004	Versión 09
	POR MEDIO DE LA CUAL SE RECONOCEN LAS CUENTAS POR PAGAR DEL INDERBA A DICIEMBRE 31 DE LA VIGENCIA 2021	Fecha: 22.12.21

EL DIRECTOR GENERAL DEL INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA – INDERBA

En uso de sus facultades legales y en especial las conferidas por el Acuerdo 016 de 1996 y su Acuerdo modificatorio No.085 de 1997 del Concejo Municipal, Decreto de nombramiento No.457 del 31 de diciembre de 2021, Acta de Posesión No.001 del 03 de enero de 2022.


CONSIDERANDO:

1. Que los órganos municipales constituirán al cierre de cada vigencia las cuentas por pagar de las obligaciones correspondientes a los compromisos pactados en los contratos de bienes y servicios de acuerdo con lo establecido en la Ley 38/89 Artículo 72; Ley 179/94 Art 38, Ley 25/95 Artículo 8.
2. Que en el artículo 12 de los Decretos No 421 del 09 de diciembre de 2021 y 0438 del 23 de diciembre de 2021, establece: "Las cuentas por pagar de los órganos que conforman el Presupuesto General del Distrito, correspondientes al año 2021, deberán constituirse a más tardar el primero de febrero de 2022. Serán constituidas por el ordenador del gasto y el tesorero de cada órgano. Igual procedimiento será aplicable a los establecimientos públicos del orden Distrital, Empresas industriales y comerciales del estado, sociedades de economía mixta con el régimen de aquellas. Únicamente en casos excepcionales se podrán efectuar correcciones a la información suministrada respecto de las cuentas por pagar. Estas correcciones se podrán efectuar hasta el 30 de junio de 2022. Los casos excepcionales referidos serán evaluados y calificados por la Secretaría de Hacienda y del Tesoro - Unidad de Presupuesto Distrital."
3. Que en cumplimiento a lo ordenado por el Estatuto Orgánico del Presupuesto Municipal y demás normas legales y una vez realizado el cierre financiero de la vigencia 2021, se pudo determinar que existen cuentas por pagar a favor de contratistas según consta en el anexo adjunto (4) folios.
4. Que por lo anteriormente expuesto:

RESUELVE:


ARTÍCULO PRIMERO: Constitúyase las Cuentas por Pagar (Caja) del INDERBA a Diciembre 31 de 2021, por valor de **CIENTO VEINTINUEVE MILLONES SETECIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS CON VEINTIDOS CENTAVOS MONEDA CTE (\$129.794.236,22)**, detalladas así:

[Handwritten signature]

	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA RESOLUCION No. 0004 POR MEDIO DE LA CUAL SE RECONOCEN LAS CUENTAS POR PAGAR DEL INDERBA A DICIEMBRE 31 DE LA VIGENCIA 2021	F: 01 P.O.G.J.C Versión: 0.9 Fecha: 22.12.21
---	---	--

CONTRATO	Nit Tercero	Nombre Tercero	FUENTE	Descripción	CONCEPTO/OBJETO	Valor
321-2021	00091294679	PALOMAR VERBEL JUAN CARLOS	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.2.1.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales.	CAUSACIONCP 21-00739, CAUSACION CONTRATO No 321-21 CP 21-00739 CD 21-00332, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROYECTO DE RECONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE	1.296.667,00
395-2021	01096202622	CARDILES CASTRO CARLOS ANDRES	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.2.1.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales.	CAUSACIONCP 21-00399, CAUSACION CONTRATO No 196-2021 CP 21-00399 CD 21-00300, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROYECTO DE RECONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON	633.334,00
305-2021	00091438282	SANJOVAL KEYSS MARLON	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3- 2.2.3.2.02.03.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y temporales?	CAUSACIONCP 21-00702, CAUSACION CONTRATO No 305-21 CP 21-00702 CD 21-00484, PRESTACION DE SERVICIO DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION Y/O DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.836.667,00
285-2021	00013882079	VASQUEZ ROPEO MAURICIO	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3- 2.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y temporales?	CAUSACIONCP 21-00645, CAUSACION CONTRATO No 285-21 CP 21-00645 CD 21-00427, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE ACTIVIDAD FISICA DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.773.333,00
282-2021	00063471804	GALVIS VEGA ADRIANA	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3- 2.2.3.2.02.03.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y temporales?	CAUSACIONCP 21-00642, CAUSACION CONTRATO No 282-21 CP 21-00642 CD 21-00480, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.836.667,00
319-2021	01128281418	BOLIVAR RAMIREZ LEIDY MILENA	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3- 2.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y temporales?	CAUSACIONCP 21-00737, CAUSACION CONTRATO No 319-21 CP 21-00737 CD 21-00499, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE ACTIVIDAD FISICA DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	960.000,00
265-2021	00063271720	JACOME RANGEL CLAUDIA CECILIA	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.2.1.2.3.2.0 2.01.003.01- Elementos de papelería y útiles de oficina ? ?	CAUSACIONCP 21-00681, CAUSACION CD 21-00308, SUMINISTRO DE PAPERERIA Y UTILES DE OFICINA PARA EL AREA MISIONAL ADMINISTRATIVA Y DE APOYO DEL INDERBA CONTRATO 265-2021 FACTURA #E-8317	407.932,00
284-2021	00091430927	QUINTEROS ESCALANTE JUAN CARLOS	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.2.3.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales? ?	CAUSACIONCP 21-00648, CAUSACION CONTRATO No 284-21 CP 21-00648 CD 21-00487, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROYECTO CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL	1.548.667,00
336-2021	01096184255	JULIAN MAURICIO CAMARGO GUERRERAZ	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.2.1.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales.	CAUSACIONCP 21-00765, CAUSACION CONTRATO No 336-21 CD 21-00533, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROYECTO CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL DISTRITO	800.000,00

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 68 DE 123

	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA	F: 01.PC.GJC
	RESOLUCION No. 0004	Versión: 0.9
	POR MEDIO DE LA CUAL SE RECONOCEN LAS CUENTAS POR PAGAR DEL INDERBA A DICIEMBRE 31 DE LA VIGENCIA 2021	Fecha: 22.12.21

316-2021	00013570157	REVUELTAS NUÑEZ GUILLERMO SEGUNDO	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.1.1- 1.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00735, CAUSACION CONTRATO No 316-21 CP 21-00735 CD 21-00529, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLÓGICO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE ACTIVIDAD FISICA DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.266.667,00
329-2021	00091442014	LEON CASADIEGO GILTON JAVIER	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.2.3.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales ? ?	CAUSACIONCP 21-00751, CAUSACION CONTRATO NO329-21 CD 21-00493, PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES INSTRUCTOR DEL PROYECTO CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA	1.466.667,00
332-2021	00091288425	CERVANTES ORDOÑEZ WILLIAM ENRIQUE	RP-RECURSOS PROPIOS	2.3.1.15.4.1.2.3.2.0 2.02.008.01.01- Servicios de administradores de empresas ? ?	CAUSACIONCP 21-00749, CAUSACION CONTRATO No 332-21 CP 21-00749 CD 21-00546, PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EN LA ESTRUCTURACION DEL PLAN DISTRITAL DE RECREACION Y DEPORTES DEL INDERBA ACTA FINAL	2.000.000,00
310-2021	00063359330	MARTHA CECILIA MEDINA GOMEZ	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.2.1.2.3.2.0 2.02.008.02.03- Otros servicios auxiliares	CAUSACIONCP 21-00723, CAUSACION CONTRATO NO 310-21 CP 21-00723 CD 21-00514, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA BRINDAR APOYO ADMINISTRATIVO AL PROYECTO DE CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE	1.266.667,00
327-2021	01098707763	PACHECO CAMBRONEL SAYURI PAOLA	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.1.1- 2.3.2.02.02.008.0 2.02.02.03- Otros servicios auxiliares	CAUSACIONCP 21-00752, CAUSACION CONTRATO No 327-21 CP 21-00752 CD 21-00520, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA BRINDAR APOYO ADMINISTRATIVO AL PROYECTO CONFORMACION DE LOS PROGRAMAS DE ACTIVIDAD FISICA, RECREACION, DISCAPACIDAD Y	1.266.667,00
281-2021	01096210150	VANEGAS HERNANDEZ LADYS TATIANA	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3- 2.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales ?	CAUSACIONCP 21-00647, CAUSACION CONTRATO No 281-21 CP 21-00647 CD 21-00442, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.546.667,00
341-2021	00900301734	INDUSTRIAS LUFRANK S.A.S	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.01.002.0 1-Materiales y suministros de cafetería ? ?	CAUSACIONCP 21-00794, CAUSACION CONTRATO 341-2021 CD 21-00529, COMPRA DE INSUMOS Y ELEMENTOS DE ASO Y CAFETERIA PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL INDERBA. ACTA FINAL Y LIQUIDACION FACTURA AE No 2532	1.393.665,00
337-2021	00013569158	ROSADO ORTIZ MARIO JAVIER	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.16.1.1- 2.2.3.2.02.01.003.0 3-Otros bienes transportables ? ?	CAUSACIONCP 21-00766, CAUSACION CONTRATO No 337-21 CP 21-00766 CD 21-00497, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLÓGICO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE DISCAPACIDAD DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	950.000,00
386-2021	00013865335	RODRIGUEZ GALVAN NELSON ALBEIRO	TPRD-TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3- 2.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales ?	CAUSACIONCP 21-00661, CAUSACION CD 21-00462, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL CONTRATO 286-2021	1.493.334,00

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSIÓN : 01	
		PÁGINA 69 DE 123	

 Inderba	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA	F: 01.PO.GJC
	RESOLUCION No. 0004	Versión: 0.9
	POR MEDIO DE LA CUAL SE RECONOCEN LAS CUENTAS POR PAGAR DEL INDERBA A DICIEMBRE 31 DE LA VIGENCIA 2021	Fecha: 22.12.21

257-2021	01096234687	SAMUEL DAVID RACHECO MONTESINO	TPRD:TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3-1.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales?	CAUSACIONCP 21-00507, CAUSACION CONTRATO No 257-21 CP 21-00507 CD 21-00381, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA APOYAR LA COORDINACION DEL PROGRAMA DE ACTIVIDAD FISICA DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.120.000,00
294-2021	00091436447	BELEBO CENTENO CARLOS ALBERTO	TPRD:TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.2.3.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales?	CAUSACIONCP 21-00666, CAUSACION CONTRATO NO 294-21 CD 21-00666 CD 21-00468, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROYECTO CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN	1.120.000,00
294-2021	00091436447	BELEBO CENTENO CARLOS ALBERTO	TPRD:TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.2.3.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales?	CAUSACIONCP 21-00666, CAUSACION CONTRATO NO 294-21 CD 21-00666 CD 21-00468, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO BACHILLER INSTRUCTOR DEL PROYECTO CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN	1.546.667,00
288-2021	01096252287	KAREN SURGEY PARADA OSPINO	TPRD:TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3-2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales?	CAUSACIONCP 21-00656, CAUSACION CP 21-00656 CONTRATO No 288-2021 CD21-00480, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.520.000,00
258-2021	00091435229	VILLALOBOS VILLAMIZAR JONIV	TPRD:TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.1.3-2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales?	CAUSACIONCP 21-00508, CAUSACION CONTRATO No 258-21 CP 21-00508 CD 21-00374, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	760.000,00
339-2021	00013571395	UMAÑA SANABRIA EDGAR ENRIQUE	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.1.3-2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00767, CAUSACION CONTRATO No 339-21 CP 21-00767 CD 21-00553, PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR EL PROYECTO CONTRIBUCION AL FOMENTO Y DESARROLLO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.650.000,00
210-2021	01096214049	URAN DI RUGIERO DUYMER ANDRES	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.1.3-1.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00418, CAUSACION CONTRATO No 210-21 CP 21-00418 CD 21-00287, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE ACTIVIDAD FISICA DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	5.700.000,00
190-2021	01096223112	URRUTIA PLATA MERY DEL PILAR	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.0 2.03-Otros servicios auxiliares	CAUSACIONCP 21-00387, CAUSACION CONTRATO No 190-2021 CP 21-00387 CD 21-00273, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION PARA APOYAR LAS ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS DEL PROYECTO FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DEPORTIVO Y	2.300.000,00
266-2021	00013570320	VARGAS HERNANDEZ CESAR AUGUSTO	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.1.1-3.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00650, CAUSACION CP 21-00650 CONTRATO 266-21 CD 21-00422, PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYAR LA COORDINACION DEL PROGRAMA DE DEPORTE CON INCLUSION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	2.800.000,00

Avenida Circunvalar, Estadio Futbol Daniel Villa Zapata (Tribuna Oriental), Teléfonos: 6010170 – 6010171 -6010172
 www.inderba.gov.co.Código Postal 887031 – email: nderba@inderba.gov.co - Barrancabermeja – Santander


Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co


Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>UNIDAD DE PLANEACIÓN</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec <small>ISO 9001</small> SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01 PÁGINA 70 DE 123

 Inderba	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA	F: 01.PO.GJC
	RESOLUCION No. 0004 POR MEDIO DE LA CUAL SE RECONOCEN LAS CUENTAS POR PAGAR DEL INDERBA A DICIEMBRE 31 DE LA VIGENCIA 2021	Versión: 0.9

315-2021	0109618442	LOPEZ SAZAMARIO	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.1.1- 2.2.3.2.02.02.009.0 1-Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00731, CAUSACION CONTRATO No 315-2021 CP 21-00731 CD 21-00526, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROGRAMA DE RECREACION DEL INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL	1.286.667,00
344-2021	00900463772	G+G BODY SHOP SAS	TPRO: TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.3.5.2.3.2.0 2.01.003.02- Comercio al por menor en establecimientos especializados - implementación deportiva	CAUSACIONCP 21-00797, CAUSACION CONTRATO No 344-2021 CD 21-00562, COMPRA DE IMPLEMENTACION FISICA PARA APOYAR DEPORTISTAS DESTACADOS Y CLUBES DEPORTIVOS DEL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA ACTA FINAL Y LIQUIDACION FACTURA FEM-44024	25.308.000,00
114-2021	0001385313	LILLOA ALTAMONA ANDERSON JAVIER	TPRO: TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.2.3.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00514, CAUSACION CD 21-00429, CONTRATO No. 114 DE 2021 CUYO OBJETO ES PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO INSTRUCTOR DEL PROYECTO DE CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL	1.540.000,00
168-2021	01100888890	PEREZ DIAZ JAVIER DAVID	TPRO: TASA PRO-DEPORTE	2.3.1.15.2.3.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CAUSACIONCP 21-00655, CAUSACION CD 21-00473, CONTRATO No. 168 DE 2021 CUYO OBJETO ES PRESTACION DE SERVICIO PROFESIONALES COMO INSTRUCTOR DEL PROYECTO DE CONFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL	880.008,00
326-2021	00900843758	FUNDACION BCA INCLUYENTE	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.3.1.2.3.2.0 2.01.003.01-(521-622) Comercio al por menor en establecimientos no especializados - uniformes	CAUSACIONCP 21-00747, CAUSACION CONTRATO No 326-21 CP 21-00747 CD21-00543, CONVENIO DE ASOCIACION PARA LA REALIZACION DE LOS JUEGOS INTERCOMUNALES Y TORNEO DE PATINAJE Y TORNEO INVITACIONAL DE TENIS EN EL MARCO DEL PROYECTO	20.797.667,40
			L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.3.1.2.3.2.0 2.02.007.01-(961) Servicios audiovisuales y servicios conexos		1.710.000,00
			L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.3.1.2.3.2.0 2.02.006.01- Servicios de alojamiento		9.250.000,00
			L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.3.1.2.3.2.0 2.02.009.02- Logística servicios deportivos		1.810.000,00
			L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.15.3.1.2.3.2.0 2.02.009.01- Servicios deportivos Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales		4.611.270,00
345-2021	00063455674	PEREZ GUTIERREZ MARIA EUGENIA	L 19-RECURSOS POR LEY 19 DE 1991	2.3.1.16.1.1- 1.2.3.2.02.02.008.0 2.06-Servicios de mantenimiento y reparación de otras maquinarias y otros Requeses-MTTO	CAUSACIONCP 21-00798, CAUSACION CONTRATO No 345-2021 CD 21-00556, PRESTACION DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO CON RESPUESTOS PARA EL VEHICULO DEL INDERBA ACTA FINAL Y LIQUIDACION FACTURA IGC-16	13.919.998,82

