CONVENIO No. COID 970 de 2021

OBJETO: AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE EL MINISTERIO DEL DEPORTE Y EL MUNICIPIO DE VALENCIA, CÓRDOBA para la ejecución del proyecto denominado "CONSTRUCCIÓN DE CENTRO DE RECREACIÓN PARA LA OPTIMA REALIZACIÓN DEL DEPORTE EN EL MUNICIPIO DE VALENCIA, CÓRDOBA"".

Nosotros: *ANGEL DARIO SUAREZ MARTINEZ,* identificado con Cédula de Ciudadanía No. *10.904.225* expedida en *Valencia*, en mi calidad de Representante Legal del *MUNICIPIO DE VALENCIA, LILIBETH CALDERON CUAVA* identificado con Cédula de Ciudadanía No. *1.067.837.437* expedida en *Montería,* en mi calidad de Contador Público, con Tarjeta Profesional No. *128828-T* debidamente registrada ante la Junta Central de Contadores, con la presente certificamos que:

Los hechos económicos generados en el desarrollo del Convenio No. *COID 970* de *2021*, se encuentran debidamente soportados con documentos originales los cuales fueron correctamente clasificados, registrados y descritos, dentro de los Estados Financieros del *MUNICIPIO DE VALENCIA* cuando ello aplica, atendiendo siempre lo establecido en la ley 617 de 2000, el decreto 2706 de 2012, decreto 2420 de 2015, ley 1819 de 2016, ley 136 de 1994, ; razón por la cual nos permitimos aseverar las siguientes circunstancias que se originaron durante la ejecución del respectivo Convenio hasta el plazo de ejecución final, así:

1. Que los documentos fuente o soporte, de todas y cada una de las operaciones de tipo financiero, técnico o jurídico realizadas dentro de la ejecución del Convenio No**.** *COID 970* de *2021*, reúnen los requisitos de ley. Además, que, se ha suministrado toda la información necesaria para cumplir con las funciones contables y administrativas, con la cual se analizaron, clasificaron y registraron, todos los hechos económicos generados en el desarrollo del mismo

2. Que todos y cada uno de los actos y/o negocios jurídicos, así como las demás obligaciones que se adquirieron con cargo al Convenio No**.** *COID 970* de *2021* fueron debidamente autorizados y se encuentran soportados con documentos originales fechados dentro de la ejecución y vigencia del mismo.

3. Que para dar cumplimiento a lo preceptuado en el artículo 50 de la Ley 789 de 2002 y el artículo 1º de la Ley 828 de 2003, el *MUNICIPIO DE VALENCIA* para cada desembolso acreditó los pagos efectuados a los sistemas de salud, riesgos laborales, pensión y aportes a las Cajas de Compensación Familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y Servicio Nacional de Aprendizaje SENA.

4. Que los recursos asignados al Convenio No**.** *COID 970* de *2021* fueron manejados en la Cuenta de *AHORROS* del Banco *AGRARIO DE COLOMBIA*, denominada "*MUNICIPIO DE VALENCIA / AUNAR ESFUERZOS TÉCNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE EL MINISTERIO DEL DEPORTE Y EL MUNICIPIO DE VALENCIA*", con fecha de apertura del día *15* de *SEPTIEMBRE* del *2021* con la indicación de que la misma se encuentra exenta de Gravamen a los movimientos financieros, según certificación bancaria de fecha *09* de *15* del *2021*.

