

**Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y  
Contribuciones Parafiscales de la Protección Social - UGPP**

**Auditoría Interna**

**Informe de Auditoría  
Registro de la contabilidad de la ejecución presupuestal en el  
SIIF Nación, en atención al comunicado de la Contraloría del 13  
de febrero de 2013**

**27 - junio - 2017**

**FORMATO  
INFORME DE AUDITORIA**

<b>Nombre del Informe:</b> Ejecución presupuestal vigencia 2016	<b>Código:</b> D5- 41-2
<b>Descripción:</b> Informe sobre el registro de la contabilidad de la ejecución presupuestal en el SIF Nación, en atención al comunicado de la Contraloría del 13 de febrero de 2013.	

Lista de Destinatarios		Datos de Contacto de los Auditores	
Luis Manuel Garavito	Director de Soporte y Desarrollo Organizacional	Luis Alberto Camelo Cristancho	Asesor de Control interno UGPP
Sandra Forero Castillo	Subdirectora Financiera		

## **CONTENIDO**

1.	Términos de Evaluación .....	
1.1	Objetivo.....	
1.2	Alcance .....	
1.3	Metodología utilizada.....	
1.4	Fuentes de Información .....	
2.	Resumen Ejecutivo.....	
3.	Informe Detallado .....	
3.1	Información de contabilidad presupuestal para efectos de rendición de cuenta .....	
3.2	Periodo de transición, constitución de rezago y límites de reserva .....	
3.3	Legalidad del Proceso Contractual que da Origen a la Constitución del Rezago .....	
3.4	Evaluación de las Pérdidas de Apropriación .....	
3.5	Deber de Reflejar la Naturaleza del Gasto .....	
3.6	Identificación y Corrección de la Programación de Gastos Recurrentes en Inversión como Gastos de Funcionamiento .....	
3.7	Otros .....	
3.8	ANEXOS .....	

**LISTA DE TABLAS**

TABLA 1. INFORMACIÓN DE CONTABILIDAD PRESUPUESTAL .....	7
TABLA 2. CUENTAS POR PAGAR Y RESERVA PRESUPUESTAL CONSTITUIDAS EN 2015.....	7
TABLA 3. FENECIMIENTO DE CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA 2015 .....	8
TABLA 4. FENECIMIENTO DE RESERVA PRESUPUESTAL VIGENCIA 2015.....	10
TABLA 5. CUENTAS POR PAGAR Y RESERVA PRESUPUESTAL VIGENCIA 2016.....	10
TABLA 6. DETALLE SALDO POR EJECUTAR CUENTAS POR PAGAR VIGENCIA 2016 .....	11
TABLA 7. DETALLE DEL SALDO POR EJECUTAR RESERVAS PRESUPUESTALES VIGENCIA 2016 .....	14
TABLA 8. VIGENCIAS FUTURAS.....	15
TABLA 9. ANÁLISIS DE TOPES EN LA CONSTITUCIÓN DE RESERVAS PRESUPUESTALES .....	18
TABLA 10. EVALUACIÓN DE LAS PÉRDIDAS DE APROPIACIÓN .....	19
TABLA 11. RECURSOS APROBADOS POR RUBROS VIGENCIA 2016.....	19
TABLA 12. ANÁLISIS PLAN DE COMPRAS VIGENCIA 2016.....	20
TABLA 13. MODIFICACIONES PRESUPUESTO VIGENCIA 2016 .....	21
TABLA 14. MOTIVO DE LAS MODIFICACIONES - PRESUPUESTO 2016 .....	21

## **1. Términos de Evaluación**

### **1.1 Objetivo**

Verificar el cumplimiento de cada uno de los aspectos enunciados en la comunicación No. CE – 2013EE0009743, del 13 de febrero de 2013, relacionados con el registro de la contabilidad de la ejecución presupuestal en el aplicativo SIIF Nación.

### **1.2 Alcance**

El alcance del trabajo incluyó la verificación de las reservas presupuestales, cuentas por pagar, vigencias futuras, aprobaciones respectivas, actas de fencimiento y soportes de pago realizados durante la vigencia 2016.

### **1.3 Metodología utilizada**

La evaluación se realizó de acuerdo con normas y técnicas de auditoría de general aceptación, adelantando los siguientes procedimientos:

- Elaborar el plan de auditoría y obtener la aprobación del mismo por parte del Asesor de Control Interno de la Unidad.
- Solicitar la información requerida para ejecutar la auditoría.
- Analizar la documentación suministrada y ejecutar las pruebas de auditoría.
- Elaborar informe con los resultados obtenidos, el cual fue validado con el Coordinador de Presupuesto, Subdirectora Financiera y el Asesor de Control Interno de la Unidad.

### **1.4 Fuentes de Información**

- Comunicado Contraloría CE – 2013EE0009743, del 13 de febrero de 2013
- Información generada de SIIF Nación con corte al 31 de diciembre de 2016 y al 30 de abril de 2017.

## 2. Resumen Ejecutivo

**Unidad Administrativa Especial de Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales  
de la Protección Social – UGPP  
Auditoría Interna**

Objetivo:	Verificar el cumplimiento de cada uno de los aspectos enunciados en la comunicación No. CE – 2013EE0009743, del 13 de febrero de 2013, relacionados con el registro de la contabilidad de la ejecución presupuestal en el aplicativo SIIF Nación.
Fecha	27 de junio de 2017

**Fortalezas**

1. La información presupuestal al 31 de diciembre de 2016, reportada a la Contraloría General de la República en el formato electrónico F- 33 – Cierre presupuestal, cruza con lo registrado en el aplicativo SIIF Nación.
2. El proceso de constitución de las reservas atendió lo establecido en el artículo 32 de la Ley 1815 de 2016, el cual establece "...como máximo, la constitución de las reservas presupuestales corresponderá a la diferencia entre los compromisos y las obligaciones, y las cuentas por pagar por la diferencia entre las obligaciones y los pagos."
3. Las vigencias futuras constituidas al 31 de diciembre de 2016, fueron debidamente autorizadas por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.
4. Las reservas presupuestales no superaron el 15% del presupuesto aprobado para gastos de inversión, para la vigencia 2016.
5. Los gastos de inversión comprometidos durante la vigencia 2016, están adecuadamente clasificados, justificados, soportados y aprobados.
6. Los gastos de funcionamiento comprometidos durante la vigencia 2016 están debidamente soportados, clasificados y aprobados.
7. La vinculación de personas naturales por prestación de servicios se hace para atender funciones que no hacen parte del giro ordinario de la entidad y no para desarrollar funciones de carácter permanente de la administración.
8. Los contratos suscritos por la UGPP para la ejecución de los recursos de inversión están directamente relacionados con las actividades descritas en la Ficha EBI del Sistema Unificado de Inversiones y Finanzas Publicas -SUIFP y no contemplan prestación de servicios para desarrollar funciones que hacen parte del giro ordinario de la Entidad.

### 3. Informe Detallado

#### 3.1 Información de contabilidad presupuestal para efectos de rendición de cuenta

Revisando el formato F-33 mediante el cual se reportó a la CGR la información de cierre presupuestal a 31 de diciembre de 2016, se pudo validar que la misma fue tomada de manera fidedigna de los registros del aplicativo SIIF Nación a la misma fecha, como se muestra en la Tabla 1.

**Tabla 1. Información de contabilidad presupuestal**

Concepto	Programación Presupuestal (En pesos)		Diferencia
	Formato CGR F-33	Información según SIIF	
Compromisos	178.927.782.794,68	178.927.782.794,68	0
Apropiación Vigente	179.358.318.333,00	179.358.318.333,00	0
Obligaciones	171.402.713.487,05	171.402.713.487,05	0
Pagos	165.643.308.513,82	165.643.308.513,82	0

*Fuente:* Elaboración Propia a partir de información SIIF Nación y del formato electrónico F33 – Cierre presupuestal con corte al 31 de diciembre de 2016

#### 3.2 Periodo de transición, constitución de rezago y límites de reserva

En la Tabla 2 se relaciona el estado de ejecución de las cuentas por pagar y reservas presupuestales constituidas en la vigencia 2015, para ser ejecutadas durante la vigencia 2016 de conformidad con el Reporte de cuentas por pagar vigencia 2016 de SIIF Nación suministrado por la Subdirección Financiera.

**Tabla 2. Cuentas por pagar y reserva presupuestal constituidas en 2015**

**(Cifras en Pesos)**

Concepto	Saldo por Ejecutar a Dic de 2015	Saldo Ejecutado a Dic de 2016	Saldos Fenecidos	% Ejecución
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>14.758.713.050</b>	<b>14.685.307.523</b>	<b>73.405.527</b>	<b>99,50%</b>
Gasto de Funcionamiento	12.104.190.006	12.030.784.479	73.405.527	99,39%
Gasto de Inversión	2.654.523.044	2.654.523.044	-	100%
<b>Reservas Presupuestales</b>	<b>840.247.770</b>	<b>839.127.734</b>	<b>1.120.036</b>	<b>99,87%</b>
Gasto de Funcionamiento	576.997.370	575.877.334	1.120.036	99,81%
Gasto de Inversión	263.250.400	263.250.400	-	100%
<b>Total</b>	<b>15.598.960.820</b>	<b>15.524.435.257</b>	<b>74.525.563</b>	<b>99,52%</b>

*Fuente:* Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de la información extraída del aplicativo SIIF Nación.