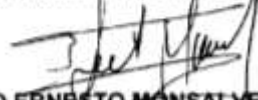
	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 71 DE 123

	INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA	F: 01.PO.GJC
	RESOLUCION No. 0004	Versión: 09
	POR MEDIO DE LA CUAL SE RECONOCEN LAS CUENTAS POR PAGAR DEL INDERBA A DICIEMBRE 31 DE LA VIGENCIA 2021	Fecha: 22.12.21

317-2021	00005194216	RODRIGUEZ SANTAMARÍA JAIR ORLANDO	1.19 RECURSOS POR LEY 19 DE 1993	2.3.1.15.1.1.2.3.2.0 2.02.009.01 Servicios deportivos, otros servicios profesionales, musicales y empresariales	CAUSACION CP 21-00734, CAUSACION CONTRATO No 317-21 CP 21-00734 CD 23-00531, PRESTACION DE SERVICIOS DE APOYO A LA GESTION COMO TECNICO Y/O TECNOLOGO INSTRUCTOR DEL PROYECTO DE REFORMACION DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE	1.266.667,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CORTE 31-DIC-2021						129.794.236,22

Dado en Barrancabermeja, a los catorce (14) días del mes de enero de 2022

COMUNIQUESE Y CUMPLASE



FRANCISCO ERNESTO MONSALVE PEÑA
 Director General

ELABORO  SHIRLEY SÁENZ CPS Presupuesto y Pagaduría Proceso Gestión Financiera	REVISÓ  PAULA SALAZAR CPS Contadores Proceso Gestión Financiera	VºBº OFICINA JURÍDICA  DIANA MENESES CPS Abogada Proceso Gestión Jurídica y Contractual
--	--	---

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 72 DE 123

PATRIMONIO

El patrimonio de INDERBA comprende el valor de los recursos públicos (representados en bienes y derechos) deducidas las obligaciones, para el cumplimiento de las funciones de cometido estatal a 31 de diciembre de 2021, la cual refleja un incremento con respecto al año anterior de \$602.867.305, los cuales obedecen a:

- Resultado de ejercicios anteriores: que presenta una variación de \$394.070.723, como resultado de la suma del desahorro en aumento del año 2021.
- Resultado del ejercicio: que presenta una variación de \$976.620.666, por el desahorro en el estado de resultado del año 2020 de \$267.147.618 frente al resultado del año 2021 por valor de \$709.473.047.
- Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas: que presenta una variación de \$20.317.362 y corresponde al reconocimiento del incremento en la participación accionaria la empresa Aguas de Barrancabermeja S.A ESP.

Código	DETALLE	Dic-2021	Dic-2020	Variación	2021	2020
		Periodo Actual	Periodo Ant			
31	Patrimonio de las Entidad de Gobierno	3.400.231.397	2.797.364.092	602.867.305	91%	89%

PATRIMONIO COMPOSICIÓN

CUADRO No 23 PATRIMONIO COMPOSICION

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
3.1	Cr	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	3.400.231.397,00	2.797.364.092,00	602.867.305,00
3.1.05	Cr	Capital fiscal	3.818.070.933,00	3.818.070.933,00	0,00
3.1.09	Cr	Resultados de ejercicios anteriores	-1.386.781.699,00	-992.710.976,00	-394.070.723,00
3.1.10	Cr	Resultado del ejercicio	709.473.047,00	-267.147.618,00	976.620.666,00
3.1.49	Cr	Ganancias o pérdidas por la aplicación del método de participación patrimonial de inversiones en asociadas	259.469.115,00	239.151.753,00	20.317.362,00


Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 73 DE 123

ESTADO DE RESULTADOS

El Instituto para el Fomento del Deporte, la Recreación, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y La Educación Física en Barrancabermeja – Inderba, presenta en sus Estados Financieros el comportamiento de Ingresos y Gastos comparativo a 31 de diciembre de 2021, frente al año inmediatamente anterior.

CUADRO No 25 ESTADO DE RESULTADOS



INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
POR LOS MESES TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	Cuentas	Dic-2021 Periodo Actual	Dic-2020 Periodo Ant	VARIACION
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS		7,726,133,329	6,138,434,291	1,587,699,039
41	Ingresos Fiscales	0	0	0
42	Venta de bienes	0	0	0
43	Venta de servicios	0	0	0
44	Transferencias y subvenciones	7,726,133,329	6,138,434,291	1,587,699,039
47	Operaciones Interinstitucionales	0	0	0
GASTOS OPERACIONALES		7,207,759,262	6,465,756,662	742,002,600
51	De administración y operación	1,516,356,831	1,022,373,142	493,983,689
52	De ventas	0	0	0
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	379,237,882	395,941,504	-16,703,622
54	Transferencias y subvenciones	0	0	0
55	Gasto público social	5,312,164,549	5,047,442,016	264,722,533
56	De actividades y/o servicios especializados	0	0	0
57	Operaciones interinstitucionales	0	0	0
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		518,374,067	-327,322,371	845,696,438
OTROS INGRESOS		191,102,677	60,177,023	130,925,654
48	Otros ingresos	191,102,677	60,177,023	130,925,654
GASTOS NO OPERACIONALES		3,697	2,270	1,427
58	Otros gastos	3,697	2,270	1,427

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 74 DE 123

EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL	191,098,980	60,174,753	130,924,227
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO	709,473,047	-267,147,618	976,620,666

Fuente: INDERBA

INGRESOS

Los ingresos guardan entonces relación estrecha con las funciones y cometido estatal dado por la constitución y las leyes. Representada en las transferencias de Acuerdo 017/92, Acuerdo 022, Tasa ProDeporte, SGP Deporte y los recursos propios de la entidad.

Su incremento en la variación reflejada con respecto al año anterior corresponde al recaudo que se comenzó a recibir a partir del Año 2021 correspondiente al Acuerdo 012 Tasa pro deporte y recreación, así como a la reactivación económica luego de la situación originada por la pandemia Covid 19 que afectó el comportamiento financiero en el año 2020.

Código	Cuentas	Dic-2021	Dic-2020	VARIACION
		Periodo Actual	Periodo Ant	
44	Transferencias y subvenciones	7.726.133.329	6.138.434.291	1.587.699.039
48	Otros ingresos	191.102.677	60.177.023	130.925.654

TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES

Los Ingresos por transferencias del Instituto para el Fomento del Deporte, la Recreación, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y La Educación Física en Barrancabermeja – Inderba para la vigencia 2021, fueron por valor de \$7,726,133,329 mientras que para la vigencia de 2020 fue de \$6,138,434,291, presentando un aumento de \$1,587,699,039 que corresponde al 25.86% aproximado.

CUADRO No 25 TRANFERENCIAS Y SUBVENCIONES

INGRESOS
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN
CONTRAPRESTACIÓN

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACIÓN	7.726.133.329,00	6.138.434.291,00	1.587.699.038,00
4.4	Cr	TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	7.726.133.329,00	6.138.434.291,00	1.587.699.038,00
4.4.28	Cr	Otras transferencias	7.726.133.329,00	6.138.434.291,00	1.587.699.038,00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 75 DE 123

Los Ingresos de transacciones sin contraprestación (transferencias y subvenciones se detallan así:

CUADRO No 26
INGRESOS DE TRANSACCIONES SIN CONTRAPRESTACION

4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	7,726,133,329.22	7,726,133,329.22
442802	Para proyectos de inversión	6,602,960,622.22	6,602,960,622.22
44280201	Para proyectos de inversión LEY 19	4,887,353,403.00	4,887,353,403.00
44280202	Para proyectos de inversión LEY 715	693,024,619.70	693,024,619.70
44280204	Para proyectos de inversión Indersantander	51,525,399.00	51,525,399.00
44280205	Para proyectos de inversión Tasa pro depor	971,057,200.52	971,057,200.52
442803	Para gastos de funcionamiento	1,123,172,707.00	1,123,172,707.00
44280301	Para gastos de funcionamiento	1,123,172,707.00	1,123,172,707.00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

Los Ingresos de transacciones con contraprestación del Instituto para el Fomento del Deporte, la Recreación, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y La Educación Física en Barrancabermeja – Inderba para la vigencia 2021, fueron por valor de \$191.102.677 mientras que para la vigencia de 2020 fue de \$60.177.023, presentando un aumento significativo de \$130.925.654 que corresponde al 217.57% aproximado.

Los Ingresos de transacciones de transacciones con contraprestación (Otros ingresos) se detallan así:

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 76 DE 123

CUADRO No 27 INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION

48	OTROS INGRESOS	191,102,676.65	191,102,676.65
4808	INGRESOS DIVERSOS	191,102,676.65	191,102,676.65
480817	Arrendamientos	74,386,554.65	74,386,554.65
48081701	Arrendamientos Bienes	74,386,554.65	74,386,554.65
480890	Otros ingresos diversos	116,716,122.00	116,716,122.00
48089001	Otros	38,122.00	38,122.00
48089002	Servicios Parque Recreacional	27,797,000.00	27,797,000.00
48089003	Espectaculos publicos Ley 181	87,801,000.00	87,801,000.00
48089004	Servicios Recreacion	120,000.00	120,000.00
48089005	Venta Servicios Deportivos	960,000.00	960,000.00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

DESCRIPCIÓN			SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
CÓDIGO CONTABLE	NAT	CONCEPTO	2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Cr	INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACIÓN	191.102.677,00	60.177.023,00	130.925.654,00
4.8	Cr	Otros ingresos	191.102.677,00	60.177.023,00	130.925.654,00
4.8.02	Cr	Financieros	0,00	1.885.000,00	-1.885.000,00
4.8.08	Cr	Ingresos diversos	191.102.677,00	58.292.023,00	132.810.654,00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

GASTOS OPERACIONALES

El Inderba realizó la contabilización de los gastos que son las erogaciones realizadas por la entidad contratadas atendiendo los lineamientos de la norma de contratación pública, que permiten desarrollar las actividades como establecimiento público de orden municipal con autonomía administrativa, personería jurídica y patrimonio independiente. Creado según Acuerdo No. 016 de 1996 posteriormente modificado con el Acuerdo 085 de 1997; integrante del Sistema Nacional del Deporte y es ejecutor del Plan Nacional del Deporte, la Recreación y la Educación Física en los términos de la Ley 181 de 1995, su función principal es fomentar el deporte, la recreación, el aprovechamiento del tiempo libre y la educación física en Barrancabermeja.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 77 DE 123

Código	Cuentas	Dic-2021	Dic-2020	VARIACION
		Periodo Actual	Periodo Ant	
51	De administración y operación	1.516.356.831	1.022.373.142	493.983.689
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	379.237.882	395.941.504	-16.703.622
55	Gasto público social	5.312.164.549	5.047.442.016	264.722.533
58	Otros gastos	3.697	2.270	1.427

- Los Gastos de Administración y Operación a 31 de Diciembre de 2021, aumentaron en \$493.983.689, que corresponde al 41.32% aproximado, con respecto a la vigencia 2020.

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS

**CUADRO No 28
GASTOS DE ADMINISTRACION, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS**

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE VIGENCIA		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
	Db	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS	1.516.356.831,00	1.022.373.142,00	493.983.689,00
5.1	Db	De Administración y Operación	1.516.356.831,00	1.022.373.142,00	493.983.689,00
5.1.01	Db	Sueldos y salarios	553.111.814,00	540.901.166,00	12.210.648,00
5.1.02	Db	Contribuciones imputadas	0,00	0,00	0,00
5.1.03	Db	Contribuciones efectivas	154.781.141,00	135.978.709,00	18.802.432,00
5.1.04	Db	Aportes sobre la nómina	35.768.700,00	30.691.600,00	5.077.100,00
5.1.07	Db	Prestaciones sociales	245.148.734,00	127.163.266,00	117.985.468,00
5.1.08	Db	Gastos de personal diversos	34.707.308,00	2.249.856,00	32.457.452,00
5.1.11	Db	Generales	491.967.177,00	184.565.248,00	307.401.929,00
5.1.20	Db	Impuestos, contribuciones y tasas	871.957,00	823.297,00	48.660,00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Los Gastos de Administración, de Operación y de ventas se detallan así:

**CUADRO No 29
GASTOS DE ADMINISTRACION, DE OPERACIÓN Y DE VENTAS DETALLADOS**

51	ADMINISTRATIVOS	1,516,356,831.13	1,516,356,831.13
5101	SUELDOS Y SALARIOS	553,111,814.00	553,111,814.00
510101	SUELDOS DE PERSONAL	532,399,964.00	532,399,964.00
51010101	SUELDOS DE PERSONAL-Sueldo Empleados Publi	532,399,964.00	532,399,964.00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 78 DE 123

510119	Bonificaciones	20,711,850.00	20,711,850.00
51011901	Bonificaciones-Empleados Públicos	20,711,850.00	20,711,850.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	154,781,141.00	154,781,141.00
510302	APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	28,611,400.00	28,611,400.00
51030201	Aportes a Cafaba	28,611,400.00	28,611,400.00
510303	COTIZACION A SEGURIDAD SOCIAL	50,433,879.00	50,433,879.00
51030301	Aportes Seguridad social	50,433,879.00	50,433,879.00
510305	COTIZACION RIESGOS PROFESIONALES	4,481,100.00	4,481,100.00
51030501	Riesgos Profesionales	4,481,100.00	4,481,100.00
510306	COTIZACION A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL	30,084,779.00	30,084,779.00
51030601	ISS Pensión	30,084,779.00	30,084,779.00
510307	COTIZACION A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DEL	41,169,983.00	41,169,983.00
51030701	Fondos Privados De Pensión	41,169,983.00	41,169,983.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	35,768,700.00	35,768,700.00
510401	APORTES ICBF	21,461,100.00	21,461,100.00
51040101	Aportes ICBF	21,461,100.00	21,461,100.00
510402	APORTES AL SENA	14,307,600.00	14,307,600.00
51040201	Aportes al SENA	14,307,600.00	14,307,600.00
5107	PRESTACIONES SOCIALES	245,148,734.00	245,148,734.00
510701	Vacaciones	61,088,275.00	61,088,275.00
51070101	VACACIONES-Empleados Públicos?	43,490,948.00	43,490,948.00
51070103	VACACIONES-Indemnizacion de Vacaciones?	17,597,327.00	17,597,327.00
510702	Cesantías	64,885,186.00	64,885,186.00
51070201	CESANTIAS-Empleados Públicos?	64,885,186.00	64,885,186.00
510703	Intereses a las cesantías	7,786,223.00	7,786,223.00
51070301	INTERESES DE CESANTIAS-Empleados Públicos	7,786,223.00	7,786,223.00
510704	Prima de vacaciones	30,683,079.00	30,683,079.00
51070401	PRIMA DE VACACIONES-Empleados Públicos?	30,683,079.00	30,683,079.00
510705	Prima de navidad	52,869,852.00	52,869,852.00
51070501	PRIMA DE NAVIDAD-Empleados Públicos?	52,869,852.00	52,869,852.00
510706	Prima de servicios	26,682,533.00	26,682,533.00
51070601	Prima de servicios Empleados Públicos?	26,682,533.00	26,682,533.00
510707	Bonificación especial de recreación	3,244,583.00	3,244,583.00
51070701	Bonificación especial de recreación Emplea	3,244,583.00	3,244,583.00

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 79 DE 123

5108	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	34,707,308.00	34,707,308.00
510803	CapacitaciOn, Bienestar social y estímulos	22,027,068.00	22,027,068.00
51080301	CapacitaciOn, Bienestar social y estímulos	22,027,068.00	22,027,068.00
510810	Viáticos	11,248,652.00	11,248,652.00
51081001	Viáticos	11,248,652.00	11,248,652.00
510890	Otros Gastos de Personal Diversos	1,431,588.00	1,431,588.00
51089002	Educaciøn-Acuerdo Laboral	1,431,588.00	1,431,588.00
5111	GENERALES	491,967,177.00	491,967,177.00
511114	MATERIALES Y SUMINISTROS	10,682,685.00	10,682,685.00
51111401	Materiales y Suministros	10,682,685.00	10,682,685.00
511115	MANTENIMIENTO	253,427,476.00	253,427,476.00
51111501	Mantenimiento	253,427,476.00	253,427,476.00
511117	SERVICIOS PUBLICOS	2,410,670.00	2,410,670.00
51111701	Servicios Publicos	2,410,670.00	2,410,670.00
511118	ARRENDAMIENTOS	2,200,000.00	2,200,000.00
51111801	Arrendamientos	2,200,000.00	2,200,000.00
511121	IMPRESOS Y PUBLICACIONES	180,000.00	180,000.00
51112105	Impresos Suscripciones y Afiliaciones	180,000.00	180,000.00
511123	COMUNICACIONES Y TRANSPORTE	10,486,112.00	10,486,112.00
51112301	Comunicaciones y Transporte	10,486,112.00	10,486,112.00
511125	SEGUROS GENERALES	15,478,394.00	15,478,394.00
51112501	Seguros Generales	15,478,394.00	15,478,394.00
511150	PROCESAMIENTO DE INFORMACIãN	30,090,411.00	30,090,411.00
51115001	Procesamiento de Informaciøn	30,090,411.00	30,090,411.00
511179	Honorarios	166,876,668.00	166,876,668.00
51117901	Honorarios	166,876,668.00	166,876,668.00
511190	OTROS GASTOS GENERALES	134,761.00	134,761.00
51119007	Gastos Bancarios	25,780.00	25,780.00
51119010	Otros Gastos Generales	108,981.00	108,981.00
5120	IMPUESTOS CONTRIBUCCIONES Y TASAS	871,957.13	871,957.13
512011	IMPUESTO SOBRE VEHICULO AUTOMOTOR	326,000.00	326,000.00
512024	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	545,957.13	545,957.13

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

- Los Gastos de Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones tuvieron una **Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible**
Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175
Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co
Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 80 DE 123

disminución de \$16.703.622, frente a la vigencia 2020, lo cual se debe a que algunos activos fijos culminaron la depreciación de su vida útil para la vigencia 2021.