   La cuenta generó rendimientos financieros por la suma de *CUARENTA Y TRES MILLONES QUINIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS* ($ 43.674.903,00*)*, tal y como consta en soportes Bancarios hasta corte del *31* de marzo del 2026 (Dado que la cuenta aún no ha sido cerrada, se relaciona el total de rendimientos financieros generados hasta la fecha mencionada) como se detalla a continuación:

RENDIMIENTO FINANCIEROS GENERADOS						
PERIODO	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
ENERO		$ 1.498.576,00	$ 927.695,00	$ 175.620,00	$ 106.696,00	$ 105.011,00
FEBRERO		$ 1.547.058,00	$ 1.109.623,00	$ 170.010,00	$ 93.482,00	$ 94.970,00
MARZO		$ 1.975.349,00	$ 1.319.721,00	$ 182.002,00	$ 96.939,00	$ 101.878,00
ABRIL		$ 2.289.633,00	$ 1.161.707,00	$ 182.280,00	$ 103.757,00	
MAYO		$ 2.217.625,00	$ 1.198.984,00	$ 194.344,00	$ 107.250,00	
JUNIO		$ 2.219.432,00	$ 1.319.621,00	$ 164.448,00	$ 93.966,00	
JULIO		$ 2.293.830,00	$ 1.119.932,00	$ 175.586,00	$ 104.164,00	
AGOSTO		$ 2.294.683,00	$ 1.238.628,00	$ 187.575,00	$ 104.307,00	
SEPTIEMBRE	$ 57.337,00	$ 2.175.098,00	$ 1.239.889,00	$ 170.244,00	$ 101.077,00	
OCTUBRE	$ 917.691,00	$ 2.231.354,00	$ 411.761,00	$ 181.691,00	$ 114.715,00	
NOVIEMBRE	$ 832.143,00	$ 2.635.136,00	$ 205.316,00	$ 176.513,00	$ 91.221,00	
DICIEMBRE	$ 1.245.663,00	$ 2.172.296,00	$ 187.678,00	$ 143.446,00	$ 108.252,00	
SUBTOTALES	**$ 3.052.834,00**	**$ 25.550.070,00**	**$ 11.440.555,00**	**$ 2.103.759,00**	**$ 1.225.826,00**	**$ 301.859,00**
					TOTAL RENDIMIENTOS	**$ 43.674.903,00**

   Así mismos, los reintegros correspondientes a RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS se realizaron de conformidad con el siguiente detalle:

TRASNFERENCIAS DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS REALIZADAS			
CUENTA TESORO NACIONAL: No. 61011094 BANCO DE LA REPUBLICA			
AÑO	**MES**	**FECHA COMPROBANTE**	**VALOR**
2021	DICIEMBRE	14/07/2022	$ 3.052.834,00
		TOTAL AÑO 2021	**$ 3.052.834,00**
2022	ENERO - AGOSTO	3/10/2022	$ 16.336.186,00
	SEPTIEMBRE	15/11/2022	$ 2.175.098,00
	OCTUBRE	28/11/2022	$ 2.231.354,00
	NOVIEMBRE	16/12/2022	$ 2.635.136,00
	DICIEMBRE	9/02/2023	$ 2.172.296,00
		TOTAL AÑO 2022	**$ 25.550.070,00**
2023	ENERO	15/02/2023	$ 927.695,00
	FEBRERO - MARZO	3/05/2023	$ 2.429.344,00
	ABRIL	18/05/2023	$ 1.161.707,00
	MAYO	30/06/2023	$ 1.198.984,00
	JUNIO	4/08/2023	$ 1.319.621,00
	JULIO	11/08/2023	$ 1.119.932,00
	AGOSTO	17/10/2023	$ 1.238.628,00
	SEPTIEMBRE	20/10/2023	$ 1.239.889,00
	OCTUBRE - NOVIEMBRE	22/12/2023	$ 617.077,00
	DICIEMBRE (El soporte de transferencia corresponde a $1.091.934, periodo de Dic 2023 hasta Mayo 2024)	19/06/2023	$ 187.678,00
		TOTAL AÑO 2023	**$ 11.440.555,00**
2024	ENERO A MAYO	19/06/2024	$ 904.256,00
	JUNIO A SEPTIEMBRE	29/10/2024	$ 3.826.518,00
	OCTUBRE	15/11/2024	$ 255.556,00
		TOTAL AÑO 2024	**$ 4.986.330,00**
2025	DE ENERO A DICIEMBRE	N/A	N/A
2026	DE ENERO A MARZO	N/A	N/A
		TOTAL REINTEGROS	**$ 45.029.789,00**
		SALDO	**$ 1.354.886,00**