- **Cuentas por pagar vigencia 2015**

Del valor constituido de cuentas por pagar a diciembre 31 de 2015, por \$14.758,7 millones, se ejecutó a diciembre 31 de 2016 la cifra de \$ 14.685,3 millones que corresponde al 99,50% de las cuentas por

pagar constituidas; el valor ejecutado fue corroborado por Auditoría Interna en el reporte “Listados Presupuestales, Cuentas por Pagar 2015” generado del aplicativo SIIF Nación.<sup>1</sup>

El 0,50% restante de las cuentas por pagar, corresponde de acuerdo con el acta de fenecimiento de cuentas por pagar de fecha 27 de diciembre de 2016 firmada por el director de soporte y Desarrollo Organizacional (Ordenador del Gasto), la Subdirectora Financiera y la Tesorera de la Unidad, a saldos fenecidos por \$73,41 millones, de obligaciones por concepto de intereses moratorios establecidos en el artículo 177 del CCA y los establecidos en el artículo 192 del CPACA, así como a costas y agencias de derecho con cargo al rubro A-3-6-1-1 sentencias y conciliaciones, que no fueron pagadas durante la vigencia, A continuación en tabla 3 el detalle de los beneficiarios, el saldo fenecido y la causal para no pago

**Tabla 3. Fenecimiento de cuentas por pagar vigencia 2015**

**(Cifra en pesos)**

<b>Beneficiario</b>	<b>Saldo Fenecido</b>	<b>Causal para no pago</b>
Alba María Rodríguez Montenegro	38.406.484	Mediante RDP 017310 de fecha 29 de abril de 2016, expedido por la Subdirección de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, por medio de la cual se modifica la resolución RDP No. 24033 del 16 de junio de 2015, y resuelve modificar el artículo sexto de la resolución, suprimiendo el pago de los intereses moratorios del artículo 177.
Juan de Jesús Vanegas Corte	17.617.306	En el expediente pensional reposa un certificado de defunción del día 28 de agosto de 2015, mediante RDP 054490 de fecha 18 de diciembre de 2015, expedido por la Subdirección de Determinación de derechos pensionales de la UGPP, se reconoce auxilio funerario, pero no se pronuncia acerca del pago de los intereses moratorios a favor de los herederos. Y según correo de la Subdirección de Determinación, nos informan que verificado el aplicativo_Cromasoft "trazabilidad de SOP o SNN" a la fecha no hay solicitud para pago de estos intereses moratorios a favor de los herederos.
Antonio Enrique Medina	627.476	Mediante RDP 039648 del 21 de octubre de 2016, emitida por la Subdirección de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, informa el fallecimiento del causante el día 6 de julio de 2015 y niega el reconocimiento del pago de los intereses moratorios a sus herederos por falta de documentación.
Carmen Gloria Paz Orozco	231.377	Mediante RDP 042024 del 03 de noviembre de 2016, emitida por la Subdirección de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, informa el fallecimiento de la causante el día 12 de junio de 2015 y resuelve negar el reconocimiento del pago de los intereses moratorios a sus beneficiarios por falta de documentación.
Nevardo Sepúlveda Raigoza	3.080.333	Mediante RDP 12695 del 31 de marzo de 2015 emitida por Subdirectora de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, en su artículo sexto ordena pagar los intereses moratorios en los términos del artículo 192 del C.C Administrativo. Y mediante RDP 048392 del 22 de diciembre de 2016, emitido por la Subdirectora de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, por el cual se niega la solicitud presentada por la señora Puerta Ana Cecilia en calidad de cónyuge o compañera del Sr. Sepúlveda Raigoza Nevardo, quien falleció el día 25 de febrero de 2016, solicitud que se niega por no acreditar la calidad de heredera.
Carlos Eduardo Vela Mora	520.939	Mediante RDP 041836 de fecha 03 de noviembre de 2016, emitida por Subdirectora de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, en donde resuelve negar una solicitud con ocasión del fallecimiento por no aportar la beneficiaría copia autentica de la escritura pública o sentencia ejecutoriada de la sucesión del causante.

<sup>1</sup> Reporte de Ejecución presupuestal con corte al 31 de diciembre de 2016 – Aplicativo SIIF Nación



Beneficiario	Saldo Fenecido	Causal para no pago
Marco Fidel Marín Alzate	7.399.328	Mediante RDP 036653 del 29 de septiembre de 2016, emitido por la Subdirección de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, informa el fallecimiento del Señor Marco Fidel Marín Alzate el día 14 de agosto de 2015 y resuelve reconocer al beneficiario la pensión de sobrevivientes y no se pronuncia sobre el pago de los intereses moratorios a favor de los herederos.
María Consuelo Salazar Orozco	456.484	Mediante RDP 026933 del 01 de julio de 2015 emitida por Subdirectora de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, en su artículo sexto ordena pagar los intereses moratorios en los términos del artículo 192 del C.C Administrativo y en su artículo séptimo ordena pagar las agencias en derecho, mediante RDP 047737 del 19 de diciembre de 2016, emitido por la Subdirectora de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, por el cual se niega un pago único a herederos de la Sra. Salazar Orozco María Consuelo, fallecida el 19 de septiembre de 2015 y antes de su fallecimiento no se había efectuado el pago de los intereses moratorios ni las costas procesales y se niega por no aportar los documentos incompletos los peticionarios.
	2.065.800	
Carlos Alfonso Torres Gómez	3.000.000	Mediante RDP 021826 del 29 de mayo de 2015, emitido por la Subdirectora de Determinación de Derechos Pensionales de la UGPP, ordenaron el pago de las agencias en derecho a cargo de la UGPP, Que mediante acta de defunción informan el fallecimiento del beneficiario el día 23 agosto de 2015. Y según correo de la Subdirección de Determinación nos informan que verificado el aplicativo Cromasoft "trazabilidad de SOP o SNN" a la fecha no hay solicitud para pago de estos intereses moratorios a favor de los herederos.
<b>Total</b>	<b>73.405.527</b>	

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir del Acta de Fenecimiento de Cuentas por pagar vigencia 2015 del 27 de diciembre de 2016.

De 1.254 cuentas por pagar de la vigencia 2015 que fueron pagadas durante la vigencia 2016, se seleccionó una muestra aleatoria de 64 cuentas que suman \$484 millones, con el fin de verificar que estuvieran soportadas en facturas y/o documentos equivalentes, e informes de supervisión; como resultado de dicha verificación no se presentaron diferencias entre los conceptos y valores registrados en SIIF Nación y los soportes físicos revisados. **Ver Anexo 1. Cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2015 (muestra)**

- **Reserva presupuestal vigencia 2015**

Del valor constituido de reserva presupuestal de la vigencia 2015 por \$840 millones, se presentó a diciembre de 2016 una ejecución de \$839 millones, que corresponde al 99,87% de las reserva presupuestal constituida; el valor ejecutado fue corroborado por Auditoría Interna en el reporte "Listados Presupuestales, reservas presupuestales 2015" generado del aplicativo SIIF Nación<sup>2</sup>.

El 0,13% restante de la reserva presupuestal 2015, corresponde a saldos fenecidos por valor de \$1,1 millones, los cuales están soportados en el "formato consolidación fenecimiento reservas presupuestales" firmado por el Ordenador del Gasto, Subdirectora Financiera y Responsable del Presupuesto. A continuación en la Tabla 4 el detalle de los saldos fenecidos:

<sup>2</sup> Idem

**Tabla 4. Fenecimiento de reserva presupuestal vigencia 2015**

**(Cifra en pesos)**

Descripción	Tercero	Saldo Fenecido
Servicios de transmisión de información	Cobranza Nacional De Créditos Ltda.	1.120.036,00
<b>Total</b>		<b>1.120.036,00</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir del Acta de reunión realizado para aprobar el Fenecimiento de Reserva presupuestal 2015

- Ejecución de Cuentas por pagar y reservas presupuestales vigencia 2016**

**Tabla 5. Cuentas por pagar y reserva presupuestal vigencia 2016**

**(Cifra en pesos)**

Concepto	Saldo por Ejecutar a Dic de 2016	Saldo Ejecutado al 20 de junio de 2017	Saldo por Ejecutar	% Ejecución
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>5,759,404,972.33</b>	<b>5,348,555,970.34</b>	<b>410,849,001.99</b>	<b>93%</b>
Gasto de Funcionamiento	4,928,177,384.00	4,517,328,382.01	410,849,001.99	92%
Gasto de Inversión	831,227,588.33	831,227,588.33	-	100%
<b>Reservas Presupuestales</b>	<b>7,525,069,307.30</b>	<b>6,830,111,827.80</b>	<b>694,957,479.50</b>	<b>90.8%</b>
Gasto de Funcionamiento	7,017,124,613.87	6,490,167,134.37	526,957,479.50	92.5%
Gasto de Inversión	507,944,693.43	339,944,693.43	168,000,000.00	<b>66.9%</b>
<b>Total</b>	<b>13,284,474,279.63</b>	<b>12,178,667,798.14</b>	<b>1,105,806,481.49</b>	<b>91.7%</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información generada del aplicativo SIIF Nación.

- Cuentas por pagar vigencia 2016**

Según la información corroborada por Auditoría Interna en el reporte “Listados Presupuestales, Cuentas por Pagar 2016” generado del aplicativo SIIF Nación, a diciembre de 2016, se realizó constitución de cuentas por pagar por valor de \$5.759,4 millones; que al 20 de junio de 2017 presenta una ejecución de \$5.348 millones, equivalente al 93% (Tabla 5). El saldo por ejecutar corresponde a 109 sentencias de las cuales el beneficiario no ha allegado los documentos requeridos para el pago, el detalle se muestra en la Tabla 6.

Se verificó que la Subdirección Financiera realiza gestión con el fin de obtener los documentos necesarios para realizar el pago a los beneficiarios; por medio de comunicaciones enviadas a cada uno de los terceros respectivos. Así mismo se verificó dentro de la documentación solicitada para el pago de las sentencias la certificación juramentada del beneficiario que no ha instaurado otra acción de cobro por el mismo concepto frente a otra entidad del Estado.