CUADRO No 30 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCIÓN	SALDOS A CORTES DE		VARIACIÓN
			2021	2020	VALOR VARIACIÓN
5.3	Db	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	379.237.882,00	395.941.504,00	- 16.703.622,00
		DEPRECIACIÓN	379.237.882,00	395.516.111,00	- 16.278.229,00
5.3.60	Db	De propiedades, planta y equipo	379.237.882,00	395.516.111,00	-16.278.229,00
		AMORTIZACION	0,00	425.393,00	-425.393,00
5.3.66	Db	De activos intangibles	0,00	425.393,00	-425.393,00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Los Gastos por Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones se detallan así:

CUADRO No 31 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES DETALLADOS

53	PROVISIONES, DEPRECIACIONES Y AMORTIZACION	379,237,883.29	379,237,883.29
5360	DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUI	379,237,883.29	379,237,883.29
536004	Maquinaria y equipo	340,449,994.11	340,449,994.11
53600400	Maquinaria y equipo	340,449,994.11	340,449,994.11
536005	Equipo médico y científico	1,313,001.03	1,313,001.03
53600500	Equipo médico y científico	1,313,001.03	1,313,001.03
536006	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,914,311.24	2,914,311.24
53600600	Muebles, enseres y equipo de oficina	2,914,311.24	2,914,311.24
536007	Equipos de comunicación y computación	29,588,576.95	29,588,576.95
53600700	Equipos de comunicación y computación	29,588,576.95	29,588,576.95
536008	Equipos de transporte, tracción y elevació	4,971,999.96	4,971,999.96
53600800	Equipos de transporte, tracción y elevació	4,971,999.96	4,971,999.96

- El Gasto Público Social en la vigencia 2021, tuvo un aumento de \$264.722.533, que corresponde al 5.24% aproximado, con respecto a la vigencia 2020.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 81 DE 123

CUADRO No 32
GASTO PUBLICO SOCIAL
GASTO PÚBLICO SOCIAL

CÓDIGO CONTABLE	NAT	DESCRIPCION CONCEPTO	SALDOS A CORTES DE		VARIACION
			2021	2020	VALOR VARIACION
5.5	Db	GASTO PUBLICO SOCIAL	5.312.164.549,00	5.047.442.016,00	264.722.533,00
5.5.05		RECREACION Y DEPORTE	5.312.164.549,00	5.047.442.016,00	264.722.533,00
5.5.05.05	Db	Generales	5.312.164.549,00	5.047.442.016,00	264.722.533,00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

El Gasto Público Social se detalla así:

CUADRO No 33
GASTO PUBLICO SOCIAL DETALLADO

55	GASTO SOCIAL	5,312,164,548.63	5,312,164,548.63
5505	RECREACION Y DEPORTE	5,312,164,548.63	5,312,164,548.63
550505	GENERALES	5,312,164,548.63	5,312,164,548.63
55050501	Escuelas Deportivas	1,005,821,257.00	1,005,821,257.00
55050506	Recreacion Por Comunas	368,273,335.00	368,273,335.00
55050509	Intercolegiados Interescolares	45,503,333.00	45,503,333.00
55050511	Deporte y Recreacion InclusiOn -SituaciOn	103,116,667.00	103,116,667.00
55050521	Desarrollo Institucional-Operatividad	4,033,333.00	4,033,333.00
55050522	Unidad Medico Deportiva	41,880,000.00	41,880,000.00
55050526	Operacion-Parques y Escenarios	1,402,449,903.64	1,402,449,903.64
55050527	Mantenimiento-Parques y Escenarios	1,141,485,032.32	1,141,485,032.32
55050528	Otros Eventos	39,928,867.40	39,928,867.40
55050529	Deportistas Destacados	25,308,000.00	25,308,000.00
55050537	Patrocinios y Convenios	644,018,163.27	644,018,163.27
55050538	Política de Recreación y Deporte	2,000,000.00	2,000,000.00
55050551	Programa Actividad Fisica	412,569,991.00	412,569,991.00
55050552	Programa Deporte con Inclusion	75,776,666.00	75,776,666.00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

- Otros Gastos tuvieron un aumento en la vigencia 2021 de \$1.427, que significa al 62.87% aproximado, con respecto a la vigencia 2020; y que corresponde a las aproximaciones a miles en los Estados Financieros de la vigencia 2021.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 82 DE 123

Otros Gastos se detalla así:

CUADRO No 34 OTROS GASTOS

58	OTROS GASTOS	3,703.33	3,703.33
5890	GASTOS DIVERSOS	3,703.33	3,703.33
589090	Otros gastos diversos	3,703.33	3,703.33
58909001	Aproximaciones a miles	3,703.33	3,703.33

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Muestra Macroproceso Financiero

Para la Auditoría Financiera y de Gestión a la vigencia 2021, el Equipo Auditor tomó como muestra para evaluar los registros de las cuentas de Activo, Pasivo y Patrimonio, así como las que conforman el Estado de Resultados a 31 de diciembre de 2021.

CUADRO No 35 MUESTRA MACROPROCESO FINANCIERO

Nombre de la cuenta	Saldo	Justificación para su selección
11 Efectivo y Equivalente al Efectivo	\$1,113,145,443	Este grupo corresponde al 30% del total del Activo y con respecto al año anterior presenta una variación considerable, siendo la cuenta Depósitos en Instituciones Financieras el 100% del Efectivo y equivalente al efectivo. En las cuentas Bancarias se verificaron los saldos reportados y las conciliaciones bancarias
12 Inversiones e Instrumentos Derivados	\$301,919,115	Este grupo corresponde al 8% del total del Activo y con respecto al año anterior presenta una variación considerable, siendo la cuenta Inversiones de administración de liquidez a valor de mercado (Valor Razonable) con cambios en el patrimonio (Otro Resultado Integral), el 100% de Inversiones e Instrumentos derivados. Se verificó a que corresponde el saldo reportado.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 83 DE 123

13 Cuentas por Cobrar	\$738,380,282	Este grupo corresponde al 20% del total del Activo. Se verificaron los saldos de las cuentas por cobrar, en relación a la variación con respecto al año anterior.
16 Propiedades, planta y equipo	\$1,589,466,458	Este grupo corresponde al 42% del Activo. Se verificó en la vigencia 2021 los valores reportados vs el inventario de activos fijos para corroborar sus registros de adquisiciones y depreciaciones.
24 Cuentas por pagar	\$342,679,902	Este grupo corresponde al 9% del total de los pasivos, en la vigencia 2021, presentó un aumento de \$9.154.881 con relación a la vigencia anterior.
31 Patrimonio de las Entidades del Gobierno	\$3,400,231,397	Este grupo corresponde al 91% del total del Pasivo y Patrimonio, se revisaron las cuentas que tuvieron variaciones en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior.
44 Transferencias y Subvenciones	\$7,726,133,329	Este grupo corresponde al 100% de los ingresos de las actividades ordinarias de la entidad, los cuales tuvieron un aumento representativo en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior.
48 Otros Ingresos	\$191,102,677	Este grupo está representado en su 100% con la cuenta Ingresos Diversos, los cuales tuvieron un aumento representativo en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior.
51 Gastos de Administración y Operación	\$1,516,356,831	Este grupo corresponde al 21% del total de los Gastos Operacionales de la entidad, los cuales tuvieron un aumento representativo en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior.
53 Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	\$379,237,882	Este grupo corresponde al 5% del total de los Gastos Operacionales de la entidad, los cuales están representados en su 100% por la cuenta Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo, la cual tuvo una disminución representativa en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior.
55 Gastos Público Social	\$5,312,164,549	Este grupo corresponde al 74% del total de los Gastos Operacionales de la entidad, los cuales están representados en su 100% por la cuenta Recreación y Deporte, la cual tuvo un aumento representativo en la vigencia 2021 con respecto a la

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	100-21-280 VERSIÓN : 01	PÁGINA 84 DE 123

		vigencia anterior
58 Otros Gastos	\$3,697	Este grupo está representado en su 100% con la cuenta Gastos Diversos, los cuales aumentaron en la vigencia 2021 con respecto a la vigencia anterior.

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Gestión Contable y Tesorería

Para la vigencia 2021, el INDERBA, realizó un manejo adecuado en sus reportes contables, los cuales quedaron consagrados al cierre del periodo fiscal en la contabilidad y en los estados financieros de acuerdo a los principios contables por los que se rige la entidad, de igual forma se evidenció un manejo adecuado en la tesorería.



ESTADO DE TESORERIA GENERAL AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2021

Actualmente el instituto tiene vigente 1 cuenta de ahorro aperturada en Bancolombia y 5 cuentas bancarias de ahorro y 3 cuentas bancarias corrientes aperturadas en Banco BBVA, a nombre del Instituto para el Fomento del Deporte, la Recreación, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y la Educación Física de Barrancabermeja – INDERBA ; Nit 829.000.477-7.

Banco O Entidad	Código Contable	Cuenta No	Destinación De La Cuenta	Saldo Libro De Contabilidad	Saldo Extracto Bancario	Saldo Libro Tesorería
BBVA	1110050426	603001997	RECURSOS PROPIOS	190.506.524,73	290.976.187,73	190.506.524,73
BBVA	1110050426	603001971	ACUERDO 022 2003	88.702.260,48	106.514.433,48	88.702.260,48
BBVA	1110050426	603003955	ACUERDO 017 2997 LEY 19 1993	157.542.918,39	562.554.164,09	157.542.918,39
BANCOLOMBIA	1110050511	49094410555	LEY 1289	16.849.371,34	55.512.920,34	16.849.371,34
BBVA	1110050403	084551258	CONVENIO 1989	88.763.904,05	88.763.904,05	88.763.904,05
BBVA	1110050403	084561951	SSP DEPORTE LEY 715 DE 2003	37.567.224,44	105.907.792,82	37.567.224,44
BBVA	1110050404	084561956	SSP DEPORTE LEY 715 DE 2003	-	-	-
BBVA	1110050405	084598290	LEY 1289	56.691.443,00	34.072.554,00	56.691.443,00
BBVA	1110050406	084808959	TASA PRO DEPORTE Y RECREACION	476.523.796,86	514.808.498,00	476.523.796,86

Los saldos se encuentran soportados en las conciliaciones bancarias del periodo diciembre y sus soportes reposan la unidad documental CONCILIACIONES

Se expide la presente certificación a los treinta y un día (31) del mes de diciembre de 2021

Atentamente:


SIRVEY SAENZ CHACON
 Profesional Presupuesto – Pagaduría
 CPS 268-2021

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 85 DE 123	

Cumplimiento de la Normatividad y de los Principios Contables Vigentes

Presentación de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros a diciembre 31 de 2021, se elaboraron con base en los criterios establecidos en el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, Resolución 533 de 2015 de demás normas precedentes, adelantó el proceso de convergencia a partir del 01 de enero de 2018, por lo tanto a información contables está presentada de acuerdo con el catálogo general de cuentas para entidades de gobierno, preparó la información financiera atendiendo lo señalado en el marco conceptual para la preparación y presentación de información financiera, debidamente firmados por los responsables de la información financiera.

El juego completo de Estados Financieros presentados por el INDERBA, corresponden al periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2021, se presentaron de forma comparativa con el periodo inmediatamente anterior 2020 y están compuestos por:

- Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021 – 2020
- Estado de resultados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 – 2020.
- Estado de cambios en el patrimonio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021– 2020.
- Notas a los estados financieros a diciembre 31 de 2021 – 2020.

Indicadores Financieros

El Equipo Auditor utilizó los siguientes indicadores para la medición de los criterios de liquidez, de rendimiento y rentabilidad, de endeudamiento y apalancamiento, de calidad de cartera, de gestión y de actividad.

Indicadores de Liquidez

**CUADRO No 36
INDICADOR DE LIQUIDEZ**

INDICADOR	FORMULA	FORMULA APLICADA	RESULTADO
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CTE/PASIVO CTE	1851525725/342679902	5.40
CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CTE-PASIVO CORRIENTE	1851525725-342679902	\$ 1,508,845,823
SOLVENCIA	ACTIVO TOTAL/ PASIVO TOTAL	3742911298/342679902	10.92

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA



La liquidez de INDERBA es equivalente a \$1.508.845.823, esto significa que una

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co

Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 86 DE 123	

vez canceladas las obligaciones corrientes, cuentan con dicho valor para atender las obligaciones que surgen en el normal desarrollo de su actividad económica. La razón corriente fue de 5.40 significa que con cada peso que se adeuda se cuenta con \$5.4 para respaldo del cubrimiento de sus obligaciones a corto plazo. De igual forma se obtuvo en el indicador de solvencia un resultado de 10.92, lo cual indica que por cada peso del pasivo, la entidad cuenta con \$10.92 del activo para su respaldo.

Indicadores de Rendimiento y Rentabilidad

CUADRO No 37
INDICADORES DE RENDIMIENTO Y RENTABILIDAD

INDICADOR	FORMULA	FORMULA APLICADA	RESULTADO
RENDIMIENTO DEL PATRIMONIO	UTILIDAD NETA/PATRIMONIO	709473047/3400231397	21%
RENTABILIDAD DE ACTIVOS	UTILIDAD NETA/ACTIVO TOTAL	709473047/3742911298	19%
ROTACION DE ACTIVOS	VENTAS NETAS/ACTIVO TOTAL	7917236006/3742911298	2
INDEPENDENCIA FINANCIERA	PATRIMONIO/ACTIVO TOTAL	3400231397/3742911298	91%

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

En los indicadores de rendimiento y rentabilidad de INDERBA podemos observar que su rendimiento en el patrimonio es del 21%, el cual indica el margen de rentabilidad de la entidad y la rentabilidad de activos es de un 19%; la rotación de activos arroja un resultado de 2, lo que indica que cada 2 días se rotan los activos, convirtiéndose en efectivo. Por su parte la independencia financiera indica que la solidez patrimonial de la entidad está representada en un 91%.