NOTA: Para el periodo comprendido entre junio y octubre de 2024, se realizaron reintegros de rendimientos financieros por valor de $3.826.518,00 y $255.556,00, sumando un total de $ 4.082.074,00, sin embargo, de acuerdo con los soportes de los extractos bancarios emitidos por el banco agrario, los rendimientos generados para este periodo corresponden a un total de

$879.544,00, evidenciando un reintegro mayor al generado por valor de $3.202.530,00.

Los pagos relacionados en el presente numeral se encuentran soportados según ANEXOS de la presente rendición.

5. Que todos y cada uno de los pagos efectuados en el desarrollo del Convenio No**.** *COID 970* de *2021* fueron correctamente registrados en la contabilidad (Nota: SOLAMENTE APLICAN LAS VARIABLES QUE FUERON APROBADAS EN LOS COMPONENTES VIABILIZADOS Y PLASMADOS EN EL CONVENIO O CONTRATO).

6. Que a todos y cada uno de los pagos generados por concepto del desarrollo del objeto del Convenio No**.** COID *970* de *2021* se le aplicaron los impuestos, tanto nacionales como territoriales que están vigentes; que las respectivas declaraciones fueron presentadas oportunamente y pagadas en su totalidad, tal y como se detalla en las órdenes de pago y comprobantes de egreso que se generaron para tal fin.

7. Que los recursos recibidos para la financiación y/o cofinanciación del Convenio No**.** *COID 970* de *VIGENCIA*, No fueron ejecutados en su totalidad, conforme se discrimina a continuación:

CONSORCIO DEPORTIVO 009 - CONTRATO LP-MV-009-2021								
CONCEPTO DEL PAGO	**VALOR DEL ACTA**	**ORDEN DE PAGO**	**VALOR ORDEN**	**FECHA ORDEN**	**COMPROBANTE DE EGRESO**	**FECHA EGRESO**	**VALOR EGRESO**	**FUENTE DE PAGO**
ACTA 01	215.347.715,02	20221855	215.347.715,00	22/11/2022	20222096	13/12/2022	150.743.400,51	MINDEPORTE
					20222053	6/12/2022	64.604.314,51	
ACTA 02	849.871.177,57	20222010	849.871.177,57	13/12/2022	20222098	13/12/2022	594.909.824,30	MINDEPORTE
					20222097	13/12/2022	254.961.353,27	
ACTA 03	502.357.458,70	20222237	502.357.458,70	27/12/2022	20222284	27/12/2022	351.650.221,70	MINDEPORTE
					20222281	27/12/2022	150.707.237,00	
ACTA 04	486.932.374,73	923	340.852.662,31	15/03/2023	135447623	21/03/2023	340.852.662,31	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
ACTA 05	1.137.012.478,74	20231118	1.276.493.655,04	5/10/2023	20231221	10/10/2023	606.871.541,73	MINDEPORTE
					20231220	5/10/2023	669.622.113,31	
ACTA 06	543.285.518,62	6623	415.332.686,00	3/11/2023	155194123	7/11/2023	415.332.686,00	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
		20231233	127.952.832,00	3/11/2023	20231353	3/11/2023	127.952.832,00	MINDEPORTE
ACTA FINAL	371.571.529,11	324	149.914.237,12	27/02/2024	168079124	1/03/2024	149.914.237,12	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
		224	105.230.234,00	27/02/2024	168078424	1/03/2024	105.230.234,00	
		124	116.427.057,99	27/02/2024	168076924	1/03/2024	116.427.057,99	
SUBTOTALES	**$4.106.378.252,49**		**$4.099.779.715,73**				**$4.099.779.715,7**	