De 436 cuentas por pagar de la vigencia 2016 que componen el rezago presupuestal, se seleccionó una muestra aleatoria de 24 cuentas que suman \$463 millones, con el fin de verificar que hubieran sido constituidas con el lleno de los requisitos legales, los cuales corresponden a facturas y/o documentos equivalentes, e informes de supervisión; como resultado de dicha se verificó que las cuentas por pagar revisadas fueron constituidas conforme a los requisitos legales. **Ver Anexo 2. Cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2016 (muestra)**

**Tabla 6. Detalle Saldo por ejecutar cuentas por pagar vigencia 2016**

**(Cifra en pesos)**

<b>Nombre Razón Social</b>	<b>Valor Inicial</b>	<b>Saldo Por Utilizar</b>
Perdomo Aydee	220,000.00	220,000.00
Gómez Casarrubia Gabriel Antonio	7,600,529.58	7,600,529.58
Cardenas Lavao María Luz Dary	334,110.47	334,110.47
Cuero De Agudelo Rufina	7,243,869.10	7,243,869.10
Lopez Ramírez Walter Dario	589,952.27	589,952.27
Martínez Blanco Mary Cecilia	531,574.00	531,574.00
Rodríguez Maldonado María Ines	1,714,164.94	1,714,164.94
Miranda Alonso Bertulio	207,260.00	207,260.00
Florez Laureano	4,609,193.05	4,609,193.05
Cifuentes De Parra Ana Beatriz	109,437.25	109,437.25
Giraldo Osorio Manuel Salvador	13,018,337.38	13,018,337.38
Moncayo Salazar Fernando	560,417.28	560,417.28
Toledo Orlando	6,018,819.40	6,018,819.40
Ruiz Rodriguez Pedro Emilio	866,694.21	866,694.21
Rodríguez Albarracín Eduardo Alfonso	1,688,290.15	1,688,290.15
Gualdrón Martínez Luis Eduardo	2,303,399.53	2,303,399.53
Hernandez Camargo Mario Anibal	365,025.04	365,025.04
Orozco Guerra Alvaro De Jesus	3,626,857.74	3,626,857.74
Solano Cantillo Leonor Margarita	1,683,496.76	1,683,496.76
Cleves Carrillo Oscar Alfonso	5,656,814.62	5,656,814.62
Pareja Rojas María Alodia	4,753,869.24	4,753,869.24
Pereira De Corrales Cecilia Esther	695,399.22	695,399.22
Sanchez Forero Freya Adelfa	2,777,177.68	2,777,177.68
Lascarro Perez Tarsicio	6,928,746.06	6,928,746.06
García Sanchez Myriam	500,701.58	500,701.58
Perea Asprilla Rosaura	1,731,590.46	1,731,590.46
Benitez Murillo Martha Encarnacion	438,192.27	438,192.27
Urrego Presiga Carmen Marleny	3,133,966.02	3,133,966.02
Reales Alarcon Magaly	36,900,876.71	36,900,876.71
Pastrna Rodriguez Irma Rebeca	236,596.24	236,596.24
Cañas Rico Jose Vicente	3,959.38	3,959.38
Martínez Blanco Luz Estella	2,573,800.75	2,573,800.75
Palomino Franco Miguel Angel	1,066,890.29	1,066,890.29
Mina Rosero Alirio	8,250,821.47	8,250,821.47
Cadena Rojas Rosa Elvira	10,727.64	10,727.64
Mora Medina Julio Cesar	5,796,576.97	5,796,576.97
Pardo Cardoso Guillermo	3,229,600.07	3,229,600.07

<b>Nombre Razón Social</b>	<b>Valor Inicial</b>	<b>Saldo Por Utilizar</b>
Barrera Suarez Gilma Ruth	626,587.28	626,587.28
Escobar Amortegui Eunicer	1,349,115.45	1,349,115.45
Rueda Alquichire Nibia	28,204,477.39	28,204,477.39
Morales Hernandez Susana	56,255.10	56,255.10
Pardo Cardoso Guillermo	4,535,609.86	4,535,609.86
Cala Bayona Miryam	1,747,129.00	1,747,129.00
Cordoba Mena Offa	779,411.00	779,411.00
Berio Muñoz María Ayda	8,090.76	8,090.76
Charry De Posse Marlene	1,280,450.00	1,280,450.00
Rivera Gómez Ligia	4,409,662.80	4,409,662.80
Montaña Mosquera Dany	6,428,500.00	6,428,500.00
Villamil Gómez Denis Amanda	6,868,715.99	6,868,715.99
Pineda Beltran Silverio	1,746,502.60	1,746,502.60
Gonzalez Borda Ricardo	8,834,532.50	8,834,532.50
Martínez Padilla Francisco Antonio	1,118,175.76	1,118,175.76
Pinzon Pedraza Flor María	325,269.06	325,269.06
Mora Sandoval Jesus Antonio	2,237,455.73	2,237,455.73
Castillo De Ramos Clara Eugenia	3,208,691.55	3,208,691.55
Leal Oyuela Sixta Tulia	382,566.77	382,566.77
Mariño Varcercel Gladys	197,674.18	197,674.18
Moreno Vargas Jose Del Carmen	6,046,142.13	6,046,142.13
Gutierrez Martínez Hector Angel	20,333.94	20,333.94
Villa Lopez Alba Miriam	500,000.00	500,000.00
Patiño Muñoz Ana Margarita Rosa	100,000.00	100,000.00
Fortich Amador Fabio Gaspar Jose Guillermo	644,350.00	644,350.00
Fernandez Ruiz Miryam	694,350.00	694,350.00
Chala Mena María Octavila	1,130,361.00	1,130,361.00
Diaz Conejo Pedro Antonio	3,498,375.05	3,498,375.05
Charry Teodulo	2,022,000.00	2,022,000.00
Herrera Jaime Cordero	118,750.00	118,750.00
Espinosa Rodriguez Ramon Daniel	49,023,277.00	49,023,277.00
Amaya Nieto Fanny	1,172,183.03	1,172,183.03
Sanchez Bermudez Anibal	8,327,947.94	8,327,947.94
Paez Cifuentes Arnulfo	2,510,778.61	2,510,778.61
Mayolo Gonzalez Armando	581,061.12	581,061.12
Suarez Montes Sofía Del Socorro	4,593,872.92	4,593,872.92
Sanchez Solis Ana Lucia	3,021,585.21	3,021,585.21
Hurtado De Moreno Esneda	245,123.43	245,123.43
Bautista Bochaga Blanca Cecilia	564,413.01	564,413.01

Nombre Razón Social	Valor Inicial	Saldo Por Utilizar
Charry De Posse Marlene	742,865.43	742,865.43
Puertas Tirado Wanerge	6,905,472.22	6,905,472.22
Rengifo Gómez Jesus María	2,300,266.83	2,300,266.83
Pazos Jurado Hernan Homero	6,881,376.34	6,881,376.34
Torres Rincon Franc	6,933,826.27	6,933,826.27
Martínez Moreno Severiana	31,387.01	31,387.01
Perez Orduz Victoria	251,542.65	251,542.65
Ospina Avila María Julia	881,005.01	881,005.01
Collazos De Satizabal Paulina	5,058,833.06	5,058,833.06
Meneses De Rueda Elvia Carmela	315,252.55	315,252.55
Forero Bernal Norma Stella Del Carmen	6,550,426.47	6,550,426.47
Gracia De Reina María Del Carme	1,811,400.00	1,811,400.00
Sanchez Raul	512,451.20	512,451.20
Martínez De Carrillo Lorenza	812,130.00	812,130.00
Campos Monje Celmira	2,038,700.00	2,038,700.00
Orjuela Jose Anselmo	1,701,187.86	1,701,187.86
Bustamante Vargas Victor Alfredo	126,487.77	126,487.77
Acero Cely Guillermo Alfredo	1,440,417.63	1,440,417.63
Carvajal Valencia Jose Gustavo	14,234,339.32	14,234,339.32
Fortich Amador Fabio Gaspar Jose Guillermo	1,339,005.99	1,339,005.99
Viafara Quintero Jose Miguel	73.38	73.38
Caceres Pacheco Juan De Jesus	7,163,748.29	7,163,748.29
Monroy Reyes Felix Antonio	7,694,989.64	7,694,989.64
Hernandez Tinjaca Mery	9,553,132.43	9,553,132.43
Idrobo De Rivera Felisa	5,000,000.00	5,000,000.00
Montejo Suarez Jose Armando	2,825,445.65	2,825,445.65
Medina Sanchez Betsabet	2,115,074.00	2,115,074.00
Quinones Prince Victoriano	9,029,511.06	9,029,511.06
Asprilla Sanchez Carmelo	1.85	1.85
Ocaña Montufar Jorge Enrique	6,769,415.72	6,769,415.72
Aparicio Villamizar Alvaro	20.56	20.56
Paez De Naffath Luz Marina	2,050,911.42	2,050,911.42
Miranda Alonso Bertulio	640,792.39	640,792.39
<b>Grand Total</b>	<b>410,849,001.99</b>	<b>410,849,001.99</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información generada del aplicativo SIIF Nación.

- **Reservas presupuestales vigencia 2016**

Del valor total de \$7.525.069.307\* constituidos como reserva presupuestal, incluían compromisos por \$6.601.811.980 que correspondían realmente a cuentas por pagar, ya que los bienes y servicios

habían sido recibidos íntegramente a 31 de diciembre de 2016. La anterior situación se encuentra justificada dadas las restricciones que para los primeros días del mes de enero de 2017 (2 de enero de 2017) impuso la Dirección General del Presupuesto Público Nacional- DGPP, lo que obligó a la Unidad a optar por este mecanismos a fin de evitar el incumplimiento a las obligaciones formal y legalmente adquiridas.

Según la información corroborada por Auditoría Interna en el reporte “*Listados Presupuestales, reservas presupuestales 2016*” extraído del aplicativo SIIF Nación, a diciembre 31 de 2016 la reserva presupuestal realizada por \$7.525 millones, presenta al 20 de junio de 2017 una ejecución del 90,8% correspondiente a \$6.830 millones (Tabla 5

El total de 35 registros que componen la reserva presupuestal de la vigencia 2016 por valor de \$7.525 millones fue revisada con el fin de verificar que hubieran cumplido con el lleno de los requisitos legales para su constitución (contratos debidamente legalizados, certificado de disponibilidad presupuestal CDP); como resultado de dicha verificación no se presentaron desviaciones. **Ver Anexo 3. Reservas presupuestales al 31 de diciembre de 2016**

El detalle de los saldos por ejecutar por \$694 millones se muestra en la Tabla 7.

