REPUBLICA DE COLOMBIA
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA
IMDERPRADERA
ACTA DE SUPERVISIÓN PARCIAL

ACTA NO	3				
FECHA:	18/11/2025	**CONTRATO N°**	500-08-02-014-2025	**Modalidad**	Contratación Directa
VALOR:	VEINTIDOS MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS ($22.500.000) M/CTE	**OBJETO:**	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Y APOYO A LA GESTIÓN EN CALIDAD DE CONTADOR		
CONTRATISTA	CINTHYA ELIZABETH QUELAL	**NIT/CC**	1.130.653.838 de Cali Valle		
REPRESENTANTE LEGAL		**CC**			
Plazo	9 MESES	**SUPERVISOR**	**RUBEN DARIO MANYOMA**		
Actividades Supervisadas:	Se supervisaron las siguientes actividades contempladas en el contrato				

ESPECÍFICAS:

Cumplir con el objeto del contrato en los términos establecidos.2.)Actuar con diligencia, honestidad y respeto en el cumplimiento de sus funciones.3)Atender las sugerencias que IMDERPRADERA considere convenientes y pertinentes para la ejecución del objeto del contrato. 4) Desarrollar su actividad de manera autónoma e independiente. 5) Elaborar y diseñar la planificación de actividades a ejecutar para todo el periodo contractual.6) Representar y asistir a las reuniones que el director ejecutivo le asigne fuera y dentro de la ciudad. 7) Presentar mensualmente un informe con las actividades desarrolladas. 8) El contratista debe tener disponibilidad de tiempo, con la finalidad de garantizar la prestación del servicio de conformidad con el cronograma de actividades.9) Realizar la liquidación del impuesto tributario correspondiente al periodo.10) Realizar los ajustes y correcciones necesarias para la emisión de información contables.11) Elaborar los respectivos soportes contables que sean exigidos por los diferentes entes de control.12) Llevar la contabilidad de la entidad y estados financieros.13) Avalar con su firma los informes contables, financieros y tributarios. 14) Elaborar los informes que sean exigidos por el director ejecutivo.15) Cumplir y hacer cumplir las normas de carácter contable.16) Realizar los registros contables y financieros de la entidad en cada cierre mensual.17) Asistir al IMDERPRADERA, en el día que previamente se programe para discutir los casos puntuales y prestar acompañamiento al director, así como asistir en forma extraordinaria cuando los circunstancias lo ameriten. 18) Las demás inherentes al cumplimiento del objeto contratado y que sean determinadas por el supervisor y/o interventor.

Información Adicional Relevante:	Además de lo anterior se tuvo en cuenta las siguientes actividades mencionadas por el contratista

El seguimiento técnico, documental y administrativo al informe presentado, se verificó que la contratista cumplió de manera integral, oportuna y conforme a la normativa vigente con las obligaciones asignadas, desarrollando actividades críticas para la correcta operación contable, presupuestal y financiera de la entidad, ajustadas a los lineamientos de la Contaduría General de la Nación (CGN), el Sistema CHIP y la normativa presupuestal aplicable.

Durante el periodo evaluado, se evidencia la ejecución eficiente y completa de las siguientes acciones:

1. Rendiciones oficiales ante entes de control

La contratista elaboró, validó y cargó oportunamente las rendiciones del segundo trimestre de 2025 ante los sistemas CHIP y CUIPO, dando cumplimiento a las disposiciones normativas contenidas en la Ley 298 de 1996, Ley 1753 de 2015, Ley 2294 de 2023, la Resolución CGN 111 de 2025, la Resolución Orgánica 0032 de 2019 y la Resolución 0759 de 2024.
Se verificó la correcta elaboración de los formatos oficiales, entre ellos:

Programación y Ejecución de Ingresos (CUIPO).

Programación y Ejecución de Gastos (CUIPO).

Saldos y Movimientos (CHIP).

Operaciones Recíprocas (CHIP).

Variaciones Significativas (CHIP).

Las rendiciones reflejan consistencia contable, trazabilidad y equilibrio presupuestal, evidenciando rigurosidad técnica en su preparación y análisis.

2. Conciliaciones bancarias – mayo a julio 2025

La contratista realizó las conciliaciones bancarias correspondientes a las cuentas institucionales, efectuando:

Revisión detallada de extractos vs. registros contables.

Identificación y depuración de partidas conciliatorias (cheques pendientes, débitos automáticos, intereses, comisiones e impuestos).

Elaboración de informes de conciliación mensual firmados y remitidos a la Dirección Administrativa.

Coordinación con Tesorería para ajustes y reclasificaciones contables pertinentes.