CONCEPTO	VALOR
VALOR INICIAL DEL CONVENIO	$ 3.618.250.634,00
VALOR INICIAL CONTRATADO	$ 3.618.030.646,00
VALOR ADICIONAL	$ 531.759.743,99
VALOR TOTAL CONVENIO	**$ 4.150.010.377,99**
VALOR TOTAL CONTRATADO	**$ 4.149.790.389,99**
VALOR APORTE MINISTERIO CONTRATADO	$ 3.000.113.009,00
VALOR APORTE MUNICIPIO CONTRATADO	$ 1.149.897.368,99
VALOR PAGADO MINISTERIO	$ 2.972.022.838,3
VALOR PAGADO MUNICIPIO	$ 1.127.756.877,42
VALOR TOTAL PAGADO	**$ 4.099.779.715,73**
VALOR TOTAL SIN EJECUTAR	**$ 50.230.662,26**
SALDO NACIÓN (MINISTERIO DEL DEPORTE)	$ 28.090.170,67
SALDO MUNICIPIO (SISTEMA GENERAL DE REGALIAS)	$ 22.140.491,57

Nota: Para el acta No. 5, por error involuntario se dejó un saldo sin pagar al momento de generar el egreso a favor del contratista CONSORCIO DEPORTIVO 009, por valor de $ 6.598.536,76, error que fue evidenciado por parte de la entidad al momento de realizar la presente rendición de cuentas, dado que el contrato de obra LP-MV-009-2021 fue liquidado el 27 de diciembre de 2023 y a la fecha no se han presentado reclamos por parte del contratista, los recursos serán devueltos al Tesoro Nacional.

El ANTICIPO establecido contractualmente en el Contrato derivado fue manejado a través del *contrato* fiduciario denominado "*CONTRATO DE FIDUCIA MERCANTIL IRREVOCABLE DE ADMINISTRACIÓN CELEBRADO ENTRE FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A, ELESCO S.A.S ITC INTERCONSULTING S.A.S, RAFAEL EDUARDO MONTES NAVAS Y BARMAR CONSTRUCCIONES S.A.S"* con la Fiduciaria *de Occidente S.A.,* a través de la Cuenta *AHORROS* No. *800- 04224-4.*

Según *RENDICIÓN DE CUENTAS DEL CONTRATO DE FIDUCIA* de fecha *17* de *04* del *2023*, producto del manejo anticipo se generaron rendimientos financieros por valor de $ *2.649.724,18*, de la siguiente manera:

FUENTE	VALOR ANTICIPO GIRADO	%	RENDIMIENTOS GENERADOS
MINDEPORTE	$ 1.085.409.193,80	100%	$ 2.649.724,18
ENTE EJECUTOR	$ 0,00	0%	$0,00
TOTAL		100%	$ 2.649.724,18

Que los rendimientos financieros generados en el manejo de los recursos del anticipo que corresponden al Ministerio del Deporte, fueron reintegrados a favor de la Dirección del Tesoro Nacional por parte del MUNICIPIO DE VALENCIA, mediante el siguiente detalle:

IDENTIFICACIÓN CUENTA TESORO NACIONAL	FECHA DE REINTEGRO	VALOR REINTEGRADO
Según Instructivo para pagos PSE, al código 420. MINISTERIO DEL DEPORTE – GESTION GENERAL	25/03/2026	$ 2.649.724,18
TOTAL	$ 2.649.724,18	
SALDO	$0,00	

NOTA: Los pagos relacionados en el presente numeral se encuentran soportados según ANEXOS de la presente rendición.

8. De lo anterior, y al haberse ejecutado de los recursos aportados por el Ministerio del Deporte la suma de **$ 2.972.022.838,31**, se evidencia un SALDO NO EJECUTADO contractualmente por la suma de **$ 28.090.170,69**, el será reintegrado a la Dirección del Tesoro Nacional.