**Tabla 7. Detalle del saldo por ejecutar reservas presupuestales vigencia 2016**

**(Cifra en pesos)**

Nombre Razón Social	Descripción	Saldo por ejecutar	Observaciones
Arango Jaramillo Marta Liliana	Honorarios	4,433,334.00	Se suscribió acta de terminación anticipada el 2 de marzo de 2017; en donde las partes acuerdan dar por terminado anticipadamente y por mutuo acuerdo el Contrato de Prestación de Servicios a partir del 02 de marzo de 2017. Como consecuencia de la terminación anticipada, el supervisor del Contrato se compromete a adelantar las gestiones necesarias ante la Subdirección Financiera
Unión Temporal Servicios Bpo Ugpp	Remuneración Servicios Técnicos	0.04	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
Unión Temporal Vigilancia Ugpp	Honorarios	281,985.57	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
Internexa S.A.	Otros Gastos Por Adquisición De Servicios	4	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
Recio Turismo Sa	Viáticos Y Gastos De Viaje Al Exterior	34,693.00	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
Easyclean G&E S.A.S.	Servicio De Aseo	2,694.86	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
Tandem S A	Otros Gastos Por Adquisición De Servicios	843,344.00	El plazo de ejecución del contrato es hasta el 30 de septiembre de 2017 y se facturará el saldo una vez se tenga el recibido a satisfacción por parte del supervisor del contrato.
Centro Comercial Punto Clave Ph	Otros Gastos Por Adquisición De Servicios	1,176,076.00	Saldo de contrato de arrendamiento fenecerá al 31 de diciembre de 2017
Tenentia Etres Sas	Mantenimiento De Software	1	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
Tenentia Etres Sas	Dotación De La Infraestructura Tecnológica En Informática Y Comunicaciones De Ultima Generación Para La Ugpp	168,000,000.00	El plazo de ejecución del contrato es hasta el 30 de noviembre de 2017. La forma de pago para migración de la plataforma software AG de la versión 8.2 a la versión 9.9 por valor de \$ 168.000.000 se realizará en un único pago una vez cumplida y certificada por el supervisor.
Indimacol Sociedad Por Acciones Simplificada	Otros Gastos Por Impresos Y Publicaciones	3,000,000.00	Se constituyó la reserva hasta que se obtenga la resolución de la declaratoria en firme del incumplimiento y se defina si se adeuda dinero

Nombre Razón Social	Descripción	Saldo por ejecutar	Observaciones
			alguno.
Everis Spain S.L. Sucursal En Colombia	Software	515,935,114.00	El plazo de ejecución del contrato es hasta el 30 de junio de 2017. La forma estipulada contractualmente indica que el servicio será facturado únicamente por ajuste, adaptación, mejora, entregada y aceptada y puesto en producción de acuerdo a los requerimientos técnicos. Por lo tanto, no serán objeto de facturación productos parciales o en proceso de construcción o pruebas.
Servicio Especial De Transporte Escolar Y De Turismo S.A.S.	Transporte	1,250,233.00	El plazo de ejecución del contrato es hasta el 31 de julio de 2017.
Grupo Asesoría En Sistematización De Datos Sociedad Por Acciones Simplificada	Dotación De La Infraestructura Tecnológica En Informática Y Comunicaciones De Última Generación Para La Ugpp	0.03	Saldo no ajustado luego de recibir la factura del proveedor, fenecerá al 31 de diciembre de 2017.
<b>Total reserva sin ejecutar</b>		<b>694,957,479.50</b>	

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información generada de SIIF Nación, suministrada por la Subdirección Financiera

- **Vigencias futuras**

De acuerdo con la información aportada por la Subdirección Financiera de la Unidad, para el año 2016 se aprobó la suma de \$72.936 millones como vigencias futuras, la auditoria interna verificó dicha información frente al listado consolidado extraído del aplicativo SIIF Nación denominado "Consolidado Vigencias futuras" encontrando conformidad entre las dos fuentes de información, Así mismo, se verificó que dichas vigencias futuras contaran con la aprobación de la Dirección General del Presupuesto Público Nacional del Ministerio de Hacienda y Crédito Público, el cupo utilizado fue del 84% sobre el autorizado. Producto de esta revisión, no se evidenciaron situaciones que deban ser incluidas en el presente informe.

En la Tabla 8 se presenta una relación de las vigencias futuras aprobadas para su ejecución en la vigencia 2016.

**Tabla 8. Vigencias Futuras**

**(Cifra en pesos)**

Oficio Autorización N°	Cupo Autorizado	Cupo No Utilizado	Cupo Utilizado	Rubro Presupuestal	Objeto Compromiso
2-2014-035538	20,282,930,253	3,720,098,776	14,048,166,110	A-1-0-2	Servicios de atención a personas naturales y jurídicas. Presencial, virtual, front y back office
2-2014-035538			2,514,665,367	A-1-0-2	Servicios operativos para los procesos de normalización de expedientes pensionales
2-2014-035538	3,014,651,916	1,035,842,189	283,495,140	A-2-0-4	Servicio de publicación de avisos de ley y demás información institucional en diarios de amplia circulación
2-2014-035538			75,356,757	A-2-0-4	Servicio de transporte terrestre automotor especializado a todo costo para la movilización de funcionarios
2-2014-035538			502,785,765	A-2-0-4	Servicio integral de vigilancia y seguridad privada para las diferentes sedes de la unidad
2-2014-035538			470,549,826	A-2-0-4	Suministrar los pasajes para el transporte aéreo en rutas nacionales e internacionales
2-2014-035538			114,329,132	A-2-0-4	Suministro de papelería y útiles de oficina y escritorio
2-2014-035538			532,293,108	A-2-0-4	Servicio de aseo y cafetería, reparaciones locativas menores y fumigación.

Oficio Autorización N°	Cupo Autorizado	Cupo No Utilizado	Cupo Utilizado	Rubro Presupuestal	Objeto Compromiso		
2-2014-035586	8,874,740,748	-	8,874,740,748	A-2-0-4	Servicios de operación integral de las redes de telecomunicaciones, servicios tic y centro de datos		
2-2014-041056	10,577,246,460	-	10,577,246,460	A-2-0-4	Servicios de tecnología, telecomunicaciones, informática y tics		
2-2014-041056	11,188,794,452	3,004,423,282	95,846,498	A-2-0-4	Uso y goce de inmueble local ubicado en centro comercial chipichape. Pav Cali. Nov 2014-jul 2018		
2-2014-041056			18,674,232	A-2-0-4	Administración propiedad horizontal. Inmueble local comercial sede de pav Cali		
2-2014-041056			9,991,000	A-2-0-4	Arrendamiento inmueble pav Medellín. Hasta 29-02-2016		
2-2014-041056			2,278,742	A-2-0-4	Cuota de administración sede pav Medellín.		
2-2014-041056			5,887,097,588	A-2-0-4	Uso y goce de los pisos 2, 6 y 8 del edificio Marriot, av. cl 26 # 69b-45		
2-2014-041056			609,347,424	A-2-0-4	Cuota de administración, pisos 2, 6 y 8 edificio Marriot		
2-2014-041056			1,561,135,686	A-2-0-4	Uso y goce del inmueble ubicado en la carrera 68 # 13-37.		
2-2014-044421			5,706,904,379	2,384,815,249	3,322,089,130	A-2-0-4	Contrato de servicios integrados de administración documental
2-2015-009599			3,285,741,324	1	681,253,501	A-2-0-4	Arrendamiento inmueble sede arrecife. Av. el dorado calle 26 # 69d-91
2-2015-009599	62,167,753	A-2-0-4			Cuota de administración sede arrecife		
2-2015-009599	2,542,320,069	A-2-0-4			Uso y goce del inmueble ubicado en la calle 19 n° 68a-18		
2-2015-015543	1,802,923,200	1,200	1,802,922,000	A-1-0-2	Auditoria interna de la ugpp		
2-2015-039216	514,845,231	125,558,920	389,286,311	C-520-1000-1	Servicio de soporte, mantenimiento y desarrollo de mejoras y adaptaciones al aplicativo kactus		
2-2015-039216	1,151,331,672	56,909,940	1,094,421,732	C-520-1000-1	Prestar el servicio de administración del registro único de aportantes -rua-		
2-2015-039219	1,264,886,760	-	1,264,886,760	A-1-0-2	Prestar el servicio de vigilancia, ubicación, identificación y control de todos los procesos judiciales y extrajudiciales de la unidad		
2-2015-039219	1,085,384,036	130,266,033	239,488,185	A-2-0-4	Administración de base de datos sap-sybase.		
2-2015-039219			255,757,728	A-2-0-4	Proveer mecanismos de seguridad y validez jurídica de los documentos que requiera la entidad		
2-2015-039219			192,637,952	A-2-0-4	Servicios de administración, monitoreo, soporte y mantenimiento de la plataforma suite web methods		
2-2015-039219			138,822,138	A-2-0-4	Servicios de circuito cerrado de televisión cctv, control de acceso y alarmas		
2-2015-039219			128,412,000	A-2-0-4	Servicio de instalación, migración de batchclass e interfases actuales. Soporte operativo y administración		
2-2015-042730			1,085,936,148	1,085,936,148	-	C-520-1000-1	Fábrica de software
2-2015-042730	1,237,938,080	94,843,459	1,143,094,621	C-520-1000-1	Actualización de software de licencias SAP		
2-2015-045470	10,800,000	-	5,400,000	A-1-0-2	Servicios personales en la asistencia operativa de la jurisdicción penal y disciplinaria, actualización de aplicativos y bases de datos		
2-2015-045470			5,400,000	A-1-0-2	Servicios personales en la asistencia operativa de la jurisdicción penal y disciplinaria, actualización de aplicativos y bases de datos		
2-2015-045470	518,772,000	251,644,000	10,600,000	A-1-0-2	Servicios personales del derecho para la defensa en asuntos penales		
2-2015-045470			10,600,000	A-1-0-2	Servicios profesionales del derecho para la defensa en asuntos penales y sus consecuentes disciplinarios o fiscales		
2-2015-045470			10,600,000	A-1-0-2	Servicios profesionales del derecho para la defensa en asuntos penales y sus consecuentes disciplinarios o fiscales		





Oficio Autorización N°	Cupo Autorizado	Cupo No Utilizado	Cupo Utilizado	Rubro Presupuestal	Objeto Compromiso
	345,415,180	-	345,415,180		reconocimiento de pensiones -recpen-
<b>Total</b>	<b>72,936,052,539</b>	<b>11,948,022,030</b>	<b>60,988,030,509</b>	<b>84%</b>	

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera

- **Topes constitución de las Reservas presupuestales 2016**

Revisada la constitución de las reservas presupuestales para la vigencia 2016, se observó que el monto constituido por el rubro de funcionamiento corresponde a la suma de \$7.017 millones que equivale a una reserva del 4.08% sobre el presupuesto aprobado para funcionamiento de \$172.065 millones; el cual supera el tope del 2% establecido en el artículo 9 de la Ley 225 de 1995 y para inversión se constituyó la suma de \$507 millones que equivale al 6.96% sobre \$7.293 millones sobre el presupuesto aprobado de inversión para el 2016 cumpliendo con la meta del 15%.