Indicadores de Endeudamiento y Apalancamiento

CUADRO No 38
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO Y APALANCAMIENTO

INDICADOR	FORMULA	FORMULA APLICADA	RESULTADO
ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL/ACTIVO TOTAL	342679902/3742911298	9%
PROPIEDAD	PATRIMONIO/ACTIVO TOTAL	3400231397/3742911298	91%
APALANCAMIENTO	PASIVO TOTAL/PATRIMONIO	342679902/3400231397	10%

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Los indicadores de endeudamiento y apalancamiento nos dan como resultado en el indicador de endeudamiento un 9%, lo cual quiere decir que los activos de la entidad están comprometidos en un 9% para el cubrimiento de las deudas; así mismo el indicador de propiedad nos muestra que la solides patrimonial de la entidad está representada en un 91%, a su vez el indicador de apalancamiento da como resultado que el patrimonio de la entidad se encuentra comprometido en un 10% para el cubrimiento de sus deudas.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSIÓN : 01	PÁGINA 87 DE 123

Deuda Pública

El INDERBA, no posee DEUDA PUBLICA al cierre de la vigencia 2021, tal como se pudo observar en sus estados financieros, al igual que en el presente certificado adjunto.



IND - 1346


Barrancabermeja, 09 SEP 2022

Docford:
DANNY MARCELA GOMEZ PUERTA
 Contralora Municipal

Asunto: **CONSTANCIA DE NO APLICACIÓN DEUDA PUBLICA VIGENCIA 2021**

Por medio de la presente informamos que INDERBA para la vigencia fiscal 2021 no constituyó DEUDA PUBLICA.

Atentamente:


MONICA KATERINE GOMEZ JIMENEZ
 Directora General

ELABORÓ:  EVELYN SENE
 REVISÓ:  ROCIO SAUCEDO
 VIG. ORIGINAL:  JAVIER PONCE



www.inderba.gov.co
 Avenida Cromwell, Estadio Fútbol Daniel Bita Zapata
 (Tribuna Oriental) - Código Postal 627033
 Tel: (57) 6025001 - 6020859 - 6022175
 email: direccion@inderba.gov.co

F:10-PO-GD
 Versión: 11
 Fecha: 22.12.21

5.2 Macroproceso Presupuestal

5.2.1 Ejecución de ingresos

La ejecución de los ingresos para la vigencia 2021, es equivalente al 99.88% del presupuesto definitivo, indica que por cada \$100 presupuestados se obtuvo un recaudo de \$99,88

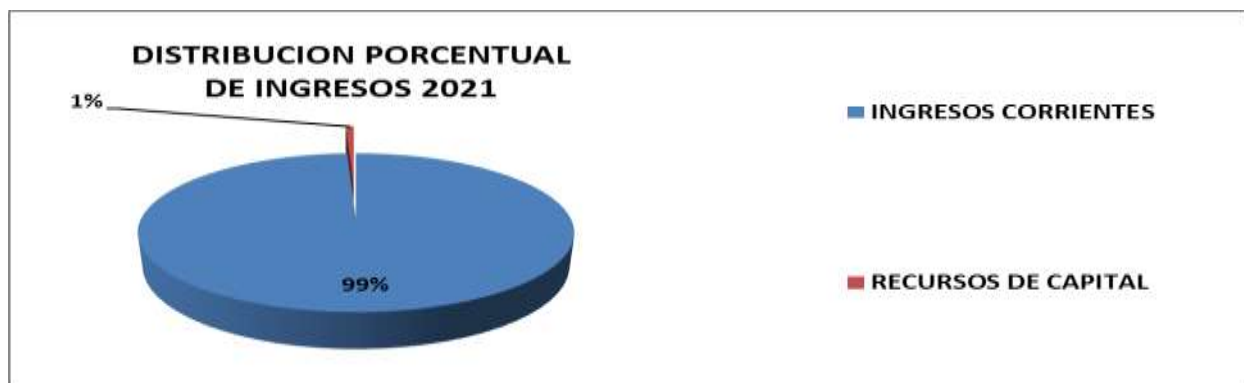
 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 88 DE 123	

**CUADRO No 39
PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2021**



CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	SALDO POR EJECUTAR	% PARTICIPACION
RECURSOS PROPIOS	200,000,000.00	190,560,554.65	9,439,445.35	2.39
TRANSFERENCIA LEY 1289-INDERSANTANDER	51,525,399.00	51,525,399.00	0.00	0.65
TRANSFERENCIA LEY 19/91	4,887,353,403.00	4,887,353,403.00	0.00	61.28
TRANSFERENCIA LEY 715/2001	689,830,836.00	689,728,545.00	102,291.00	8.65
TRANSFERENCIA RENDIMIENTOS FINANCIEROS SGP	3,646,865.00	3,646,865.00	0.00	0.05
TRANSFERENCIA ACUERDO 022-2003	1,123,172,707.00	1,123,172,707.00	0.00	14.08
TRANSFERENCIA TASA PRODEPORTE Y RECREACION ACUERDO 012/2022	971,057,200.52	971,057,200.52	0.00	12.18
RECURSOS DE CAPITAL	58,653,024.10	58,653,024.10	0.00	0.74
TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS	7,985,239,434.62	7,975,697,698.27	9,541,736.35	100.00

El cuadro No 40 refleja, que en la vigencia fiscal 2021, el presupuesto definitivo de INDERBA es equivalente a \$ 7.985.239.434,62, presentando un recaudo de \$7.975.697.698,27 lo que equivale al 99,88% de ejecución, con una participación en recursos propios de 2.39%, ley 1289 de 2009 representa 0.65%, ley 19 de 1991 refleja mayor participación en la ejecución de los ingresos en lo que respecta a los recursos percibidos por concepto de Transferencias girados equivalente al 61.28%, ley 715 de 2001 el 8.65%, SGP 0.05%, acuerdo municipal 022 de 2003 el 14.08%; Acuerdo 012 /2022 12.18% y recursos de capital el 0.74%.

**GRAFICA No. 1
DISTRIBUCION PORCENTUAL DE INGRESOS, VIGENCIA 2021**



Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 89 DE 123

**CUADRO No 40
COMPORTAMIENTO DE LA EJECUCION PRESUPUESTAL INGRESO
VIGENCIA 2021**

CONCEPTO	RECURSOS PROPIOS	TRANSFERENCIA LEY 1289- INDESA NDE R	TRANSFERENCIA LEY 19/91	TRANSFERENCIA LEY 715/2001	TRANSFERENCIA A RENDIMIENTOS FINANCIEROS SGP	TRANSFERENCIA ACUERDO 022-2003	TRANSFERENCIA TASA PRODEPORTE Y RECREACION ACUERDO 012/2020	RECURSOS DE CAPITAL
PRESUPUESTO	200,000,000.00	51,525,399.00	4,887,353,403.00	689,830,836.00	3,646,865.00	1,123,172,707.00	971,057,200.00	58,653,024.00
RECAUDO	190,560,554.00	51,525,399.00	4,887,353,403.00	689,728,545.00	3,646,865.00	1,123,172,707.00	971,057,200.00	58,653,024.00

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

El cuadro No 41 refleja que en la vigencia fiscal 2021, los recursos propios alcanzaron un recaudo de \$190.560.554,65 del presupuesto total del INDERBA, dineros que se generan por concepto de arrendamiento de escenarios deportivos y espectáculos públicos, y los servicios prestados desde las instalaciones del parque recreacional, las transferencias ley 1289 presentan un recaudo de \$51.525.399, las transferencias ley 19/91 representan el recaudo más alto de \$4.887.353.403, las transferencias ley 715 solo alcanzaron \$689.728.545; Transferencia Rendimientos Financieros SGP \$3.646.865; transferencias por acuerdo municipal 022 de 2001 registraron un recaudo de \$1.123.172.707; Transferencia Tasa Pro-deporte y Recreación Acuerdo 012/2020 \$ 971.057.200,52 y recursos de capital recaudo lo presupuestado \$58.653.024.



La estructura del presupuesto de ingresos fue la siguiente:

5.2.1.1 Ingresos Corrientes

Con respecto a los Ingresos Corrientes INDERBA, recaudó durante la vigencia 2021 la suma de \$7.917.044.674,17 dineros que provienen de los servicios que presta la entidad a terceros, a través del ingreso y uso del Parque Recreacional, por el impuesto cobrado por concepto de espectáculos públicos, y por el arrendamiento de los escenarios deportivos a terceros.

5.2.1.2 Transferencias Municipales

Las transferencias municipales corresponden a los dineros que a título de transferencias entrega el municipio de Barrancabermeja a INDERBA para su sostenimiento y operatividad para el caso específico de la vigencia 2021, el Instituto recibió la suma de \$7.917.044.674,17 provenientes de los Recursos Propios del Municipio, a través de las Transferencias de Funcionamiento según ley 1289 de 2009, ley 19 de 1991, Ley 715 de 2001, y transferencias por acuerdo municipal 022 de 2003, Transferencia Rendimientos Financieros SGP y Transferencia Tasa Prodeporte y Recreación Acuerdo 012/2020.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 90 DE 123	

Por otra parte, INDERBA recibe de INDERSANTANDER recursos por concepto del impuesto al Tabaco según lo estipula la Ley 1289 de 2009 en su artículo 4º.

5.2.1.3 Recursos de Capital

Los Recursos del Instituto para el Fomento del Deporte y la Recreación de Barrancabermeja, INDERBA, son de carácter extraordinario, que se logran mediante operaciones financieras y que constituyen fuentes complementarias de financiación.

En el presupuesto del INDERBA en Recursos de capital tuvieron una participación de \$58.653.024,10 equivalentes al 100% del presupuesto recaudado dichos recursos se generaron por Recursos del Balance- Transferencia Ley 19/199, Recursos del Balance Ley 715 de 2001.

5.2.2 Ejecución de gastos

Análisis de Gastos

**CUADRO No 41
EJECUCION DE GASTOS DE ENERO A DICIEMBRE DE 2021**

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	GASTOS EJECUTADO VIGENCIA 2021	SALDO POR EJECUTAR	% PARTICIPACION
1.1 GASTOS PERSONALES	1,000,059,043.00	1,000,059,041.00	2.00	14.26
1.2 GASTOS GENERALES	306,272,916.22	249,869,298.13	56,403,618.09	3.56
1.3 TRANSFERENCIAS	1,758,795.00	1,537,700.00	221,095.00	0.00
1.4 IMPUESTOS	434,981.00	434,981.00	0.00	0.00
TOTAL FUNCIONAMIENTO	1,308,525,735.22	1,251,901,020.13	56,624,715.09	18
2. Deuda Publica	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Inversion	6,676,713,699.40	5,761,574,594.63	915,139,104.77	82
TOTAL DE GASTOS	7,985,239,434.62	7,013,475,614.76	971,763,819.86	100

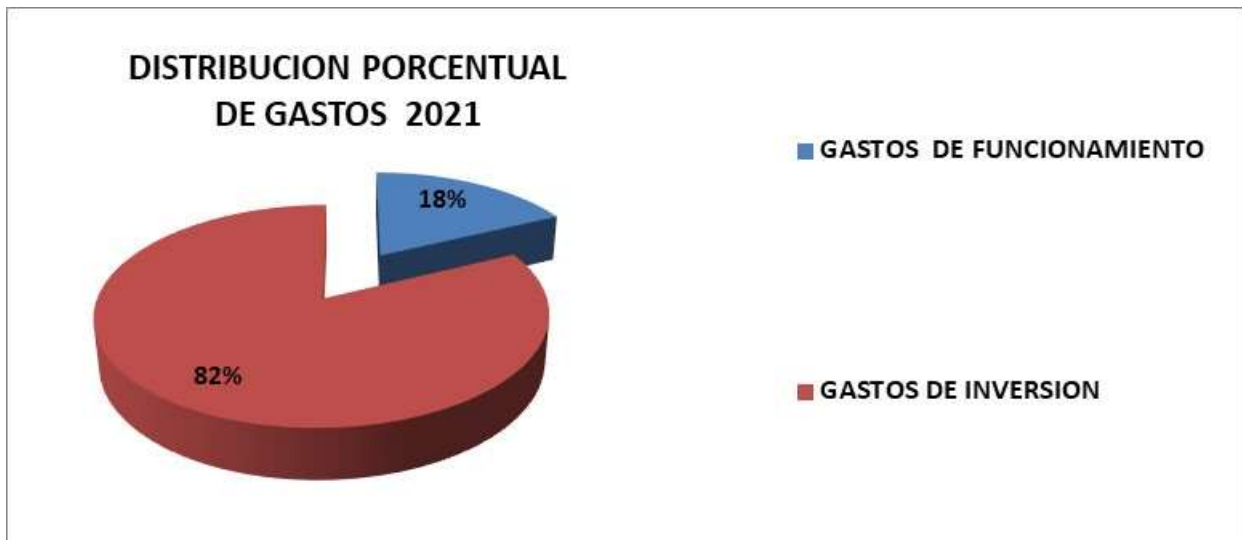
Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Del presupuesto definitivo de gastos por valor de \$7.985.239.434,62 se ejecutó en el periodo de enero a diciembre de 2021, la suma de \$7.013.475.614,76 equivalente al 88% del total del presupuesto definitivo.

Frente a cada uno de los numerales ejecutados, encontramos que los Gastos de funcionamiento son equivalentes al 18% de participación y la Inversión, representa un porcentaje de participación del 82% con respecto al total de gastos ejecutados durante la vigencia 2021. Ver Grafica No 2.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 91 DE 123	

**GRAFICA No.2
DISTRIBUCION PORCENTUAL DE GASTOS, VIGENCIA 2021**



Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

Indicador Presupuestal

a) Ejecución de gastos = Gastos Enero-Diciembre / Presupuesto Enero – Diciembre
= \$7.013.475.614,76 / 7.985.239.434,62 = 88%



Este índice es equivalente al 88% de ejecución, nos muestra que por cada \$100 presupuestados se gastaron \$88.

b) Participación del total de gastos = Gastos Enero – Diciembre/Total Ingresos Enero-diciembre
= \$7.013.475.614,76 / \$7.975.697.698,27 = 88%.

Esto nos indica que, en el periodo de enero a diciembre de 2021, por cada \$100 recaudados se pagaron \$88.

Gastos de Funcionamiento

Son aquellas apropiaciones que se hacen para los gastos ordinarios que requiere la entidad para la marcha normal de la administración; estos representaron dentro del total del presupuesto ejecutado la suma de \$1.251.901.020,13 equivalente al 18% de participación.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 92 DE 123	

Servicios Personales

Son aquellos pagos por trabajos ejecutados por el personal de nómina Supernumerario o técnico auxiliar con remuneración periódica, estos gastos Dentro del total ejecutado de funcionamiento equivalen a \$1.000.059.041 equivalente al 2% de participación.

Transferencias y Aportes

Son los gastos causados por los aportes a otras entidades oficiales adscritas a entidades Territoriales o instituciones Públicas o Privadas por cuotas Patronales de Salud, Pensión, cesantías originados en una acción legal, estos gastos Dentro del total ejecutado de funcionamiento equivalen al valor \$1.537.700

Gastos Generales

Son aquellos gastos en los que se incurre por concepto de compras, servicios, Mantenimientos, seguros entre otros para el buen funcionamiento de la Entidad. Estos Gastos dentro del capítulo de gastos de funcionamiento equivalen a \$249.869.298,13

Gastos de Inversión

Son aquellos gastos destinados a crear infraestructura social, en INDERBA la Inversión alcanzó la suma de \$ 5.761.574.594,63 equivalente al 82% de participación en el total de gastos ejecutados y el 86% de ejecución.

Se encuentra distribuidos en los programas denominados Estilo de Vida Saludable por valor de 3.026.181.769,67 y el Programa de Infraestructura Deportiva y Recreativa de Calidad por valor de \$2.735.392.824,96.



Teniendo en cuenta que estos recursos se aplicaron para el área misional propia del Instituto para el fomento del deporte, la recreación, el aprovechamiento de tiempo libre y la educación física de Barrancabermeja.

Estado comparativo de la ejecución de los ingresos y gastos

contemplados en los dos primeros estados mencionados, en forma tal que se refleje el superávit o déficit resultante, vigencia 2021.

CUADRO No 42 ESTADO COMPARATIVO DE INGRESOS Y GASTOS

CONCEPTO	VALOR
INGRESOS	\$ 7.975.697.698,27

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 93 DE 123	

EGRESOS	\$ 7.013.475.614,76
SUPERÁVIT	\$962.222.083,51

Reserva Presupuestal

Detalle de los gastos pagados durante el año fiscal cuya cuenta se rinde, con cargo a las reservas de la vigencia inmediatamente anterior y los saldos de las distintas cuentas que conforman el tesoro, vigencia 2021

Mediante la resolución N^a 004 de 0221, INDERBA constituyo reservas presupuestales por valor de \$175.1570.16.