Las conciliaciones fueron elaboradas conforme a los principios de exactitud, verificabilidad y oportunidad.

3. Revisión de ejecuciones presupuestales (corte 31 de julio de 2025)

Se verificó la ejecución de ingresos y gastos mediante:

Análisis comparativo entre apropiaciones, compromisos, obligaciones y pagos.

Identificación de partidas con baja o nula ejecución y emisión de alertas para toma de decisiones.

Acompañamiento técnico a procesos de modificación presupuestal y reformulación de apropiaciones.

Este proceso permitió asegurar la coherencia entre la ejecución financiera y la planeación institucional.

4. Revisión y control de movimientos de tesorería

La contratista realizó el control documental, contable y operativo de los movimientos diarios, destacándose:

Validación de legalidad y soporte de cada egreso.

Revisión y arqueo de caja menor y caja principal.

Cierre mensual de caja y verificación de disponibilidad presupuestal y financiera.

Este seguimiento garantizó que las operaciones cumplieran los principios de legalidad, oportunidad y claridad contable.

5. Emisión de informes técnicos y recomendaciones institucionales

La contratista presentó recomendaciones orientadas a mejorar la gestión financiera, entre ellas:

Actualización continua del cronograma tributario y contable.

Fortalecimiento de control interno en legalización de gastos, pagos y contratación.

Capacitación permanente del personal en normatividad fiscal, contabilidad pública y manejo de sistemas CGN.

6. Anexos verificados por la supervisión

Se verificó la entrega de anexos técnicos, entre ellos:

Histórico de envíos CUIPO y CHIP.

Consultas y reportes oficiales de CGN.

Ejecución presupuestal con corte a julio.

Balance de comprobación y libro mayor.

Conciliaciones bancarias de las cuentas institucionales.

Registro Fotográfico	Se tomaron muestras de las evidencias fotográficas aportadas por el contratista

01. Histórico de Envíos formatos de la Categoría Presupuestal CUIPO.

Histórico de Envios

220176563 - Instituto para el Deporte, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y la Educación Extraescolar

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoria	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduria	Fecha Envio Entidad	Estado	Medio	Tipo
CUIPO - CATEGORIA UNICA DE INFORMACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO	2025-06-06	A PROGRAMACION DE INGRESOS	2025-07-31 21:47:57.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-06-06	B EJECUCION DE INGRESOS	2025-07-31 21:47:57.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-06-06	C PROGRAMACION DE GASTOS	2025-07-31 21:47:57.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-06-06	D EJECUCION DE GASTOS	2025-07-31 21:47:57.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-06-06	E CD SECCIONES PRESUPUESTALES ADICIONALES	2025-07-31 21:47:57.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria

02. Histórico de Envíos Formatos Contaduría General de la Nación, Saldos y Movimientos Convergencia.

Histórico de Envios

220176563 - Instituto para el Deporte, el Aprovechamiento del Tiempo Libre y la Educación Extraescolar

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoria	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduria	Fecha Envio Entidad	Estado	Medio	Tipo
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA	2025-04-06	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA	2025-07-31 20:19:38.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-04-06	CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA	2025-07-31 20:19:38.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-04-06	CGN2018C21_VARIACIONES_TRIMESTRALES_SIGNIFICATIVAS	2025-07-31 20:19:38.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2025-04-06	CGN2025_005_CAMBIOS_RELEVANTES_ESTADISTICAS_OFP	2025-07-31 20:19:38.0	2025-07-31 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria

03. Consulta información en la pagina de la Contaduría Nacional, formato de Ejecución de gastos.



06. Balance de Comprobación a nivel de cuenta



REPUBLICA DE COLOMBIA
IMDER PRADERA
BALANCE DE COMPROBACION DEL 5 AL 7
DE 2025

Fecha de Impresión: 10/11/2025
Hora de Impresión: 11:06:54p. m.
Página 1 de 1

CUENTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO SIGUIENTE
1	ACTIVOS	-26.715.264,78	693.076.594,94	326.133.621,47	-59.772.321,31
11	EFECTIVO	-26.715.264,78	293.361.690,47	326.358.117,00	-59.772.321,31
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	-26.715.264,78	293.361.690,47	326.358.117,00	-59.772.321,31
13	CUENTAS POR COBRAR	0,00	199.775.504,47	199.775.504,47	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	1.036.216,47	1.036.216,47	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	198.739.288,00	198.739.288,00	0,00
2	PASIVOS	168.992.372,00	241.944.531,00	182.641.704,00	107.895.199,00
24	CUENTAS POR PAGAR	26.288.497,00	160.135.109,00	143.388.822,00	33.034.774,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	11.254.029,00	60.147.280,00	60.147.280,00	11.254.029,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	574.193,00	7.320.800,00	8.872.000,00	2.022.110,00
2424	DESCUENTOS DE NOMIA	13.295.938,00	16.696.381,00	0,00	23.992.319,00
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE	1.164.410,00	581.908,00	0,00	1.746.318,00
2440	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	0,00	1.294.648,00	1.294.648,00	0,00
2490	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	75.084.784,00	76.674.784,00	-3.990.000,00
25	ACREEDORES	82.303.865,00	91.809.422,00	39.252.882,00	134.860.425,00
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	82.303.865,00	91.809.422,00	39.252.882,00	134.860.425,00
2511	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO	82.303.865,00	91.809.422,00	39.252.882,00	134.860.425,00
4	INGRESOS	-264.660.492,22	0,00	199.775.504,47	-464.435.996,69
41	INGRESOS FISCALES	-10.725.492,22	0,00	1.036.216,47	-11.761.708,69
4110	NO TRIBUTARIOS	-10.725.492,22	0,00	1.036.216,47	-11.761.708,69

07. Libro Mayor del Mes de Julio de 2025 y Comparativo contra la vigencia 2024.



REPUBLICA DE COLOMBIA
IMDER PRADERA
LIBRO MAYOR Y BALANCE
PERIODO 7 DE 2025

Fecha de Impresión: 10/11/2025
Hora de Impresión: 11:14:14p. m.
Página 1 de 2

CUENTA	NOMBRE	SALDO ANTERIOR DEBITO	SALDO ANTERIOR CREDITO	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO SIGUIENTE DEBITO	SALDO SIGUIENTE CREDITO
1	ACTIVOS	0,00	-138.327.061,31	274.414.199,00	225.859.306,00	0,00	-59.772.321,31
11	EFECTIVO	0,00	-138.327.061,31	156.126.697,00	137.571.957,00	0,00	-59.772.321,31
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES	0,00	-138.327.061,31	156.126.697,00	137.571.957,00	0,00	-59.772.321,31
111005	Cuenta corriente	0,00	-138.327.061,31	156.126.697,00	137.571.957,00	0,00	-59.772.321,31
13	CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00	118.297.409,00	118.297.409,00	0,00	0,00
1311	INGRESOS NO TRIBUTARIOS	0,00	0,00	296.121,00	296.121,00	0,00	0,00
131113	ESTAMPILLAS	0,00	0,00	296.121,00	296.121,00	0,00	0,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	117.989.288,00	117.989.288,00	0,00	0,00
133712	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	117.989.288,00	117.989.288,00	0,00	0,00
2	PASIVOS	148.297.427,00	0,00	89.732.669,00	50.134.897,00	107.895.199,00	0,00
24	CUENTAS POR PAGAR	32.888.441,00	0,00	45.429.893,00	44.491.390,00	33.034.774,00	0,00
2401	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	11.254.029,00	0,00	27.563.580,00	27.563.580,00	11.254.029,00	0,00
240101	Bienes y servicios	11.254.029,00	0,00	1.163.580,00	1.163.580,00	11.254.029,00	0,00
240102	Proyectos de inversión	0,00	0,00	26.400.000,00	26.400.000,00	0,00	0,00
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	1.090.110,00	0,00	2.232.000,00	1.240.000,00	2.022.110,00	0,00

INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DEPORTE, LA RECREACIÓN Y EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE
IMDERPRADERA

CONCILIACIÓN BANCARIA

CUENTA BANCARIA No. 86461192565 - BANCOLOMBIA

JULIO DE 2025

Saldo Final Extracto Julio de 2025	**$**	**34.413.679,73**
(-) Cheques en Transito.		
Total Cheques en Transito.		0
Total Extracto Bancario	**$**	**34.413.679,73**
Saldo Final Libro de bancos.	**$**	**34.385.867,58**
(-) Gravamenes	**$**	**0,20**
Ajustes por Decimales	$	0,20
(+) Registros Pendientes.	**$**	**27.812,35**
Abonos Intereses Ahorro Enero a Mayo	$	15.723,12
Abonos Intereses Ahorro Junio	$	4.910,10
Abonos Intereses Ahorro Julio	$	7.179,13
Total Libro de bancos	**$**	**34.413.679,73**
DIFERENCIA	**$**	**-**

Aportes y Pago seguridad social:	Se realizo la verificación de los aportes a salud y pensión realizadas por el contratista correspondientes al periodo contractual,
RECOMENDACIONES AL CONTRATISTA	No se reportan recomendaciones para este periodo.

FIRMAS DE RESPONSABLES

ORIGINAL FIRMADO
RUBEN DARIO MANYOMA ASPRILLA
SUPERVISOR