**Tabla 9. Análisis de topes en la constitución de Reservas Presupuestales**

**(Cifra en pesos)**

Rubro Presupuestal	Presupuesto Aprobado 2016	Reservas Presupuestales	Límite de reserva presupuestal %		% Reserva
			%	Pesos	
Funcionamiento	172,065,318,333	7,017,124,614	2%	3,441,306,367	4.08%
Inversión	7,293,000,000	507,944,693	15%	1,093,950,000	6.96%
<b>Totales</b>	<b>179,358,318,333</b>	<b>7,525,069,307</b>		<b>4,535,256,367</b>	

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera

### 3.3 Legalidad del Proceso Contractual que da Origen a la Constitución del Rezago

De acuerdo con la información reportada en los Estados financieros a 31 de diciembre de 2016, la Unidad constituyó reservas presupuestales por \$ 7.525 millones de las cuales se revisaron los soportes como contratos, otrosí, informe de supervisión, certificado de disponibilidad presupuestal, con el fin de verificar la completitud de los requisitos para su constitución.

Las reservas presupuestales fueron constituidas mediante la resolución 41 del 19 de enero de 2017 ajustándose a los requisitos del artículo 2.8.1.7.3.2, del Decreto 1068 de 2015, el cual establece "la constitución de reservas presupuestales y cuentas por pagar se realizará a más tardar el 20 de enero de cada año, los órganos que conforman el Presupuesto General de la Nación constituirán las reservas presupuestales y cuentas por pagar de la respectiva sección presupuestal correspondientes a la vigencia fiscal anterior, de conformidad con los saldos registrados a 31 de diciembre a través del Sistema Integrado de Información Financiera SIIF Nación. En dicho plazo, podrán efectuar los ajustes a que haya lugar para la constitución de las reservas presupuestales y de las cuentas por pagar, sin que en ningún caso se puedan registrar nuevos compromisos".

### 3.4 Evaluación de las Pérdidas de Apropiación

De acuerdo con la información tomada del reporte de ejecución presupuestal generado de SIIF, al 31 de diciembre de 2016 el monto de las pérdidas de apropiación ascendió a \$452 millones,

correspondiente al 0,252% del total de recursos aprobados para la unidad (\$179.358 millones) **Ver Anexo 4. Pérdidas de apropiación** y corresponden a los siguientes conceptos:

**Tabla 10. Evaluación de las pérdidas de apropiación**

Descripción	Valor	Porcentaje
Apropiación que no fue afectada con CDP	166	0.092%
Apropiación afectada con CDP que no fue utilizada	265	0.148%
Apropiación afectada aplazamiento y modificación para vigencia 2017	21	0.012%
<b>Total</b>	<b>452</b>	<b>0.252%</b>
Reserva presupuestal ejecutada para la vigencia 2016 por gasto de inversión	263	100%

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información generada del aplicativo SIIF Nación

### 3.5 Deber de Reflejar la Naturaleza del Gasto

De acuerdo con el reporte de “Ejecución presupuestal vigencia 2016” extraído del aplicativo SIIF Nación, los gastos de funcionamiento aprobados ascendieron a \$ 172.065 millones y los de inversión a la suma de \$7.293 millones; en la Tabla 10 se detallan los rubros apropiados y con certificado de disponibilidad.:

**Tabla 11. Recursos aprobados por rubros vigencia 2016**

Rubro	Descripción	(Cifra en pesos)	
		Apropiación	CDP
<b>A</b>	<b>Funcionamiento</b>	<b>172.065.318.333,00</b>	<b>171.899.406.667,08</b>
A1	Gastos de personal	109.728.817.401,00	109.670.174.041,83
A2	Gastos generales	53.535.318.082,00	53.428.054.382,78
A3	Transferencias	8.801.182.850,00	8.801.178.242,47
<b>C</b>	<b>Inversión</b>	<b>7.293.000.000,00</b>	<b>7.292.999.975,00</b>
C520	Dotación	7.293.000.000,00	7.292.999.975,00
	<b>Totales</b>	<b>179.358.318.333,00</b>	<b>179.192.406.642,08</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información generada del aplicativo SIIF Nación

Con el fin de verificar, la clasificación de los gastos de inversión, esta auditoría validó que los gastos por dicho rubro por \$7.293 millones, contaran con una adecuada clasificación, lo anterior, mediante la revisión de la descripción del gasto de los 21 CDP's que conforman el rubro de inversión, como resultado de dicha validación se observó que la suma aprobada por el rubro de inversión está adecuadamente soportado y clasificado. **Ver Anexo 5. Apropiaciones y compromisos - inversión.**

Así mismo con el fin de validar que los gastos de funcionamiento estuvieran debidamente soportados en facturas y/o documentos equivalentes, e informes de supervisión y que correspondan al rubro clasificado en el SIIF Nación, sobre un total de 4489 órdenes de pago de vigencia 2016 (Arrendamientos, honorarios, mantenimientos, servicios, adquisición de bienes entre otros) se seleccionó una muestra aleatoria de 80 órdenes que suman \$1.503 millones, sin presentar diferencia alguna entre los conceptos y valores registrados en SIIF Nación y los soportes físicos revisados. **Ver Anexo 6. Gastos de funcionamiento vigencia 2016 (muestra)**

### 3.6 Identificación y Corrección de la Programación de Gastos Recurrentes en Inversión como Gastos de Funcionamiento

Los contratos de prestación de servicios personales que se suscribieron en el 2016 fueron atendidos con cargo a gastos de funcionamiento de 2016. **Ver Anexo 7. Contratos vigentes personas naturales.**

Los contratos suscritos por la UGPP para la ejecución de los recursos de inversión están directamente relacionados con las actividades descritas en la Ficha EBI del Sistema Unificado de Inversiones y Finanzas Publicas -SUIFP. Dichos gastos son sometidos de manera previa a revisión y aprobación por el Departamento nacional de planeación y los gastos que allí se incluyen corresponden exclusivamente a los que tienen relación directa con dichos proyectos.

### 3.7 Otros

- **Plan de compras vigencia 2016**

Se solicitó a la Subdirección Financiera el plan de compras presupuestado del año 2016 y su ejecución por cada contrato con el fin de analizar las variaciones presentadas entre el plan de compras presupuestado y el ejecutado, obteniendo los resultados detallados en la Tabla 11. Así mismo se verificó que el plan de compras vigencia 2016 publicado en enero de 2016 presentó modificaciones en junio y octubre del respectivo año, las cuales fueron publicadas oportunamente en la página web de la entidad y cumplió con los trámites y autorizaciones para su modificación. El valor ejecutado del plan de compras corresponde al 98% del plan de compras presupuestado. **Ver Anexo 8. Plan de compras vigencia 2016 – Contratado.**

**Tabla 12. Análisis plan de compras vigencia 2016**

(Cifra en pesos)

Observación	Cantidad	% Participación Ítem	Valor Contratado	Valor estimado PAA Octubre 2016
Contratado igual a estimado	147	35%	38.440.600.633,64	38.440.600.640,30
Contratado mayor a estimado	52	12%	14.831.899.063,50	12.749.088.970,66
Contratado menor a estimado	182	43%	37.526.441.964,18	42.200.830.931,26
Incorporado posteriormente	16	4%	1.570.517.339,07	-
No se contrato	28	7%	-	77.529.101,00
<b>Total</b>	<b>425</b>	<b>100%</b>	<b>92.369.459.000,39</b>	<b>93.468.049.643,22</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.

- **Informe de Ejecución presupuestal**

La auditoría verificó que el Informe de Ejecución presupuestal para la vigencia 2016 fue publicado en la página web el día 13 de febrero de 2017.

- **Modificaciones al presupuesto**

El presupuesto inicial de la vigencia 2016 presentó seis (6) modificaciones las cuales se presentan en la Tabla 12. Cada una de las modificaciones realizadas está soportada mediante acta las cuales se detallan en la Tabla 13.

**Tabla 13. Modificaciones presupuesto vigencia 2016**

**(Cifra en millones de pesos)**

Rubro	Presupuesto inicial	Suspensiones	Resolución n 7	Resolución n 8	Resolución n 9	Resolución n 9 ad.	Resolución n 11	Resolución n 12	Presupuesto final
<b>Gastos de funcionamiento</b>	<b>150.424</b>	<b>-3.382,0</b>	-	<b>6.000</b>	<b>14.523</b>	<b>870</b>	<b>3.631</b>	-	<b>172.066,0</b>
Gastos de personal de nómina	57.286	-	176	-	14.526	-	3.631	234	<b>75.853,0</b>
Servicios personales indirectos	35.849	-1.792	-	-	-	-	-	-178	<b>33.879,0</b>
Gastos generales	54.482	-1.590	-176	-	-3	870	-	-51	<b>53.532,0</b>
Transferencias corrientes	2.807	-	-	6.000	-	-	-	-5	<b>8.802,0</b>
<b>Presupuesto de inversion</b>	<b>8.580</b>	<b>-1.287</b>	-	-	-	-	-	-	<b>7.293,0</b>
Proy. Dotación infraestructura tec.	8.580	-1.287	-	-	-	-	-	-	<b>7.293,0</b>
	<b>159.004</b>	<b>-4.669</b>	-	<b>6.000</b>	<b>14.523</b>	<b>870</b>	<b>3.631</b>	-	<b>179.359</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.