5.2.2.1 Planes, programas y proyectos

5.2.2.1.1. Gestión Planes, Programas y Proyectos

El equipo auditor realizo la revisión de la, Gestión de Planes, Programas y Proyectos del INDERBA a través del papel de trabajo PT 12 AF gestión planes, programas y proyecto. El Plan de acción consta de 14 Proyectos, pero hubo actividad en 13 proyectos.

El puntaje que obtuvo de Eficacia fue de 85.89%, es decir se logró una gestión adecuadamente eficaz



Respecto a la Eficiencia en la Gestión de Planes, programas y proyectos, alcanzo un 97.7%, la cual se considera buena.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 94 DE 123

CUADRO No 43
CALIFICACION PLANES, PROGRAMAS Y PROYECTOS

Plan, Programa, Proyecto	Indicador	Linea base	Actividades	85.89%			97.70%				
				Eficacia			Eficiencia				
				Cumplimiento de Metas		Resultado %	Cumplimiento ejecución presupuestal		Cumplimiento cronograma		Resultado %
				Meta Programada	Meta Cumplida		Presupuesto de fectivo	Presupuesto Ejecutado	Programacion	Ejecución	
Proyecto: Consolidación de los Programas de Actividad Física, Recreación, Discapacidad y Deporte con inclusión en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 153. Número de programas de actividad física, recreación y deportes con inclusión diseñados e implementados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Actividad 1. Realizar actividades recreativas	4	4	100	445,180,237	361,863,669	365	365	4.96
Proyecto: Consolidación de los Programas de Actividad Física, Recreación, Discapacidad y Deporte con inclusión en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 153. Número de programas de actividad física, recreación y deportes con inclusión diseñados e implementados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Actividad 2. Desarrollar el programa de actividad física	4	4	100	519,819,763	447,180,992	365	365	6.74
Proyecto: Consolidación de los Programas de Actividad Física, Recreación, Discapacidad y Deporte con inclusión en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 153. Número de programas de actividad física, recreación y deportes con inclusión diseñados e implementados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Actividad 3. Implementar el programa de discapacidad	4	4	100	108,300,000	92,600,000	365	365	1.41
Proyecto: Consolidación de los Programas de Actividad Física, Recreación, Discapacidad y Deporte con inclusión en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 153. Número de programas de actividad física, recreación y deportes con inclusión diseñados e implementados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Actividad 4. Fortalecer la práctica del deporte	4	4	100	146,700,000	84,200,000	365	365	1.64
Proyecto: Conformación de las Escuelas Integrales de Desarrollo Deportivo con Enfoque Diferencial en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 154. Número de Escuelas Integrales de Desarrollo Deportivo implementadas	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Realizar las escuelas integrales de desarrollo deportivo	11	11	100	1,081,977,713	962,240,004	365	365	13.56
Proyecto: Conformación de las Escuelas Integrales de Desarrollo Deportivo con Enfoque Diferencial en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 154. Número de Escuelas Integrales de Desarrollo Deportivo implementadas	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Adquisición de servicios y suministros apoyo escuelas integrales	11	11	100	178,022,287	27,234,134	365	365	1.98
Proyecto: Contribución al Fomento y Desarrollo de los Procesos Deportivos en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 155. Número de programas de formación y capacitación realizadas anualmente	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	No hubo actividad			-					-
Proyecto: Contribución al Fomento y Desarrollo de los Procesos Deportivos en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 156. Número de apoyos entregados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Entregar apoyos a ligas y clubes	40	11	28	762,920,000	21,708,000	365	365	8.51
Proyecto: Contribución al Fomento y Desarrollo de los Procesos Deportivos en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 157. Número de eventos realizados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Realizar Eventos deportivos y potencializar la unidad medico deportiva	7	7	100	1,369,378,990	1,013,548,146	365	365	15.27
Proyecto: Administración Institucional de la Gestión Pública de Inderba en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 158. Número de apoyos a deportistas destacados entregados	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Entregar apoyos a deportistas destacados	8	6	75	3,600,000	3,600,000	365	365	0.03
Proyecto: Administración Institucional de la Gestión Pública de Inderba en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 159. Número de acciones de fortalecimiento ejecutadas	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Fortalecer la estructura administrativa inderba	1	1	100	1,123,172,707	1,122,274,718	365	365	12.53
Proyecto: Fortalecimiento de la Infraestructura y Equipamiento Deportivo y Recreativo en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 160. Plan distrital de recreación y deporte incluyente construido e implementado	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Proyecto: Fortalecimiento de la Infraestructura y Equipamiento Deportivo y Recreativo en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	1	1	100	\$ 15,000,000	2,000,000	365	365	0.17
Proyecto: Fortalecimiento de la Infraestructura y Equipamiento Deportivo y Recreativo en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 161. Número de escenarios deportivos y recreativos intervenidos, en operación y/o construidos	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Ejecutar el mantenimiento de los escenarios deportivos	20	20	100	1,948,737,727	1,394,798,583	365	365	21.73
Proyecto: Fortalecimiento de la Infraestructura y Equipamiento Deportivo y Recreativo en el Distrito de Barrancabermeja, Santander	IP 161. Número de escenarios deportivos y recreativos intervenidos, en operación y/o construidos	Línea 1. Barrancabermeja generadora de bienestar y protectora de la vida.	Mantener la operación de la infraestructura deportiva	20	20	100	1,266,352,640.88	1,233,800,850	365	365	9.17

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 95 DE 123	

5.2.2.2 Adquisición, recepción y uso de bienes y servicios

5.2.2.2.1 Gestión Contractual

Revisado el Formato 13 A Contratación, de la rendición de la cuenta, se evidenció que el Instituto para el fomento del Deporte, la Recreación, el Aprovechamiento del tiempo libre y la Educación física del Barrancabermeja - INDERBA, reportó un total de 336 contratos suscritos en la vigencia 2021, para determinar la muestra contractual se tuvo en cuenta la fuente de financiación de cada uno de los contratos reportados, con el fin de poder establecer la competencia que le asiste a la Contraloría Municipal de Barrancabermeja, en concordancia con lo estipulado en la Resolución No. 24 del 11 de enero de 2022.

Por lo anterior, 40 contratos fueron seleccionados con vigencia del 2021, de ahí que el universo a tener en cuenta para la selección de la muestra será esta cantidad, cuyo valor asciende a la suma de \$3.740.049.047 discriminados así:

CUADRO No 44 SELECCION MUESTRA CONTRACTUAL VIGENCIA 2021



SELECCIÓN DE LA MUESTRA - Auditoría de Cumplimiento INDERBA Vigencia 2021	
Número de Contratos Vigencia 2021	336
Número de Contratos Seleccionados Vigencia 2021 Seleccionados	40
Valor Contratos Vigencia 2021	\$6.216.542.652
Valor Contratos Seleccionados Vigencia 2021 Seleccionados	\$3.740.049.047
COBERTURA	60,16%

POBLACION OBJETO DE ESTUDIO	# CONTRATOS	DETERMINACIÓN DEL CUANTO DE LA MUESTRA	
# Contratos PRESTACIÓN DE SERVICIO	316	# Contratos PRESTACIÓN DE SERVICIO Seleccionados	26
# Contratos de Consultoría y Otros	14	# Contratos de Consultoría y Otros Seleccionados	10
# Contratos de Suministro	5	# Contratos de Suministro Seleccionados	3
# Contratos de Obra	1	# Contratos de Obra Seleccionados	1
TOTAL CONTRATOS Vigencia 2021	336	TOTAL CONTRATOS SELECCIONADOS Vigencia 2021	40

Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja, INDERBA

(02) OBSERVACION ADMINISTRATIVA: En desarrollo de la Auditoría financiera y de Gestión vigencia 2021, el Equipo Auditor evidenció en la revisión de los contratos determinados en la muestra, que la publicación en el SECOP fue extemporánea o no se realizó en los siguientes contratos:

	Contrato 09
	Contrato 27
	Contrato 35
	Contrato 59

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280 VERSIÓN : 01	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 96 DE 123	

Se evidenció que en los contratos mencionados no se encontraron publicados los siguientes documentos: Disponibilidad Presupuestal, Registro Presupuestal, Acta de inicio, Comprobantes de egreso.	Contrato 61
	Contrato 73
	Contrato 93
	Contrato 94
	Contrato 111
	Contrato 127
	Contrato 130
	Contrato 151
	Contrato 166

Con base en lo anterior, debe tenerse en cuenta que el Parágrafo 1° del Artículo 2.2.5 del Decreto 734 de 2012 establece: *“La falta de publicación en el SECOP de la información señalada en el presente artículo constituirá la vulneración de los deberes funcionales de los responsables, la que se apreciará por las autoridades competentes de conformidad con lo previsto en el Código Disciplinario Único. (...)”* Se evidencia un presunto incumplimiento al principio de publicidad de que trata el Decreto No. 1082 de 2015, artículo 2.2.1.1.7.1 el cual establece que la Entidad Estatal está obligada a publicar en el SECOP los documentos del proceso y los actos administrativos del proceso de contratación, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición.

La Entidad no llevó a cabo el debido control una vez expedido el Acto Administrativo o documento del Proceso Contractual que permita llevar la publicación en el SECOP dentro del término establecido para ello, o no publicarlo, vulnerando así garantías de orden Constitucional como es el principio de publicidad al cual tienen derecho los administrados.

Lo anterior obedeció posiblemente a la falta del deber de cuidado de la entidad contratante, lo que generó incumplimiento de la normatividad en cuanto al principio de publicidad como mecanismo de promoción de la eficiencia y la transparencia en la contratación pública.

Como consecuencia de ello se estaría frente a un presunto incumplimiento al principio de publicidad y transparencia al cual tienen derecho los asociados de conocer las decisiones que emitan las autoridades en el cumplimiento de sus deberes y en ejercicio de sus atribuciones. Así las cosas, se evidencia un presunto incumplimiento de la Ley 734 de 2002, artículo 34, numeral 1 y artículo 35, numeral 1, artículo 48 numeral 31, configurándose una Observación Administrativa.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>TRANSACCIONES</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 97 DE 123

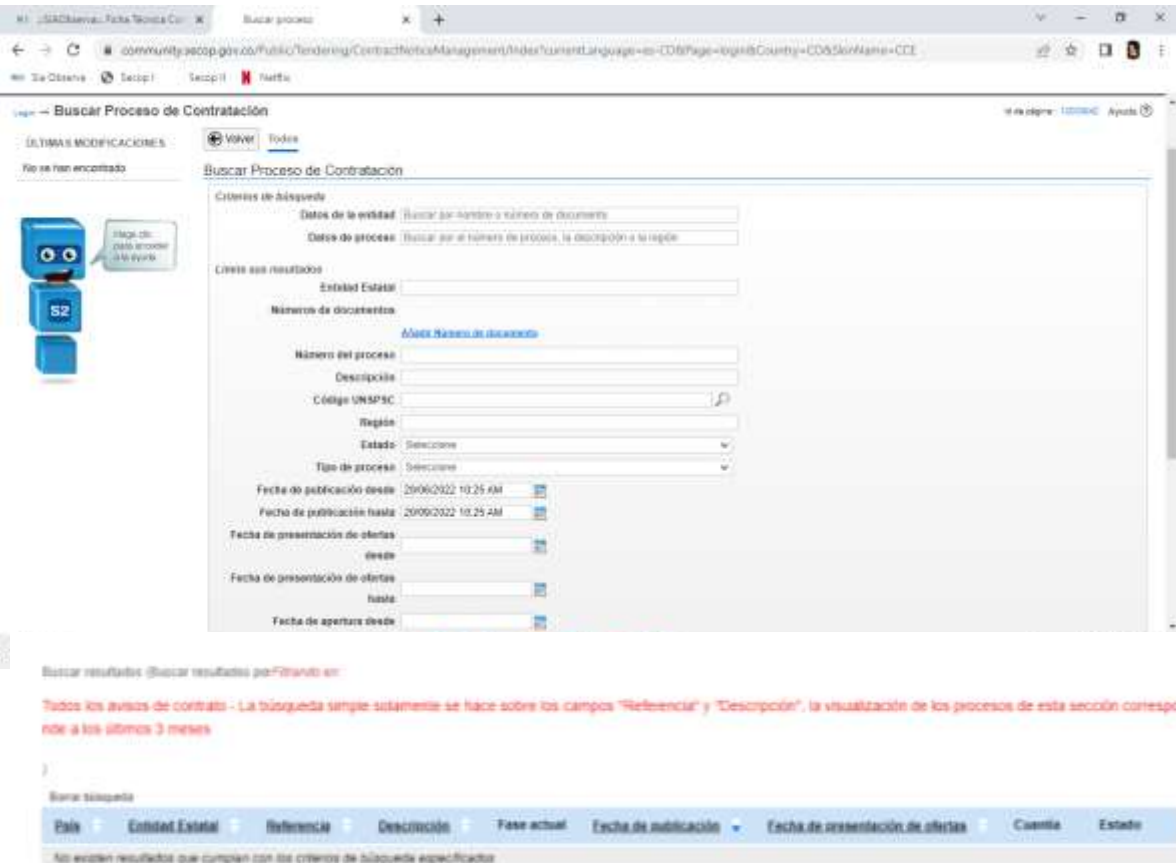
RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El INDERBA mediante Documento No.1731 del 25 de octubre 2022 el INDERBA, Responde lo Siguiente:



La entidad acepta el hallazgo. En tal sentido se procederá a realizarse el plan de mejoramiento a nivel administrativo contractual para el reporte debido, conforme a las disposiciones legales aplicables, de los documentos precontractual, contractuales y poscontractuales.

ANALISIS DE LA RESPUESTA: Una vez realizado el análisis de la respuesta dada por la entidad auditada, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja confirma el presente hallazgo, como quiera que el sujeto de control acepta la observación detectada por el equipo auditor. **Por la anterior se confirma un Hallazgo Administrativo (2).**

(03) OBSERVACION ADMINISTRATIVA: En desarrollo de la Auditoría financiera y de Gestión vigencia 2021, el Equipo Auditor evidenció que para los contratos publicados en la página del SECOP II la entidad, al momento de publicar el LINK DIRECTO que conecta desde la página del SIA OBSERVA a la página del SECOP II, este link no cumple con la función que corresponde, direccionando la interfase hacia el buscador del SECOP y no al contrato directamente. No obstante, al hacer la búsqueda de la información del contrato, la página no proyecta la información, por el contrario, arroja un resultado de búsqueda inconclusa. En cuanto a la minuta que se aporta del contrato por parte de la entidad, la misma es el clausulado de la página del SECOP, donde no hay fecha de la firma del contrato y solo está la firma del gerente de la entidad.

Ejemplo tomado del Contrato 250-2021



 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 98 DE 123	

De conformidad con el artículo 74 de la Constitución Política de Colombia, todas las personas tienen derecho a acceder a los documentos públicos salvo los casos que establezca la ley, es decir que es de público conocimiento los actos administrativos y demás documentos que integra los expedientes de los actos contractuales a los que concurren los particulares y las entidades estatales mientras no sean de carácter reservado. La página del SIA OBSERVA y la página del SECOP permiten generar reportes de acceso público para que toda la ciudadanía pueda conocer la gestión y manejo de recursos públicos, al no contar con una forma sencilla o directa al buscar la información, se podría considerar una omisión de la información que la entidad debe proporcionar al público, configurándose una Observación Administrativa.



RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El INDERBA mediante Documento No.1731 del 25 de octubre 2022, responde lo siguiente:

La entidad acepta el hallazgo. En tal sentido se procederá a realizarse el plan de mejoramiento a nivel administrativo contractual para el reporte debido, conforme a las disposiciones legales aplicables del link de proceso del SIA OBSERVA que sea conforme al SECOP

ANALISIS DE LA RESPUESTA: Una vez realizado el análisis de la respuesta dada por la entidad auditada, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja confirma el presente hallazgo, como quiera que el sujeto de control acepta la observación detectada por el equipo auditor. **Por la anterior se confirma el Hallazgo Administrativo (3).**

(04) OBSERVACION ADMINISTRATIVA: Para los contratos de Prestación de Servicios, se evidenció la falta de pago de la Seguridad Social durante el total de tiempo laboral contratado, es decir, en estos contratos la cuenta final (No se hace liquidación) se está presentando con la Seguridad Social del mes vencido. Si bien es cierto, la ley establece que el contratista pagará mes vencido y así sucesivamente, conforme a lo estipulado en el artículo 244 de ley 1955 de 2019, la entidad no se está cerciorando de que dichos pagos se hagan conforme a la ley. Los informes de supervisión final o de liquidación deben prever que estos pagos se hagan aun después de que se haya finalizado el contrato. De igual manera, la entidad está permitiendo el pago de la primera cuenta de cobro solo con la presentación de la afiliación del contratista, error que al momento de generar el ingreso base de cotización por la totalidad del contrato, este no va corresponder mínimo al 40% tal y como la ley lo indica y/o al tiempo de inicio y terminación del contrato. (Decreto 1273 de 2018, artículo. 3.2.7.1), configurándose una Observación Administrativa.

CONTRATO	MES FALTANTE DE SEGURIDAD SOCIAL
-----------------	---

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 99 DE 123	

Ctto 09 - 2021	Falta el soporte de los quince (15) días laborados del mes de febrero
Ctto 027 - 2021	Falta el soporte de los dieciocho (18) días laborados del mes de junio
Ctto 035 - 2021	Falta el soporte de los veinticuatro (24) días laborados del mes de agosto
Ctto 059 - 2021	Falta el soporte de los quince (15) días laborados del mes de julio
Ctto 061 - 2021	Falta el soporte de los doce (12) días laborados del mes de julio
Ctto 73 - 2021	Falta el soporte de los dieciocho (18) días laborados del mes de julio
Ctto 106 - 2021	Falta el soporte de los siete (07) días laborados del mes de junio
Ctto 111 - 2021	Falta el soporte de los veintisiete (27) días laborados del mes de diciembre
Ctto 130 - 2021	Falta el soporte de los treinta (30) días laborados del mes de diciembre
Ctto 151 - 2021	Falta el soporte de los cinco (05) días laborados del mes de octubre
Ctto 166 - 2021	Falta el soporte de los cinco (05) días laborados del mes de noviembre
Ctto 171 - 2021	Falta el soporte de los veintidós (22) días laborados del mes de diciembre
Ctto 193 - 2021	Falta el soporte de los ocho (08) días laborados del mes de noviembre
Ctto 209 - 2021	Falta el soporte de los quince (15) días laborados del mes de diciembre
Ctto 212 - 2021	Falta el soporte de los diecinueve (19) días laborados del mes de diciembre
Ctto 219 - 2021	Falta el soporte de los veintiséis (26) días laborados del mes de noviembre
Ctto 238 - 2021	Falta el soporte de los veintiún (21) días laborados del mes de diciembre
Ctto 250 - 2021	Falta el soporte de los veintiséis (26) días laborados del mes de noviembre
Ctto 257 - 2021	Falta el soporte de los doce (12) días laborados del mes de diciembre
Ctto 276 - 2021	Falta el soporte de los veintiocho (28) días laborados del mes de diciembre
Ctto 290 - 2021	Falta el soporte de los veintiocho (28) días laborados del mes de diciembre

RESPUESTA DE LA ENTIDAD: El INDERBA mediante Documento No.1731 del 25 de octubre 2022, responde lo siguiente:

La entidad acepta el hallazgo. En tal sentido se procederá a realizarse el plan de mejoramiento a nivel administrativo y de supervisión contractual para el seguimiento a los aportes de seguridad social de los contratistas de prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión.

ANÁLISIS DE LA RESPUESTA: Una vez realizado el análisis de la respuesta dada por la entidad auditada, la Contraloría Municipal de Barrancabermeja confirma el presente hallazgo, como quiera que el sujeto de control acepta la

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 100 DE 123

observación detectada por el equipo auditor. **Por la anterior se confirma el Hallazgo Administrativo (4).**

5.2.2.2.2 Gestión Ambiental

Durante la vigencia auditada la entidad reporto la siguiente información:

**CUADRO No 45
GESTION AMBIENTAL**

COMPONENTE (ELEMENTOS)	PREGUNTAS	OBSERVACIONES
Ambiente de control (Ética, Moral, Principios, Cultura, Confianza, Equidad, Competencia, Visión, Trabajo en Equipo, Recursos)	1 ¿Se tiene establecida una política ambiental en la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Se cuenta con una Política Ambiental, establecida en el SGA
	2 ¿Está debidamente divulgada y socializada una Política Ambiental en la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Socialización Política Ambiental, registro de divulgación, también se encuentra en la página en las carteleras del instituto
	3 ¿En el desarrollo de proyectos de inversión que ejecuta la entidad, se tiene en cuenta el componente ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Metodología general ajustada presentada a planeación Municipal. (mantenimiento, operación y o adecuación de los escenarios)
	4 ¿Se han especificado objetivos y responsabilidades ambientales para todos los niveles de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Acta de compromiso ambiental
	5 ¿Se han expedido en la entidad normas o actos administrativos encaminados a la incorporación del componente ambiental y al logro de los objetivos y metas trazados por la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Acto administrativo adopción del SGA, Res 274 de 2016 Circular 026 de 2020 plan institucional de capacitación, inducción y reintroducción (Inducción y reintroducción SGA) Circular 015 de 2020 compras sostenibles Circular 031 Compromiso Ambiental
	6 La entidad cuenta con un Sistema de Gestión Ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	SGA adoptado e implementado
	7 ¿Tiene la entidad responsable(s) de supervisar la aplicación del Sistema de Gestión ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Vinculación de Profesional Ingeniero (a) ambiental
	8 ¿Dentro de la estructura orgánica de la entidad se tiene incorporada el área ambiental? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
	9 ¿Están debidamente asignadas las responsabilidades en materia ambiental en las diversas dependencias de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Acta de compromiso ambiental
	10 ¿Están debidamente comprendidas e interiorizadas las responsabilidades en materia ambiental por los funcionarios de las diferentes dependencias de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Acta de compromiso ambiental Registro de reuniones, encuesta eficacia de la capacitación.
	11 ¿Existe(n) responsable(s) que garantice(n) la incorporación del componente ambiental en el quehacer misional y que den continuidad a los procesos que de este se derivan? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Ingeniero ambiental y de saneamiento (Gestión Ambiental)
	12 ¿Los funcionarios del área ambiental tienen asignadas funciones en coherencia con su perfil profesional? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Objeto y alcances contractuales
	13 ¿Tiene(n) el(los) responsable(s) del área ambiental un nivel de decisión y de mando? Alto <input type="checkbox"/> Regular <input type="checkbox"/> Bajo <input checked="" type="checkbox"/> Nulo <input type="checkbox"/>	Regular
	14 ¿Participa el responsable del área ambiental en los comités o escenarios de decisión de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Se tiene programado integrar al profesional ambiental a los comités de Gestión
	15 ¿La alta dirección de la entidad promueve mecanismos efectivos para el fortalecimiento del Sistema de Gestión Ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Actos administrativos, Capacitaciones y campañas institucionales, y herramientas que permitan dar a conocer el componente ambiental.
	16 ¿Se cuenta con mecanismos por parte de la alta dirección para llevar a cabo la revisión y verificación del cumplimiento de los objetivos y metas ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Informe de actividades y auditorías internas
	17 ¿Para la toma de decisiones las directivas de la entidad, tienen en cuenta los requerimientos, obligaciones y responsabilidades ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Se escuchan las recomendaciones y observaciones realizadas por parte del profesional ambiental.
	18 ¿En la toma de decisiones que se llevan a cabo en los espacios o comités, se tienen en cuenta los informes evaluación y seguimiento de la gestión ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Control interno supervisa los planes de mejoramiento y evalúa su porcentaje de eficacia.

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible


Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001-6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co



Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSIÓN : 01	PÁGINA 101 DE 123

19	¿Existen mecanismos que permitan la presentación de propuestas de carácter ambiental a estos comités? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Programas del SGA
20	¿Los resultados de la evaluación de la gestión ambiental son reportados oportunamente a la alta dirección y se toman por parte de esta los correctivos pertinentes? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Acciones correctivas
21	¿Dentro de plan estratégico de la Entidad se incorpora de manera clara y expresa el componente ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones, charlas, socializaciones sobre el componente ambiental y los factores que intervienen dentro y fuera de la Institución.
22	¿Existe un plan de acción anual en materia ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Informe de Plan de accion de trabajo ambiental.
23	¿El plan de acción anual de la entidad en materia ambiental, se articula o direcciona teniendo en cuenta el Plan Nacional de Desarrollo? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	El Plan de accion anual es interno mas no se articula con el Plan Nacional de Desarrollo.
24	¿Existe un plan de capacitación para los funcionarios en el tema ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Plan anual de capacitaciones
25	¿Ha llevado la entidad alguna acción a fin de concientizar al personal de la importancia de cumplir los requisitos ambientales legales y reglamentarios que le son aplicables? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones y campañas
26	¿Ha llevado la entidad alguna acción a fin de concientizar al personal de la importancia de cumplir la política ambiental y sus objetivos, así como de los requisitos establecidos bajo el sistema de gestión? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Socializacion SGA, Acta de compromiso ambiental
27	¿Ha establecido la entidad, programas de capacitación, actualización y formación que proporcionen a los funcionarios el conocimiento y las aptitudes necesarias para asumir las obligaciones y responsabilidades ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones y campañas
28	¿Los funcionarios del área ambiental tienen asignadas funciones en coherencia con su perfil profesional? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Estan encargados de promover y ejecutar programas y politicas al medio ambiente.
29	¿La entidad ha creado mecanismos o espacios que permitan la participación de la comunidad en temas ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones y campañas
30	¿Existe interacción y coordinación entre las dependencias de la entidad y la dependencia o área de atención al ciudadano para dar solución a las peticiones, quejas y reclamos por parte de la comunidad relacionada con temas ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Respuestas a las PQRS.
31	Tiene la entidad establecidas prácticas para el ahorro y manejo racional del agua y la energía en las diferentes dependencias? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones y campañas
32	Tiene la entidad establecidas prácticas para el reciclaje o reutilización de residuos sólidos (papel, plástico y vidrio) en las diferentes dependencias? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones y campañas

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	VERSIÓN : 01	PÁGINA 102 DE 123



Valoración del Riesgo (Mecanismos para identificar y administrar riesgos asociados con el logro de objetivos)	33	¿La entidad cuenta con mecanismos o metodologías que le permitan identificar y medir el riesgo de los efectos o impactos (presiones) que genera la entidad sobre el medio ambiente y los recursos naturales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Matriz de identificación de los aspectos e impactos ambientales
	34	¿La entidad cuenta con mecanismos o metodologías que le permitan identificar y medir el riesgo en el cumplimiento de las funciones y obligaciones ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Auditorías internas
	35	¿Tiene la entidad un diagnóstico / inventario de los impactos directos e indirectos que sobre el medio ambiente y los recursos naturales ocasiona la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Matriz de identificación de los aspectos e impactos ambientales
	36	¿Tiene la entidad un inventario de las principales causas de los impactos directos e indirectos que sobre el medio ambiente y los recursos naturales generan? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Lista de chequeo ambiental
	37	¿Tiene la entidad un procedimiento para establecer y mantener un registro de los impactos ambientales considerados más significativos? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Matriz de identificación de los aspectos e impactos ambientales
	38	¿Existen planes de contingencia para el manejo adecuado de los riesgos de carácter ambiental que han sido identificados? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Plan de emergencia ambiental, incluido en el SGA

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 103 DE 123

Actividades de Control (Políticas, Procedimientos, Salvaguardas, Autoridad)	39	¿La entidad cuenta con mecanismos y prácticas que faciliten el ejercicio del autocontrol en el componente ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Auditoria interna
	40	¿Se cuenta con mecanismos por parte de la alta dirección para llevar a cabo la revisión y verificación del cumplimiento de los objetivos y metas ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Auditoria interna
	41	¿Conocen los funcionarios de la entidad los mecanismos y el sistema de evaluación y control de los asuntos ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Socializacion SGA
	42	¿Se tienen implementados programas o estrategias de capacitación, actualización y formación de los funcionarios en temas ambientales para ejercer el autocontrol en dicha materia? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Programas del SGA, Capacitaciones y campañas
	43	¿Se desarrollan acciones orientadas al conocimiento de la normatividad ambiental aplicable a la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Capacitaciones y campañas
	44	¿Dentro de los procesos y procedimientos de la Entidad se contempla los principios y objetivos establecidos en la política ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	SGA.
	45	¿Existen en la Entidad procesos y procedimientos para desarrollar y cumplir con las obligaciones y responsabilidades de tipo ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Requisitos legales ambientales y Matriz de impactos ambientales.
	46	¿Cuenta la entidad con un sistema de indicadores de gestión ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Cada programa del SGA, tiene establecido indicadores de gestión
	47	¿Se efectúa seguimiento por parte del área y/o funcionarios responsables del manejo ambiental, haciendo uso de los indicadores de gestión ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No Indicar periodicidad con que se realiza: ANUAL	Formulacion del Plan de Acción Gestión Ambiental.
	48	¿Se realizan labores de supervisión, seguimiento y monitoreo a los proyectos y obras ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Actividades de mantenimiento, operación y o adecuación de los escenarios deportivos.
	49	La oficina de control interno realiza evaluaciones sobre la gestión ambiental de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Auditoria interna
	50	¿La Entidad asigna recursos presupuestales para la gestión ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Contratación del Profesional (Ingeniero Ambiental)
	51	¿La asignación de recursos presupuestales para la gestión ambiental se discrimina por planes, programas y proyectos? Si No <input checked="" type="checkbox"/>	
	52	¿Las fuentes de recursos para medio ambiente se tienen plenamente identificadas (propios, nación, créditos, donaciones, otros)? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Transferencias municipio.
53	¿Cuenta la entidad con un sistema de registro presupuestal ambiental? Si No <input checked="" type="checkbox"/>		
54	¿Cuál ha sido el gasto ambiental de la entidad (presupuesto ejecutado) para cada uno de los últimos tres años y el presupuesto para la última vigencia, a que porcentaje corresponde del presupuesto total ejecutado?. Discrimínelos por año así: Presupuesto Total de la Entidad \$9326571764,67 Gasto Ambiental Presupuestado \$23100000 Gasto Ambiental Ejecutado \$23100000 % Participación Gasto ambiental Presupuestado 0,24% % Participación Gasto ambiental Ejecutado 0,24%		

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 104 DE 123	



Monitoreo (Benchmarking, Supervisión, Evaluación, Aprendizaje, Cambios efectivos)	55	¿Realiza la entidad seguimiento periódico al cumplimiento de las obligaciones ambientales que le competen? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Informes y Registro fotografico.
	56	¿La entidad realiza periódicamente seguimiento a los impactos que ocasiona sobre los recursos naturales y el ambiente (ej. Emisiones atmosféricas, vertimientos, residuos sólidos o de otros tipos, contaminación de los cuerpos de agua, el suelo, etc)? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Inspecciones dentro y fuera de los escenarios.
	57	¿La entidad cuenta con un plan de mejoramiento en aspectos ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Seguimiento a los escenarios en sus estructuras físicas y ambientales.
	58	¿La entidad tiene mecanismos de seguimiento para las actividades ambientales propuestas en el Plan de mejoramiento? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Informe planes de mejoramiento
	59	¿La entidad tiene mecanismos de seguimiento y retroalimentación entre las diferentes dependencias para el manejo de aspectos ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	La matriz de impactos ambientales.
	60	La oficina de control interno realiza seguimiento al cumplimiento de las funciones y obligaciones de la entidad en materia ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Auditoría interna