   NOTA: La cuenta de ahorro No. 4-278-63-00299-4 con fecha de apertura 09/15/2021, identificada como "MUNICIPIO DE VALENCIA/AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE EL MINISTERIO DEL DEPORTE Y EL MUNICIPIO DE VALENCIA CORDOBA", destinada para el depósito de recursos del convenio COID-970-2021, se encuentra actualmente congelada debido a una medida cautelar acatada por el Banco Agrario, conforme esto, no se ha podido realizar el cierre de la cuenta, del mismo modo, el saldo no ejecutado mencionado en el numeral 8 se encuentra depositado en la cuenta bancaria mencionada, de modo que, una vez se surta el trámite de descongelamiento de la cuenta, serán transferidos los recursos al Tesoro Nacional.

9. Que el Valor Total ejecutado del Convenio No**.** *COID 970* de *2021*, fue de *CUATRO MIL NOVENTA Y NUEVE MILLONES SETECIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS QUINCE PESOS CON SETENTA Y TRES CENTAVOS* ($ 4.099.779.715,73), del cual se ejecutó un total de *DOS MIL NOVECIENTOS SETENTA Y DOS MILLONES VEINTIDOS MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS CON TREINTA Y UN CENTAVOS ($ 2.972.022.838,31)* correspondientes al *PORCENTAJE* 99,06% del aporte realizado por el MINISTERIO DEL DEPORTE.

10. Así mismo certificamos que los contratos derivados suscritos para comprometer y ejecutar los recursos del Convenio No**.** *COID 970* de *2021* fueron debidamente liquidados y que las respectivas Actas de liquidación hacen parte del expediente contractual que reposa a disposición del Ministerio del Deporte o de cualquier Ente de Control.

11. Que los documentos soporte de los actos y/o negocios jurídicos realizados en el desarrollo del Convenio Interadministrativo No**.** COID *970* de *2021* permanecen en el archivo del *MUNICIPIO DE VALENCIA* y fueron remitidos mediante copia íntegra a EL MINISTERIO DEL DEPORTE, y se encuentran disponibles para cuando cualquier otro organismo de control del Estado los requiera.

En constancia firmamos en *Valencia*, el día *06* de *Abril* del *2026.*

ANITEL D. SUAREZ M.

NOMBRE REPRESENTANTE LEGAL
Representante Legal del *NOMBRE ENTE EJECUTOR*

NOMBRE CONTADOR PÚBLICO
Tarjeta Profesional No. *NÚMERO*
Contador Público del *NOMBRE ENTE EJECUTOR*

ANEXOS:

- Anexar Certificado de Existencia y Representación Legal actualizado, o, cuando se trate de entidades públicas deberá aportar el acto de nombramiento y de posesión de quien firma el acta acompañada de la fotocopia de la Cédula de Ciudadanía.
- Fotocopia de la Tarjeta Profesional del Contador y Revisor Fiscal.
- Certificado Vigente de Antecedentes Disciplinarios del Contador y Revisor Fiscal.
- Certificación bancaria de rendimientos financieros.
- Copia íntegra de comprobantes de pago y egresos relacionados en la presente certificación.
- Copia de consignaciones por concepto de reintegros
- Rendición final y/o liquidación contrato de Fiducia

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

5024F566B28696DB

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **LILIBETH CALDERON CUAVA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1067837437 de MONTERIA (CORDOBA) Y Tarjeta Profesional No 128825-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *

Dado en BOGOTA a los 27 días del mes de Marzo de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

FIRMA DEL TITULAR 50323

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de Contadores.

LOGOFORM125 S.A. 1066 09/2006





INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO
22-JUN-1985

VALENCIA
(CORDOBA)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.64 — ESTATURA
O+ — G.S. RH
F — SEXO

23-ENE-2004 MONTERIA
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADORA NACIONAL
ALMABEATRIZ RENGIFO LOPEZ

P-1300100-38127051-F-1067837437-20040810 03630 04223A 02 151344815



REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO 1.067.837.437

CALDERON CUAVA
APELLIDOS

LILIBETH
NOMBRES

FIRMA