**Tabla 14. Motivo de las modificaciones - Presupuesto 2016**

Resolución	Motivo Modificación
Resolución 7 del 31 de marzo de 2016	Trasladar del rubro adquisición de bienes y servicios la suma de \$176 millones para financiar el rubro de indemnización por vacaciones en la suma mencionada, acto justificado en renunciaciones de funcionarios de la UGPP con corte a febrero de 2016 y la proyección de los posibles retiros que se den durante el transcurso de la actual vigencia.
Resolución 8 del 4 de mayo de 2016	Realizar un traslado presupuestal con el fin de pagar 327 sentencias judiciales en firme y debidamente ejecutoriadas, allegadas a la Subdirección Financiera de la UGPP, con corte a 30 de abril de 2016, por valor de \$ 6.000 millones de pesos.
Resolución 9 del 10 de octubre de 2016	Que una vez adelantados los procesos de contratación conforme el Plan de Adquisiciones para la vigencia 2016, la Unidad presenta una apropiación disponible de TRES MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y TRES MIL CIENTO OCHO PESOS M/L (\$3.263,108), en el rubro OTROS SERVICIOS PERSONALES INDIRECTOS. Realizar un traslado presupuestal con el fin de atender el pago de los salarios y prestaciones sociales de los funcionarios que componen la planta de personal de la Unidad, por valor total de CATORCE MIL QUINIENTOS VEINTISÉIS MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y TRES MIL CIENTO OCHO PESOS M/L (\$14.526.263.108).
Resolución 09 del 01 de noviembre de 2016	Efectuar una incorporación en el presupuesto de gastos de funcionamiento para la vigencia fiscal de 2016 de la Unidad Administrativa Especial del Gestión Pensional y Contribuciones Parafiscales de la Protección Social UGPP por la suma de OCHOCIENTOS SETENTA MILLONES DE PESOS M/CTE (\$870.000.000).

Resolución	Motivo Modificación
Resolución 11 del 6 de diciembre de 2016	Que se hace necesario realizar un traslado presupuestal con el fin de atender el pago de los salarios y prestaciones sociales de los funcionarios que componen la planta de personal de la Unidad, por valor total de TRES MIL SEISCIENTOS TREINTA Y UN MILLONES DE PESOS M/L (\$3.631.000.000).
Resolución 12 del 6 de diciembre de 2016	La Unidad requiere recomponer su presupuesto así: de los rubros Servicios Personales Indirectos, Impuestos y multas y del rubro Transferencias Corrientes (Organización Iberoamericana de Seguridad Social OISS (LEY 65 / 1981)), se encuentra apropiación disponible y libre de afectación las cuales no serán comprometidas hasta por la suma de \$234.000.000 de Pesos. Modificar los siguientes rubros del presupuesto de la vigencia 2016 de Gastos de Funcionamiento GASTOS DE PERSONAL \$177,458,850 GASTOS GENERALES \$50,724,000 \$0 TRANSFERENCIAS CORRIENTES \$5,817,150 \$0

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.

### 3.8 ANEXOS

#### Anexo 1. Cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2015 (muestra)

(Cifra en pesos)

Nombre razón social	Valor	Factura / Doc.	Concuerda Concepto	Valor Factura / Documento	Diferencia
Pardo Moreno Jose Benjamín	1.768.533,00	Si	Si	1.768.533,00	0
Preciado Cortes Celimo	56.155,00	Si	Si	56.155,00	0
Arrieta Ricardo Policarpo	4.893.515,98	Si	Si	4.893.515,98	0
Salcedo Bravo Luis Eduardo	225.421,43	Si	Si	225.421,43	0
De Diego Parra Hamilson	832.000,00	Si	Si	832.000,00	0
Domínguez Cuevas Guillermo Alfonso	55.009.363,00	Si	Si	55.009.363,00	0
Arias Arias Jose Demetrio	2.001.521,21	Si	Si	2.001.521,21	0
Camargo Salamanca Luis	525.616,00	Si	Si	525.616,00	0
Pinilla Verano Jaime Alberto	85.000,00	Si	Si	85.000,00	0
Londoño Marin Alberto	4.256.031,49	Si	Si	4.256.031,49	0
Valderrama Barco Mauricio Bernardo	5.114.399,00	Si	Si	5.114.399,00	0
Villareal Linan Bernardo	800.000,00	Si	Si	800.000,00	0

Nombre razón social	Valor	Factura / Doc.	Concuerda Concepto	Valor Factura / Documento	Diferencia
Manosalva Prieto Pedro Nel	5.300.000,00	Si	Si	5.300.000,00	0
Gutierrez Orlando	2.525.787,90	Si	Si	2.525.787,90	0
Botina Mora Hector Fraes	1.650.046,00	Si	Si	1.650.046,00	0
Larrotta Alvaro	1.798.670,00	Si	Si	1.798.670,00	0
Carrillo Ortiz Abel	909.962,00	Si	Si	909.962,00	0
Tovar Manosca Justino Jose	717.977,00	Si	Si	717.977,00	0
Sanabria Varon Jose Helmer	2.033.559,00	Si	Si	2.033.559,00	0
Orjuela Alirio	1.259.041,93	Si	Si	1.259.041,93	0
Galvez Romero Rafael Antonio	2.000.000,00	Si	Si	2.000.000,00	0
Castillo Sarmiento Rodrigo Alberto	649.600,00	Si	Si	649.600,00	0
Forero De Tabares Blanca Ines	2.166.429,31	Si	Si	2.166.429,31	0
Pardo De Daza Doris Alba	606.506,85	Si	Si	606.506,85	0
Rodriguez Cervantes Carmen Eloisa	22.205.913,00	Si	Si	22.205.913,00	0
Ochoa Diaz Esperanza 0	5.615.854,00	Si	Si	5.615.854,00	0
Agudelo Perez Alba Emigdia	438.081,00	Si	Si	438.081,00	0
Castro Restrepo María Esperanza	170.954,00	Si	Si	170.954,00	0
Espitia Genes Catalina	2.625.198,00	Si	Si	2.625.198,00	0
Perea Aguilar Efigenia	430.375,00	Si	Si	430.375,00	0
Gómez Arevalo Marlene	376.486,00	Si	Si	376.486,00	0
Ariza Castaneda Gladys Mery	11.602.192,00	Si	Si	11.602.192,00	0
Medina De Carvajal Blanca Ligia	676.358,00	Si	Si	676.358,00	0
Castillo Lobanto Alida	34.110.236,00	Si	Si	34.110.236,00	0
Granja Curadora Nelly Balanta	11.598.300,00	Si	Si	11.598.300,00	0
Diaz Rivera Aleyda	298.865,00	Si	Si	298.865,00	0
De Jesus Gallego Ana	2.664.428,30	Si	Si	2.664.428,30	0
Palacio Baena Rosa María	1.998.174,00	Si	Si	1.998.174,00	0
Rodriguez De Mariño Gloria Nubia	3.236.087,00	Si	Si	3.236.087,00	0
Gallo Toledo María Eugenia	2.385.059,35	Si	Si	2.385.059,35	0
Apolinar Morales Lizeth Milena	1.572.000,00	Si	Si	1.572.000,00	0
Arevalo De García María Mercedes	552.465,49	Si	Si	552.465,49	0
Quijano Barrera María Marlene	314.848,22	Si	Si	314.848,22	0
Pinzon Suarez Clementina	2.202.256,26	Si	Si	2.202.256,26	0
Moreno Torres Judith	1.585.654,00	Si	Si	1.585.654,00	0
Sánchez Samaca Ingrid Viviana	900.000,00	Si	Si	900.000,00	0
Paz Oviedo Alexandra	6.000.000,00	Si	Si	6.000.000,00	0
Gaitan Orjuela Edgar Andres	3.500.000,00	Si	Si	3.500.000,00	0
Murillo Oyuela Jonathan	2.500.000,00	Si	Si	2.500.000,00	0
Hernandez Lacatt Andy Jose	1.250.000,00	Si	Si	1.250.000,00	0
Compañía De Vigilancia Y Seguridad Privada Aguila De Oro De Colombia Ltda	62.015.678,00	Si	Si	62.015.678,00	0
Global Corporation S.A.	42.256.000,00	Si	Si	42.256.000,00	0
Dexon Software S A	10.129.120,00	Si	Si	10.129.120,00	0
Digital Ware S A	28.495.980,00	Si	Si	28.495.980,00	0
Eforcers S.A.	7.504.585,20	Si	Si	7.504.585,20	0
E.P.U Abogados Consultores Asociados E.U.	20.840.096,00	Si	Si	20.840.096,00	0
Everis Colombia Limitada	65.768.300,00	Si	Si	65.768.300,00	0
Hincapie Piñeres Consultores S.A.S	12.673.928,00	Si	Si	12.673.928,00	0
Medina Ramirez Blanca Paola	900.000,00	Si	Si	900.000,00	0
Gómez Rodríguez María Auxiliadora	11.960.197,00	Si	Si	11.960.197,00	0
Victoria Lerma Lorna Vivian	1.400.000,00	Si	Si	1.400.000,00	0
Barrientos Gómez Pedro Ivan	900.000,00	Si	Si	900.000,00	0
Contreras Aza Lina Paola	800.000,00	Si	Si	800.000,00	0
Remolina Gómez Nestor Miguel	84.215,00	Si	Si	84.215,00	0
	<b>483.723.019,92</b>			<b>483.723.019,92</b>	

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera y generada del aplicativo SIF Nación.

### Anexo 2. Cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2016 (muestra)

(Cifra en pesos)

Nombre razón social	Valor	Factura/ Doc.	Concuerda concepto	Valor factura / doc.	Diferencia
Cardenas Ávila Erika Marcela	3,500,000	Si		3,500,000	-
Pérez Orduz Victoria	251,543	Si	Si	251,543	-
Hercilia Rodriguez Ocampo	5,000,000	Si	Si	5,000,000	-
M T Base S.A.S.	240,760,000	Si	Si	240,760,000	-
Melo González Ismael Augusto	4,500,000	Si	Si	4,500,000	-
García Sánchez Myriam	500,702	Si	Si	500,702	-
Rodriguez Pulido Jose Luis	2,200,000	Si	Si	2,200,000	-
Vega Fandiño Luis Antonio	12,986,298	Si	Si	12,986,298	-
Recio Turismo Sa	5,770,003	Si	Si	5,770,003	-
Sandra Juliana Villamarin Guzmán	7,000,000	Si	Si	7,000,000	-
Cardenas Useche Diana Carolina	5,000,000	Si	Si	5,000,000	-
Caja Colombiana De Subsidio Familiar Colsubsidio	81,034,272	Si	Si	81,034,272	-
Rueda Alquichire Nibia	28,204,477	Si	Si	28,204,477	-
Fortich Amador Fabio Gaspar Jose Guillermo	644,350	Si	Si	644,350	-
Camacho Vargas Abogados & Consultores Sas	28,799,088	Si	Si	28,799,088	-
Mancera De Muñoz María Hilda Franca	549,830	Si	Si	549,830	-
Ius Veritas Abogados S.A.S	24,489,456	Si	Si	24,489,456	-
Acero Cely Guillermo Alfredo	1,440,418	Si	Si	1,440,418	-
Meneses De Rueda Elvia Carmela	315,253	Si	Si	315,253	-
Baquero Rico Pablo Enrique	2,432,800	Si	Si	2,432,800	-
Bautista Jimenez Jenny Marcela	1,600,000	Si	Si	1,600,000	-
García Gómez Jorge Enrique	4,500,000	Si	Si	4,500,000	-
Benitez Murillo Martha Encarnacion	438,192	Si	Si	438,192	-
Vinasco Juliet Mariana	2,000,000	Si	Si	2,000,000	-

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera y generada del aplicativo SIF Nación.