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 105 DE 123

Información y comunicación (Información correcta, oportuna, veraz y abierta, Comunicación vertical y horizontal)	61	¿Existen medios de difusión que promuevan en la entidad la apropiación de la política y principios ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Cartelera Institucional, pagina WEB
	62	¿Ha establecido la entidad canales de comunicación internos y externos para los asuntos de carácter ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Circulares
	63	¿Cuenta la entidad con estrategias o mecanismos de comunicación e interacción interinstitucional para los temas y obligaciones ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Capacitaciones, charlas, y actividades orientadas a la toma de conciencia del ecosistema.
	64	¿Se han generado por parte de la entidad canales de comunicación con la comunidad para abordar y manejar los asuntos ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Pagina Institucional
	65	¿Tiene la entidad documentación que describa las interacciones del SGA dentro de la empresa? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	SGA
	66	¿Tiene la entidad un manual donde se presente la política, los objetivos y programas ambientales? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	SGA
	67	¿Tiene la Entidad un documento donde se tengan las normas ambientales que le competen a la Entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	SGA
	68	¿Cuenta la entidad con manual de funciones en el área ambiental, o en su defecto para el manejo y desarrollo del componente ambiental por parte de las diferentes dependencias de la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	La entidad cuenta con un SGA, actualizado, y con programas ambientales que nos permiten dar un buen manejo y desarrollo al componente ambiental.
	69	¿Poseen procedimientos para el manejo eficiente y seguro de la información ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Archivos de Gestión ambiental físico y magnético.
	70	¿Genera la entidad informe de seguimiento y evaluación del SGA? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	informe evidencia de actividades de gestión ambiental
	71	¿La entidad ha implementado mecanismo, procedimiento para comunicar los informes de seguimiento y evaluación de la SGA? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Planes de mejoramiento ambiental.
	72	¿Tiene la entidad un registro de los informes de gestión en materia ambiental que le permita evidenciar el cumplimiento de los requisitos de su política ambiental y demás requerimientos legales, así como la implementación y el logro de los objetivos ambientales proyectados? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Archivo físico y magnético de gestión
	73	¿Ha documentado la entidad procedimientos para documentar, recoger, indexar, archivar, almacenar, mantener y suministrar los informes de gestión ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Se encuentran documentados en los archivos de gestión ambiental.
	74	¿Tiene la entidad información estadística sobre el ahorro y manejo racional del agua y la energía en la entidad? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Seguimiento de consumos y cuadros comparativos de energía y agua.
75	¿Tiene la entidad información estadística sobre el reciclaje o reutilización de residuos sólidos (papel, plástico y vidrio) en las diferentes dependencias? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	se cuenta con los certificados de entregas de material aprovechable, con el volumen según el tipo de material entregado	
76	¿Cuenta la entidad con un sistema de información ambiental o en su defecto un mecanismo o herramienta para el manejo de la información de carácter ambiental? Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Archivo físico y magnético de gestión	
77	¿Cuenta con aplicativos de software especializado para el manejo ambiental? Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		


Fuente: Contraloría Municipal de Barrancabermeja

La entidad auditada durante la vigencia 2021, realizó en lo concerniente a la inversión ambiental dos contratos de Prestación de servicios profesionales como ingeniero ambiental para apoyar el proyecto fortalecimiento de la infraestructura y

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015		INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	
		PÁGINA 106 DE 123	

equipamiento deportivo y recreativo en el distrito de Barrancabermeja Santander el No 091-2021 y el 226-2021 por un valor total de \$29.250.000.

Una vez finalizada la evaluación de la entidad para la vigencia 2021, respecto al componente ambiental, no se observó irregularidad alguna que merezca reproche y/o observación alguna.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL <small>BARRANCABERMEJA</small>	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR	100-21-280	
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION	PÁGINA 107 DE 123	



ANEXO 1

1. ESTADOS FINANCIEROS 2021



INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, EL APROVECHAMIENTO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
POR LOS MESES TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Código	Cuentas	Dic-2021 Periodo Actual	Dic-2020 Periodo Ant
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS		<u>7,726,133,329</u>	<u>6,138,434</u>
41	Ingresos Fiscales	0	
42	Venta de bienes	0	
43	Venta de servicios	0	
44	Transferencias y subvenciones	7,726,133,329	6,138,434
47	Operaciones Interinstitucionales	0	
GASTOS OPERACIONALES		<u>7,207,759,262</u>	<u>6,465,756</u>
51	De administración y operación	1,516,356,831	1,022,373
52	De ventas	0	
53	Deterioro, depreciaciones, amortizaciones y provisiones	379,237,882	395,941
54	Transferencias y subvenciones	0	
55	Gasto público social	5,312,164,549	5,047,442
56	De actividades y/o servicios especializados	0	
57	Operaciones interinstitucionales	0	
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA		<u>518,374,067</u>	<u>-327,322</u>
OTROS INGRESOS		<u>191,102,677</u>	<u>60,177</u>
48	Otros ingresos	191,102,677	60,177
GASTOS NO OPERACIONALES		<u>3,697</u>	<u>2</u>
58	Otros gastos	3,697	2
EXCEDENTE O DEFICIT NO OPERACIONAL		<u>191,098,980</u>	<u>60,174</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO		<u>709,473,047</u>	<u>-267,147</u>

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 108 DE 123

2. PRESUPUESTO APROBADO VIGENCIA 2021

ARTÍCULO PRIMERO: Adóptese las apropiaciones presupuestales de Ingresos aprobados para el INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA-INDERBA para la vigencia fiscal 2021, de acuerdo al detalle, valor y fuente de financiación:



Código CCPET	Nivel	Tipo	Fuente	Nombre Cuenta	VALOR
1	1	A		INGRESOS	8.725.598.853
1.1	2	A		INGRESOS CORRIENTES	8.725.598.853
1.1.02	3	A		INGRESOS NO TRIBUTARIOS	8.725.598.853
1.1.02.05	4	A		Venta de bienes y servicios	2.200.000.000
1.1.02.05.001	5	A		Ventas de establecimientos de mercado	2.200.000.000
1.1.02.05.001.09	6	C		Servicios para la comunidad, sociales y personales	2.200.000.000
1.1.02.05.001.09.01			RECURSOS PROPIOS	Arrendamientos	100.000.000
1.1.02.05.001.09.02			RECURSOS PROPIOS	Servicios Parque Recreacional	80.000.000
1.1.02.05.001.09.03			RECURSOS PROPIOS	Servicios Deportivos	18.000.000
1.1.02.05.001.09.04			RECURSOS PROPIOS	Otros Ingresos	2.000.000
1.1.02.05.001.09.05			CONVENIOS	Convenios	2.000.000.000
1.1.02.06	4	A		TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.525.598.853

Vigilancia y Control Integral, Barrancabermeja Sostenible

Calle 48 Nro 17-25. Tels: 6025001–6020859 Fax 6022175

Email: info@contraloriabarrancabermeja.gov.co



Página Web: www.contraloriabarrancabermeja.gov.co

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 109 DE 123



1.1.02.06.006	5	A		TRANSFERENCIAS DE OTRAS ENTIDADES DEL GOBIERNO GENERAL	6.525.598.853
1.1.02.06.006.06	6	A		Otras unidades de gobierno	6.525.598.853
1.1.02.06.006.06.01	7	A		Otras Transferencias Distritales	6.465.598.853
1.1.02.06.006.06.01.01	8	A	LEY 19/ACUERDO 017	Transferencias Ley 19, Acuerdo 017/92	4.738.343.566
1.1.02.06.006.06.01.02	8	A	ACUERDO 022	Transferencias Funcionamiento INDERBA, ACUERDO 022/03	1.123.172.707
1.1.02.06.006.06.01.03			SGP DEPORTE	RENDIMIENTOS FINANCIEROS SGP-DEPORTE	1.711.216
1.1.02.06.006.06.01.04			SGP DEPORTE REND FIN	Transferencias SGP PROPOSITO GENERAL DEPORTE	602.371.364
1.1.02.06.006.06.02	7	A		Otras Transferencias Departamento	60.000.000
1.1.02.06.006.06.01.01	8	A	LEY 1289	Transferencias Ley 1289-INDERSANTANDER	60.000.000
				TOTAL PRESUPUESTO DE INGRESOS VIGENCIA 2021	8.725.598.853

ARTICULO SEGUNDO: Adóptese las apropiaciones presupuestales de Gastos aprobados para el INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACION, APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA- INDERBA para la vigencia fiscal 2021, de acuerdo al detalle, valor y fuente de financiación:

CODIGO DAN E	CODIGO CCPET	NIV EL	TI PO	DESCRIPCION	FUENTE DE FINANCIACION	VALOR
43	2			PRESUPUESTO DE GASTOS		8.725.598.853

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 110 DE 123



4					GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SECTOR DEPORTE Y RECREACIÓN		1.308.172.707
3		2.1					
4		2.1.15			PROGRAMA 15. ESTILO DE VIDA SALUDABLE		1.308.172.707
3							
4		2.1.15.1			SUBPROGRAMA: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DEL SECTOR PÚBLICO DE DEPORTE Y RECREACIÓN		1.308.172.707
3							
4		2.1.15.1-1			ADMINISTRACION INSTITUCIONAL DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)		1.123.172.707
3							
4		2.1.15.1-1.2.1.1	3	A	Gastos de personal		984.172.707
3							
4		2.1.15.1-1.2.1.1.01	4	A	Planta de personal permanente		984.172.707
3							
4		2.1.15.1-1.2.1.1.01.01	5	A	Factores constitutivos de salario		677.697.392
3							
4		2.1.15.1-1.2.1.1.01.001	6	A	Factores salariales comunes		677.697.392
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.01	7	C	Sueldo básico	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	540.000.000
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.06	7	C	Prima de servicio	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	24.428.578
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.07	7	C	Bonificación por servicios prestados	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	16.615.389
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.08	7	A	Prestaciones sociales	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	78.459.844
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.08.01	8	C	Prima de navidad	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	53.013.408
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.08.02	8	C	Prima de vacaciones	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	25.446.436
3							
4	911	2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.001.10	7	C	Viáticos de los funcionarios en comisión	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	18.193.581
3							
4		2.1.15.1-1.2.1.1.01.01.002	6	A	Factores salariales especiales	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	-
3							
4		2.1.15.1-1.2.1.1.01.02	5	A	Contribuciones inherentes a la nómina		263.989.040
3							

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 111 DE 123



4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.001	6	C	Aportes a la seguridad social en pensiones	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	76.713.882
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.002	6	C	Aportes a la seguridad social en salud	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	54.138.890
4	3		2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.003	6	C	Aportes de cesantías		60.700.000
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.003.01	6	C	Cesantías	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	54.000.000
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.003.02	6	C	Intereses de Cesantías	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	6.700.000
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.004	6	C	Aportes a cajas de compensación familiar	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	29.923.451
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.005	6	C	Aportes generales al sistema de riesgos laborales	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	5.108.501
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.006	6	C	Aportes al ICBF	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	22.442.589
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.02.007	6	C	Aportes al SENA	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	14.961.727
4	3		2.1.15.1-1.2.1.1.01.03	5	A	Remuneraciones no constitutivas de factor salarial		42.486.275
4	3		2.1.15.1- 1.2.1.1.01.03.001	6	A	Prestaciones sociales		42.486.275
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.03.001.01	7	C	Vacaciones	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	37.321.439
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.03.001.02	7	C	Indemnización por vacaciones	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	2.000.000
4	3	911	2.1.15.1- 1.2.1.1.01.03.001.03	7	C	Bonificación especial de recreación	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	3.164.836
4	3		2.1.15.1-1.2.1.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		112.500.000
4	3		2.1.15.1-1.2.1.2.01	4	A	Adquisición de activos no financieros		112.500.000
4	3		2.1.15.1-1.2.1.2.01.01	5	A	Activos fijos		2.000.000
4	3		2.1.15.1- 1.2.1.2.01.01.003.02	7	A	Maquinaria para usos especiales		500.000

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 112 DE 123

4 3	439	2.1.15.1- 1.2.1.2.01.01.003.02.07	8	C	Aparatos de uso doméstico y sus partes y piezas	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	500.000
4 3		2.1.15.1- 1.2.1.2.01.01.003.03	7	A	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática		500.000
4 3	451	2.1.15.1- 1.2.1.2.01.01.003.03.02	8	C	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	500.000
4 3		2.1.15.1- 1.2.1.2.01.01.005.02.03	8	A	Programas de informática y bases de datos		1.000.000
4 3	478	2.1.15.1- 1.2.1.2.01.01.005.02.03.0 1	9	A	Programas de informática	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	1.000.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		110.500.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		110.500.000
4 3		2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.006	6	C	Servicios de alojamiento; servicios de suministro de comidas y bebidas; servicios de transporte; y servicios de distribución de electricidad, gas y agua		5.300.000
4 3	842	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.006.01			Alojamiento Hosting	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	1.300.000
4 3	831	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.006.02			Comunicaciones y Transporte	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	3.000.000
4 3	881	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.006.03			Servicios de suministro de comidas y bebidas	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	1.000.000
4 3		2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.007	6	C	Servicios financieros y servicios conexos, servicios inmobiliarios y servicios de leasing		9.000.000
4 3	713	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.007.01			Seguros	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	8.000.000
4 3	715	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.007.02			Gastos Bancarios	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	1.000.000
4 3		2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		96.200.000
4 3		2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.008.01			SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES		24.200.000
4 3	821	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.008.01.01			Servicios Jurídicos	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	5.500.000
4 3	822	2.1.15.1- 1.2.1.2.02.02.008.01.02			Servicios de Contabilidad	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	5.500.000

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 113 DE 123



	911	2.1.15.1-1.2.1.2.02.02.008.01.03			servicios profesionales	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	13.200.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		72.000.000
4 3	841	2.1.15.1-1.2.1.2.02.02.008.02.01			Servicio público de telefonía	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	6.000.000
4 3	721	2.1.15.1-1.2.1.2.02.02.008.02.02			Arrendamientos	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	1.000.000
4 3	929	2.1.15.1-1.2.1.2.02.02.008.02.03			Capacitaciones personal administrativo	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	15.000.000
4 3	931	2.1.15.1-1.2.1.2.02.02.008.02.04			Bienestar social e incentivos	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	50.000.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.3	3	A	Transferencias corrientes		26.000.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.3.07.02	5	A	Prestaciones sociales relacionadas con el empleo		25.000.000
		2.1.15.1-1.2.1.3.07.02.030	6	C	Acuerdo laboral		15.000.000
4 3	931	2.1.15.1-1.2.1.3.07.02.031	6	C	Programa de salud ocupacional (no de pensiones)	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	10.000.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.3.13	4	A	Sentencias y conciliaciones		1.000.000
4 3		2.1.15.1-1.2.1.3.13.01	5	A	Fallos nacionales		1.000.000
4 3	821	2.1.15.1-1.2.1.3.13.01.001	6	C	Sentencias	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	500.000
4 3	911	2.1.15.1-1.2.1.8.01.51	5	C	Impuesto sobre vehículos automotores	TRANSFERENCIAS FUNCIONAMIENTO (ACUERDO 022/03)	500.000
4 3		2.1.15.1-2			ADMINISTRACION INSTITUCIONAL DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. RECURSOS PROPIOS		185.000.000
4 3		2.1.15.1-2.2.1.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		185.000.000
4 3		2.1.15.1-2.2.1.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		185.000.000
4 3		2.1.15.1-2.2.1.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		185.000.000
4 3		2.1.15.1-2.2.1.2.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		185.000.000

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 114 DE 123



4		2.1.15.1-							
3		2.2.1.2.02.02.008.01				SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES			172.700.000
4	821	2.1.15.1-				Servicios Jurídicos	RECURSOS PROPIOS		60.500.000
3		2.2.1.2.02.02.008.01.03							
4	822	2.1.15.1-				Servicios de Contabilidad	RECURSOS PROPIOS		112.200.000
3		2.2.1.2.02.02.008.01.04							
4		2.1.15.1-				Servicios prestados a las empresas			12.300.000
3		2.2.1.2.02.02.008.02							
4	833	2.1.15.1-				Servicios de Ingeniería	RECURSOS PROPIOS		12.300.000
3		2.2.1.2.02.02.008.02.01							
4		2.3				GASTOS DE INVERSION			7.417.426.146
3									
4		2.3.1				SECTOR DEPORTE Y RECREACION			7.417.426.146
3									
4		2.3.1.15				PROGRAMA: ESTILO DE VIDA SALUDABLE			4.264.426.146
3									
4		2.3.1.15.1				SUBPROGRAMA: DEPORTE CENTENARIO			1.320.000.000
3									
4		2.3.1.15.1.1				CONSOLIDACIÓN DE LOS PROGRAMAS DE ACTIVIDAD FÍSICA, RECREACIÓN, DISCAPACIDAD Y DEPORTE CON INCLUSIÓN EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92		820.000.000
3						TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92			
4		2.3.1.15.1.1-1				Programas de Actividad Física			337.800.000
3									
4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2	3	A		Adquisición de bienes y servicios			337.800.000
3									
4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02	4	A		Adquisiciones diferentes de activos			337.800.000
3									
4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02	5	A		Adquisición de servicios			337.800.000
3									
4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008	6	C		Servicios prestados a las empresas y servicios de producción			337.800.000
3									
4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008.01				SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES			14.000.000
3									
4	821	2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008.01.01				Servicios Jurídicos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92		14.000.000
3									
4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02				Servicios prestados a las empresas			80.800.000
3									
4	833	2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.01				Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92		-
3									
4	831	2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.02				Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92		48.800.000
3									
4	859	2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.03	85			Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92		32.000.000
3			9						