### Anexo 3. Reservas presupuestales a 31 de diciembre de 2016

(Cifra en pesos)

Nombre	Contrato	CDP	Valor Inicial	Fecha Suscripción	Plazo de ejecución
INTERNEXA S.A.	07.013-2014	1816	745,303,729	22/09/2014	31/07/2018
UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	07 014 2014	1916	84,556,961	31/10/2014	31/07/2018
UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	07 014 2014	1916	452,293,723		
UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	07 014 2014	1916	1,318,071,785		



Nombre	Contrato	CDP	Valor Inicial	Fecha Suscripción	Plazo de ejecución
SERVIMEDIOS S.A.S	03 734 2014	2016	23,151,420	19/11/2014	31/01/2017
UNION TEMPORAL SERVICIOS BPO UGPP	03 736 2014	2316	1,092,542,700	26/11/2014	31/07/2018
RECIO TURISMO SA	08 008 2014	3016	34,693	05/12/2014	30/09/2016
RECIO TURISMO SA	08 008 2014	3016	11,096,146		
UNION TEMPORAL IECISA - S&A 05-2014	03 741 2014	3116	304,306,752	05/12/2014	30/09/2016
EASYCLEAN G&E S.A.S.	03 771 2014	3716	56,980,366	22/12/2014	21/10/2016
EASYCLEAN G&E S.A.S.	03 771 2014	3716	22,302,581	22/12/2014	
ADMINISTRACION INTEGRAL 2014 - ADMIN 2014	03 256 2015	3816	348,045,759	20/01/2015	31/07/2018
KPMG ADVISORY TAX & LEGAL S A S	04 001 2015	4316	136,697,180	22/06/2015	30/05/2018
SOCIEDAD CAMERAL DE CERTIFICACION DIGITAL CERTICAMARA S A	02.026-2015	4516	11,726,208	30/10/2015	30/11/2016
GRUPO ASESORIA DE SISTEMATIZACION DE DATOS SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA-GRUPO ASD S.A.S	03.539-2015	4616	88,967,377	11/11/2015	31/12/2017
UNION TEMPORAL DE VIGILANCIA	03.546-2015	4716	105,458,285	19/11/2015	31/07/2018
TANDEM S.A.	03.276-2015	6416	1,422,062	21/01/2015	31/12/2015
CENTRO COMERCIAL PUNTO CLAVE PH	05.001-2016	13616	1,176,076	29/02/2016	25/05/2017
SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A	07.002-2016	13916	372,314,977	09/03/2016	15/02/2017
DIGITAL WARE S A	03.221-2016	16016	80,984,787	07/04/2016	30/04/2017
TENENTIA S.A.S	03.253-2016	15916	67,480,001	17/05/2016	30/11/2017
TENENTIA ETRES SAS	03.253-2016	15916	183,600,000	17/05/2016	
CROMASOFT LTDA	03.261-2016	14116	58,610,969	01/06/2016	31/07/2018
CROMASOFT LTDA	03.261-2016	14116	167,581,274	01/06/2016	
ARANGO JARAMILLO MARTA LILIANA	03.295-2016	1116	4,433,334	01/07/2016	31/12/2016
INDIMACOL SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	02.009-2016	20716	3,000,000	07/07/2016	06/08/2016
EVERIS SPAIN S.L. SUCURSAL EN COLOMBIA	03.323-2016	21616	515,935,114	10/08/2016	31/12/2016
CYZA OUTSOURCING S.A	03.342-2016	18516	234,888,879	27/09/2016	31/07/2018
DIGITAL WARE S A	03.343-2016	20016	62,447,334	30/09/2016	31/07/2018
DIGITAL WARE S A	03.343-2016	20016	29,038,332	30/09/2016	
SERVICIO ESPECIAL DE TRANSPORTE ESCOLAR Y DE TURISMO S.A.S.	03.346-2016	19916	23,121,794	14/10/2016	31/07/2018
ORGANIZACION IBEROAMERICANA DE SEGURIDAD	07.016-2014	20116	22,827,293	26/11/2014	15/12/2019
SEGURIDAD NAPOLES LIMITADA	03.358-2016	21116	85,432,646	11/11/2016	31/07/2018
UNION TEMPORAL TECHNOLOGY	04.002-2106	16516	38,757,710	06/12/2016	31/07/2018

Nombre	Contrato	CDP	Valor Inicial	Fecha Suscripción	Plazo de ejecución
M T BASE S.A.S.	02.034-2016	25416	770,481,060	22/12/2016	31/12/2016
<b>TOTAL</b>			<b>7,525,069,307</b>		

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera y generada del aplicativo SIIF Nación.

#### Anexo 4. Pérdidas de apropiación

(Cifra en millones de pesos)

Descripción	Aprobación	CDP	Pérdida por Apropiación de CDP	Compromiso	Pérdida de Recursos con CDP	Obligación	Reservas Presupuestales
Sueldos de personal de nomina	44.224	44.223	1	44.223	-	44.223	-
Prima técnica	1.767	1.736	32	1.736	-	1.736	-
Otros	10.418	10.418	0	10.418	-	10.418	-
Otros gastos personales - distribución previo concepto dgppn	-	-	-	-	-	-	-
Horas extras, días festivos e indemnización por vacaciones	207	204	4	204	-	204	-
Servicios personales indirectos	33.876	33.853	23	33.672	181	32.028	1.643
Contribuciones inherentes a la nómina sector privado y publico	19.236	19.236	-	19.236	-	19.236	-
Impuestos y multas	0	0	-	0	-	0	-
Adquisición de bienes y servicios	52.665	52.558	107	52.474	84	47.871	4.603
Adquisición de bienes y servicios	-	-	-	-	-	-	-
Adquisición de bienes y servicios	870	870	-	870	-	100	770
Organización iberoamericana de seguridad social oiss (ley 65 / 1981).	15	15	-	15	-	15	-
Sentencias y conciliaciones	8.786	8.786	0	8.786	-	8.786	-
Dotación de la infraestructura tecnológica en informática y comunicaciones de última generación para la ugpp	7.293	7.293	0	7.293	-	6.785	508
<b>Total</b>	<b>179.358</b>	<b>179.192</b>	<b>166</b>	<b>178.928</b>	<b>265</b>	<b>171.403</b>	<b>7.525</b>
Modificación CDP por autorización en vigencias futuras	21						

Descripción	Aprobación	CDP	Perdida por Apropriación de CDP	Compromiso	Pérdida de Recursos con CDP	Obligación	Reservas Presupuestales
<b>Pérdida Total</b>							<b>452</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.

**Anexo 5. Apropriaciones y compromisos - inversión.**

**(Cifra en pesos)**

Cdp	Objeto	Valor actual
4616	Vf prestar el servicio de administración del registro único de aportantes -rua-	1.067.718.523
4816	Vf adición cps: servicio de soporte, mantenimiento, mejoras y adaptaciones del aplicativo kactus	479.345.851
6616	Vf actualización de software de licencias SAP	1.143.094.621
6816	Vf adición cps, servicio integral para soportar la operación del sistema de reconocimiento de pensiones -recpen-	545.126.048
12016	Prestación de los servicios profesionales para definir, orientar y mantener la seguridad de los procesos de gestión tecnológica y la configuración de las tecnologías de información y comunicaciones (tics)	138.006.667
12116	Prestar los servicios profesionales en las actividades que se requieran para apoyar a la dirección de gestión de tecnologías de la información en la implementación de los proyectos bpm parafiscales, ecm-documentic y mgaf	139.966.667
12216	Prestar los servicios a la dirección de gestión de tecnologías de información de la ugpp para generar procedimientos automatizados para el control y gestión de las áreas de pensiones y parafiscales	59.033.333
12616	Actualización licencia filenet	245.284.974
12916	Adquirir la actualización de licencias de las herramientas webmethods bpm suite (centrasite, aris y presto) y soporte del fabricante software ag	1.320.111.900
14116	Servicio integral para soportar la operación al sistema de reconocimiento de prestación – recpen - (apalanca v.f.)	774.663.638
15316	Prestar los servicios de soporte, mantenimiento (preventivo y correctivo), implementación de mejoras evolutivas y/o nuevas funcionalidades del software gestion@cyza.	23.928.220
15916	Prestar el servicio de administración, soporte y mantenimiento de la plataforma suite webmethods, realizar la migración de los procesos de la plataforma software ag versión 8.2 a versión 9.x	230.400.000
16516	Vf - soluciones tecnológica de sistemas de información de la unidad - fábrica de software	38.757.710
17016	Adquirir la renovación de la suscripción de software y el soporte técnico del fabricante para las licencias de: ibm security identity and access manager, security privileged identity manager y vasco identkey auth server	247.640.999
17916	Prestar los servicios profesionales con el fin de apoyar a la dirección de gestión de tecnologías de información de la ugpp, en la labores de control de calidad a las soluciones de software	49.000.000
20016	Servicio de soporte, mantenimiento, mejoras y adaptaciones del aplicativo kactus (soporta vf 2016)	72.595.824
23316	Sede electrónica - portal de interacción con el ciudadano	251.773.360
24316	Alquiler del aplicativo temis, incluyendo mejoras adaptativas, actualización, soporte y mantenimiento	-
25916	Adquirir una licencia perpetua del software stata mp quad core versión 14, para tres (03) equipos, en modalidad concurrente.	28.659.250
26316	Contrato de compraventa para renovar la licencia dexon software a su última versión, incluye el soporte y mantenimiento con garantía por el término de un (1) año.	142.000.000

Cdp	Objeto	Valor actual
26716	Adquisición de una bolsa de horas para el soporte técnico especializado para realizar cambios adaptivos y evolutivos de la solución del bpm pensiones.	295.892.390
<b>Total</b>		<b>7.292.999.975</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.