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 115 DE 123



4		2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.009	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		243.000.000
4	839	2.3.1.15.1.1-1.2.3.2.02.02.009.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	243.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2			Programas de Recreación		367.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		367.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		367.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		367.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		367.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.01			SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES		45.000.000
4	821	2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.01.01			Servicios Jurídicos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	45.000.000
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		88.000.000
4	833	2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02.01			Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4	831	2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02.02			Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4	859	2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02.03	85	9	Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	88.000.000
4	836	2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02.04			Servicios de publicidad y comunicaciones	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4		2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.009	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		234.000.000
4	839	2.3.1.15.1.1-2.2.3.2.02.02.009.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	234.000.000
4		2.3.1.15.1.1-3			Programas de Deporte con Inclusión		56.000.000
4		2.3.1.15.1.1-3.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		56.000.000
4		2.3.1.15.1.1-3.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		56.000.000
4		2.3.1.15.1.1-3.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		56.000.000
4		2.3.1.15.1.1-3.2.3.2.02.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		56.000.000
4		2.3.1.15.1.1-3.2.3.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		6.400.000

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSION : 01
			PÁGINA 116 DE 123



4 3	833	2.3.1.15.1.1- 3.2.3.2.02.02.008.02.01			Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3	831	2.3.1.15.1.1- 3.2.3.2.02.02.008.02.02			Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3	859	2.3.1.15.1.1- 3.2.3.2.02.02.008.02.03		85 9	Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	6.400.000
		2.3.1.15.1.1- 3.2.3.2.02.02.008.02.04			Servicios de publicidad y comunicaciones	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3		2.3.1.15.1.1- 3.2.3.2.02.02.009		6 C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		49.600.000
4 3	839	2.3.1.15.1.1- 3.2.3.2.02.02.009.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	49.600.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4			Programas de Discapacidad		59.200.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		59.200.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		59.200.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		59.200.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4.2.3.2.02.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		59.200.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4.2.3.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		8.400.000
4 3	831	2.3.1.15.1.1- 4.2.3.2.02.02.008.02.01			Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3	859	2.3.1.15.1.1- 4.2.3.2.02.02.008.02.02		85 9	Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	8.400.000
4 3		2.3.1.15.1.1-4.2.3.2.02.02.009		6 C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		50.800.000
4 3	839	2.3.1.15.1.1- 4.2.3.2.02.02.009.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	50.800.000
4 3		2.3.1.15.1.2			CONSOLIDACIÓN DE LOS PROGRAMAS DE ACTIVIDAD FÍSICA, RECREACIÓN, DISCAPACIDAD Y DEPORTE CON INCLUSIÓN EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER CONVENIOS		500.000.000
4 3		2.3.1.15.1.2.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		500.000.000
4 3		2.3.1.15.1.2.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		500.000.000
4 3		2.3.1.15.1.2.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		500.000.000
4 3		2.3.1.15.1.2.2.3.2.02.02.09	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		500.000.000

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSION : 01
			PÁGINA 117 DE 123



4 3	839	2.3.1.15.1.2.2.3.2.02.02.0 09.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CONVENIOS	500.000.000
4 3		2.3.1.15.2			SUBPROGRAMA: DISCIPLINAS DE FORMACIÓN DEPORTIVA PARA EL DESARROLLO FÍSICO, INTELECTUAL, AFECTIVO Y SOCIAL.		1.310.000.000
4 3		2.3.1.15.2.1			CONFORMACIÓN DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	910.000.000
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		910.000.000
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.01	4	A	Adquisición de activos no financieros		26.643.185
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.01.01	5	A	Activos fijos		26.643.185
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.01.01.0 03	6	A	Maquinaria y equipo		26.643.185
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.01.01.0 03.03	7	A	Maquinaria de oficina, contabilidad e informática		26.643.185
4 3	449	2.3.1.15.2.1.2.3.2.01.01.0 03.03.02	8	C	Maquinaria de informática y sus partes, piezas y accesorios	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	26.643.185
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		883.356.815
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		883.356.815
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		883.356.815
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.01			SERVICIOS JURÍDICOS Y CONTABLES		54.500.000
4 3	821	2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.01.01			Servicios Jurídicos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	54.500.000
4 3	822	2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.01.02			Servicios de Contabilidad	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.02			Servicios prestados a las empresas		244.156.815
4 3	833	2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.02.01			Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	40.000.000
4 3	831	2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.02.02			Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	95.756.815
4 3	859	2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 08.02.03	85 9		Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	108.400.000
4 3		2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 09	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		584.700.000
4 3	839	2.3.1.15.2.1.2.3.2.02.02.0 09.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	584.700.000

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 118 DE 123



4				CONFORMACIÓN DE LAS ESCUELAS INTEGRALES DE DESARROLLO DEPORTIVO CON ENFOQUE DIFERENCIAL EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. CONVENIOS		400.000.000
3		2.3.1.15.2.2				
4						
3		2.3.1.15.2.2.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios	400.000.000
4						
3		2.3.1.15.2.2.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos	400.000.000
4						
3		2.3.1.15.2.2.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios	400.000.000
4						
3		2.3.1.15.2.2.2.3.2.02.02.09	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales	400.000.000
4						
3	839	2.3.1.15.2.2.2.3.2.02.02.09.01			Servicios deportivos, otros servicios profesionales tecnicos y empresariales	CONVENIOS 400.000.000
4						
3		2.3.1.15.3			SUBPROGRAMA: EVENTOS Y APOYOS A CLUBES, LIGAS, JAC, FEDERACIONES, DEPORTISTAS DESTACADOS Y EQUIPOS PROFESIONALES.	1.619.426.146
4						
3		2.3.1.15.3.1			CONTRIBUCIÓN AL FOMENTO Y DESARROLLO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 1.009.426.146
4						
3		2.3.1.15.3.1.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios	1.009.426.146
4						
3		2.3.1.15.3.1.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos	1.009.426.146
4						
3		2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios	1.009.426.146
4						
3		2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.08	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción	251.001.406
4						
3		2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.08.02			Servicios prestados a las empresas	251.001.406
4						
3	833	2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.08.02.01			Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 -
4						
3	831	2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.08.02.02			Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 68.600.000
4						
3	859	2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.08.02.03	85	9	Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 182.401.406
4						
3		2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.09	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales	758.424.740
4						
3	839	2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.09.01			Servicios deportivos Servicios deportivos, otros servicios profesionales tecnicos y empresariales	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 40.000.000
	965	2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.09.02			Logistica servicios deportivos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 475.754.740
	931	2.3.1.15.3.1.2.3.2.02.02.09.03			Servicios de la salud humana-Unidad medica deportiva	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92 242.670.000

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 119 DE 123

4					CONTRIBUCIÓN AL FOMENTO Y DESARROLLO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER.	01 .Transferencias Ley 1289 INDERSANTANDER	60.000.000
3		2.3.1.15.3.2			Transferencias Ley 1289 INDERSANTANDER		
4		2.3.1.15.3.2.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		60.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.2.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		60.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		60.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02.08	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		60.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02.08.02			Servicios prestados a las empresas		60.000.000
3							
4	831	2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02.08.02.01			Servicios de Administración y gestión y tecnología de la información	01 .Transferencias Ley 1289 INDERSANTANDER	
3							
4	859	2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02.08.02.02	85		Otros servicios auxiliares	01 .Transferencias Ley 1289 INDERSANTANDER	30.000.000
3			9				
4		2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02.09	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		
3							
4	839	2.3.1.15.3.2.2.3.2.02.02.09.01			Servicios deportivos Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	01 .Transferencias Ley 1289 INDERSANTANDER	30.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.3			CONTRIBUCIÓN AL FOMENTO Y DESARROLLO DE LOS PROCESOS DEPORTIVOS EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER.		550.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.3.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		550.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.3.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		550.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.3.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		550.000.000
3							
4		2.3.1.15.3.3.2.3.2.02.02.09	6	C	Servicios para la comunidad, sociales y personales		550.000.000
3							
4	839	2.3.1.15.3.3.2.3.2.02.02.09.01			Servicios deportivos Servicios deportivos, otros servicios profesionales técnicos y empresariales	CONVENIOS	550.000.000
3							
4		2.3.1.15.4			SUBPROGRAMA: FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DEL SECTOR PÚBLICO DE DEPORTE Y RECREACIÓN		15.000.000
3							
4		2.3.1.15.4.1			ADMINISTRACION INSTITUCIONAL DE LA GESTIÓN PÚBLICA DE INDERBA EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. RECURSOS PROPIOS INDERBA	RECURSOS PROPIOS INDERBA	15.000.000
3							
4		2.3.1.15.4.1.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		15.000.000
3							
4		2.3.1.15.4.1.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		15.000.000
3							

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 120 DE 123

4 3	2.3.1.15.4.1.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		15.000.000
4 3	2.3.1.15.4.1.2.3.2.02.02.08	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		15.000.000
4 3	2.3.1.15.4.1.2.3.2.02.02.08.01			Servicios prestados a las empresas		15.000.000
4 3	2.3.1.15.4.1.2.3.2.02.02.08.01.01			Servicios de administradores de empresas		15.000.000
4 3	2.3.1.16			PROGRAMA. INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA DE CALIDAD		3.153.000.000
4 3	2.3.1.16.1			SUBPROGRAMA. ADECUACIÓN, OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y/O CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA Y RECREATIVA		3.153.000.000
4 3	2.3.1.16.1.1			FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DEPORTIVO Y RECREATIVO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	1.998.917.420
4 3	2.3.1.16.1.1-1			OPERACIÓN		1.592.256.304
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		1.592.256.304
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01	4	A	Adquisición de activos no financieros		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01	5	A	Activos fijos		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01.003	6	A	Maquinaria y equipo		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01.003.01	7	A	Maquinaria para uso general		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01.003.01.06	8	C	Otras máquinas para usos generales y sus partes y piezas	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01.003.02	7	A	Maquinaria para usos especiales		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01.003.02.02	8	C	Máquinas herramientas y sus partes, piezas y accesorios	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.01.01.005	6	A	Otros activos fijos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		1.592.256.304
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.01	5	A	Materiales y suministros		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.01.003	6	C	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)		-
4 3	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.01.003.01			muebles		-

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 icontec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 121 DE 123

3		1.2.3.2.02.01.003.03					-
4		2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		1.592.256.304
4		2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.005	6	C	Servicios de la construcción	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4		2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		1.592.256.304
4		2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		1.592.256.304
4	833	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.01			Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	63.848.142
4	831	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.02			Servicios de Administración, de gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	86.758.142
4	859	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.03			Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	472.788.620
4	852	2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.04			Servicios de seguridad	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	933.761.400
		2.3.1.16.1.1-1.2.3.2.02.02.008.02.05			Servicios de arquitectura	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	35.100.000
4		2.3.1.16.1.1-2			MANTENIMIENTO		406.661.116
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		406.661.116
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		406.661.116
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.01	5	A	Materiales y suministros		-
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.01.003	6	C	Otros bienes transportables (excepto productos metálicos, maquinaria y equipo)		-
4	333	2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.01.003.01			productos de refinación de petróleo y combustibles	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4	342	2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.01.003.02			productos químicos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		406.661.116
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.02.005	6	C	Servicios de la construcción	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.02.008	6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		406.661.116
4		2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		406.661.116
4	833	2.3.1.16.1.1-2.2.3.2.02.02.008.02.01			Servicios de Ingeniería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-

 CONTRALORÍA MUNICIPAL	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		 iconotec ISO 9001 SC 4100-1
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		VERSIÓN : 01
			PÁGINA 122 DE 123

4 3	831	2.3.1.16.1.1- 2.2.3.2.02.02.008.02.02			Servicios de Administración, de gestión y tecnología de la información	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-	
4 3	859	2.3.1.16.1.1- 2.2.3.2.02.02.008.02.03		85 9	Otros servicios auxiliares	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-	
4 3	853	2.3.1.16.1.1- 2.2.3.2.02.02.008.02.05			Servicios de limpieza, aseo y cafetería	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	406.661.116	
4 3	871	2.3.1.16.1.1- 2.2.3.2.02.02.008.02.06			Servicios de mantenimiento y reparación de otras maquinarias y otros equipos	TRANSFERENCIAS LEY 19/91, ACUERDO 017/92	-	
4 3		2.3.1.16.1.2			FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DEPORTIVO Y RECREATIVO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 RENDIMIENTOS FINANCIEROS SGP-DEPORTE	TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 RENDIMIENTOS FINANCIEROS SGP-DEPORTE	1.711.216	
4 3		2.3.1.16.1.2-1			ADECUACION		1.711.216	
4 3		2.3.1.16.1.2-1.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		1.711.216	
4 3		2.3.1.16.1.2-1.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		1.711.216	
4 3		2.3.1.16.1.2-1.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		1.711.216	
4 3	545	2.3.1.16.1.2-1.2.3.2.02.02.005		6	C	Servicios de la construcción	TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 RENDIMIENTOS FINANCIEROS SGP-DEPORTE	1.711.216
4 3		2.3.1.16.1.3			FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DEPORTIVO Y RECREATIVO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 SGP PG DEPORTE	TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 SGP PG DEPORTE	602.371.364	
4 3		2.3.1.16.1.3-1			MANTENIMIENTO		602.371.364	
4 3		2.3.1.16.1.3-1.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		602.371.364	
4 3		2.3.1.16.1.3-1.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		602.371.364	
4 3		2.3.1.16.1.3-1.2.3.2.02.02	5	A	Adquisición de servicios		602.371.364	
4 3	545	2.3.1.16.1.3-1.2.3.2.02.02.005		6	C	Servicios de la construcción	TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 SGP PG DEPORTE	0
4 3		2.3.1.16.1.3-1.2.3.2.02.02.008		6	C	Servicios prestados a las empresas y servicios de producción		602.371.364

	CONTRALORÍA MUNICIPAL DE BARRANCABERMEJA		
	PROCESO AUDITOR		
NTC ISO 9001:2015	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA Y DE GESTION		PÁGINA 123 DE 123

4 3		2.3.1.16.1.3- 1.2.3.2.02.02.008.02			Servicios prestados a las empresas		602.371.364
4 3	853	2.3.1.16.1.3- 1.2.3.2.02.02.008.02.0 5			Servicios de limpieza, aseo y cafetería	TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 SGP PG DEPORTE	602.371.364
4 3	871	2.3.1.16.1.3- 1.2.3.2.02.02.008.02.0 6			Servicios de mantenimiento y reparación de otras maquinarias y otros equipos	TRANSFERENCIAS LEY 715 DE 2001 SGP PG DEPORTE	0
4 3		2.3.1.16.1.4			FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DEPORTIVO Y RECREATIVO EN EL DISTRITO DE BARRANCABERMEJA, SANTANDER. CONVENIOS	CONVENIOS	550.000.000
4 3		2.3.1.16.1.4.2.3.2	3	A	Adquisición de bienes y servicios		550.000.000
4 3		2.3.1.16.1.4.2.3.2.02	4	A	Adquisiciones diferentes de activos		550.000.000
4 3		2.3.1.16.1.4.2.3.2.02. 02	5	A	Adquisición de servicios		550.000.000
4 3	545	2.3.1.16.1.4.2.3.2.02.0 2.005	6	C	Servicios de la construcción	CONVENIOS	550.000.000
					TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS VIGENCIA 2021 INDERBA		8.725.598.853

Fuente: INDERBA