**Anexo 6. Gastos de funcionamiento vigencia 2016 (muestra)**

**(Cifra en pesos)**

Identificación	Nombre razón social	VALOR	Factura / Doc.	Concuerta Concepto	Valor Factura / Documento	Dif.
900004830	Centro Comercial Punto Clave Ph	1.104.210,00	Si	Si	1.104.210,00	0
79873380	Lopez Arenas Piero Paolo	133.824,00	Si	Si	133.824,00	0
1022424892	Gómez Sánchez María Alejandra	689.455,00	Si	Si	689.455,00	0
80412203	Rojas Arroyo Santiago	2.757.816,00	Si	Si	2.757.816,00	0
900373913	Unidad Administrativa Especial De Gestion Pensional Y Contribuciones Parafiscales De La Protección Social	7.035.520,00	Si	Si	7.035.520,00	0
1075664575	Rodriguez Tovar Lizeth Johana	1.600.000,00	Si	Si	1.600.000,00	0
1026253631	Quitian Mateus Joan Manuel	1.842.450,00	Si	Si	1.842.450,00	0
1022938027	Bautista Jimenez Jenny Marcela	1.600.000,00	Si	Si	1.600.000,00	0
52152296	Martínez Leon Marien Anllely	440.524,00	Si	Si	440.524,00	0
80410976	Santamaria Salamanca Mauricio	2.757.816,00	Si	Si	2.757.816,00	0
41440575	Castaño Vigoya Sonia	9.515.843,37	Si	Si	9.515.843,37	0
9518444	Manosalva Prieto Pedro Nel	640.873,00	Si	Si	640.873,00	0
900833635	Consultores Juridicos Y Comerciales Sas	24.346.080,00	Si	Si	24.346.080,00	0
900735104	Alberto Pulido Rodriguez S A S	31.083.360,00	Si	Si	31.083.360,00	0
87069677	Regalado Martínez Michael Alejandro	3.275.840,00	Si	Si	3.275.840,00	0
79852233	Pinzon Mayorga Roger Alexander	465.471,00	Si	Si	465.471,00	0
1023953634	Perez Brochero Angie Alexandra	1.000.000,00	Si	Si	1.000.000,00	0
1026590374	Muñoz Murcia Dana Camila	1.000.000,00	Si	Si	1.000.000,00	0
1022363320	González Arias Yesica Patricia	2.800.000,00	Si	Si	2.800.000,00	0
79906761	Aza Olarte Fernando	4.500.000,00	Si	Si	4.500.000,00	0
80777268	Camacho Sánchez David	110.175,00	Si	Si	110.175,00	0
52057337	De La Cuadra Pigault De Beaupre Ana María Cristina	174.175,00	Si	Si	174.175,00	0
830001338	Sumimas S A S	2.408.616,00	Si	Si	2.408.616,00	0
26661106	Humanez Casimiro Antia Elena	5.452.194,37	Si	Si	5.452.194,37	0
28167563	Cabanzo De González Lucila	8.852.259,81	Si	Si	8.852.259,81	0
1024581623	Barrera Patiño Paula Camila	1.000.000,00	Si	Si	1.000.000,00	0
52527892	Reina Ruiz Cleidys Azucena	3.500.000,00	Si	Si	3.500.000,00	0
52832328	Castellanos Rios Olga Lucia	3.800.000,00	Si	Si	3.800.000,00	0
79627523	Herrera Tellez Manuel Alejandro	778.710,00	Si	Si	778.710,00	0
830001338	Sumimas S A S	1.444.264,76	Si	Si	1.444.264,76	0
11785501	Caicedo Mena Humberto Angel	5.970.162,00	Si	Si	5.970.162,00	0

Identificación	Nombre razón social	VALOR	Factura / Doc.	Concuerta Concepto	Valor Factura / Documento	Dif.
900623280	M&A Abogados S.A.S.	29.371.200,00	Si	Si	29.371.200,00	0
1057581198	Cardenas Niño Claudia Yaqueline	1.800.000,00	Si	Si	1.800.000,00	0
900674224	Sandoval Briceño Abogados Asociados S.A.S.	26.595.552,00	Si	Si	26.595.552,00	0
830001338	Sumimas S A S	798.951,65	Si	Si	798.951,65	0
10292754	Tobar Vallejo Edinson	182.188,00	Si	Si	182.188,00	0
17327973	Bohorquez Puentes Jose Adan	5.470.426,76	Si	Si	5.470.426,76	0
52978310	Olaya Marin Heidy Yulieth	451.471,00	Si	Si	451.471,00	0
80770384	Zamudio Cruz Andres Fernando	1.500.000,00	Si	Si	1.500.000,00	0
4450165	Ospina Pineda Jose Herney	1.012.833,00	Si	Si	1.012.833,00	0
2234828	Beltran Quiñones John Jairo	180.528,00	Si	Si	180.528,00	0
9499004	Saavedra Galindo Leonardo	1.800.000,00	Si	Si	1.800.000,00	0
53115740	Prada Montero Bibiana	1.600.000,00	Si	Si	1.600.000,00	0
860002184	Axa Colpatría Seguros Sa	109.591.680,00	Si	Si	109.591.680,00	0
891700037	Mapfre Seguros Generales De Colombia S A	105.026.877,00	Si	Si	105.026.877,00	0
1030589348	González Ruiz Sebastian	73.053,00	Si	Si	73.053,00	0
23275354	Botia Perilla Luisa Fernanda	17.159.061,67	Si	Si	17.159.061,67	0
80004567	Beltran Omar Leonardo	210.175,00	Si	Si	210.175,00	0
830095213	Organizacion Terpel S.A.	409.424,00	Si	Si	409.424,00	0
890903407	Seguros Generales Suramericana S. A.	337.977,00	Si	Si	337.977,00	0
830006177	Portes De Colombia Sas	2.650.000,00	Si	Si	2.650.000,00	0
1022375240	Ruiz Vallejo Laura Carolina	1.000.000,00	Si	Si	1.000.000,00	0
22388807	Madera Ocampo Agustina De Los Reyes	48.201.292,22	Si	Si	48.201.292,22	0
10523695	Perez David	5.269.392,73	Si	Si	5.269.392,73	0
17170478	Rodriguez Martínez Tadeo Alfonso	1.011.457,75	Si	Si	1.011.457,75	0
80195588	García Freyi Ivan Ricardo	669.118,00	Si	Si	669.118,00	0
860531202	Servicios De Informacion Y De Valor Agregado Sinva S A	16.000.000,00	Si	Si	16.000.000,00	0
1109068779	Espitia Buitrago Hilda Yaneth	1.600.000,00	Si	Si	1.600.000,00	0
80012141	Uribe Aguila Rodrigo	394.524,00	Si	Si	394.524,00	0
6749827	Gutierrez Jaime	1.500.000,00	Si	Si	1.500.000,00	0
804002893	Pensemos S.A	3.944.000,00	Si	Si	3.944.000,00	0
860353110	M@Icrotel S.A.S.	5.500.000,00	Si	Si	5.500.000,00	0
52703574	Villada Araque Ana Lucia	180.175,00	Si	Si	180.175,00	0
830016840	Cromasoft Ltda	58.610.969,00	Si	Si	58.610.969,00	0
80740078	Zambrano Cardona Diego Fernando	1.800.000,00	Si	Si	1.800.000,00	0
900335875	Edificio Bogota Corporate Center- Propiedad Horizontal	49.399.767,25	Si	Si	49.399.767,25	0
79558234	Palomo Encizo Mauricio	5.117.040,00	Si	Si	5.117.040,00	0
860007336	Caja Colombiana De Subsidio Familiar Colsubsidio	7.625.016,00	Si	Si	7.625.016,00	0
80012141	Uribe Aguila Rodrigo	811.222,00	Si	Si	811.222,00	0

Identificación	Nombre razón social	VALOR	Factura / Doc.	Concuerta Concepto	Valor Factura / Documento	Dif.
900611836	Yasmin De Luque Chacin S.A.S.	169.635,00	Si	Si	169.635,00	0
46457195	Rojas Tuta Lina Gicel	3.500.000,00	Si	Si	3.500.000,00	0
80012141	Uribe Aguila Rodrigo	30.000,00	Si	Si	30.000,00	0
900092385	Une Epm Telecomunicaciones S.A.	687.066.520,78	Si	Si	687.066.520,78	0
52772642	Camacho Rodriguez Sandra Liliana	5.117.040,00	Si	Si	5.117.040,00	0
52703574	Villada Araque Ana Lucia	110.175,00	Si	Si	110.175,00	0
1016093048	Jimenez Huertas Angie Lizeth	1.000.000,00	Si	Si	1.000.000,00	0
52517319	Avila Gómez Maryluz	511.741,00	Si	Si	511.741,00	0
900796153	Beltran Pardo Abogados & Asociados S.A.S	3.010.000,00	Si	Si	3.010.000,00	0
860007336	Caja Colombiana De Subsidio Familiar Colsubsidio	64.452.250,00	Si	Si	64.452.250,00	0
900119732	Obricon S.A.S.	91.364.006,00	Si	Si	91.364.006,00	0
<b>Total</b>		<b>1.503.266.379,12</b>			<b>1.503.266.379,12</b>	

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera y generada del aplicativo SIIF Nación.

#### Anexo 7. Contratos vigentes personas naturales.

**(Cifra en millones de pesos)**

Dirección Responsable	Valor	Cantidad
Dirección General	-	-
Dirección Jurídica	2.840	87
Dirección de Pensiones	985	43
Dirección de Parafiscales	406	23
Dirección de Soporte y Desarrollo	569	29
Dirección de Tecnologías de la Información	309	4
Dirección de Servicios Integrados de Atención	117	2
Dirección de Mejoramiento y Seguimiento	35	1
<b>Total</b>	<b>5.261</b>	<b>189</b>

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.

#### Anexo 8. Plan de compras vigencia 2016 – Contratado.

**(Cifra en pesos)**

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80111715	ACTUARIO PARAFISCALES	30.000.000	30.000.000	30.000.000	29.952.320	99,84%	Contratado menor a estimado
80111715	REGULARIZACIÓN Y NORMALIZACIÓN DOCUMENTAL DE EXPEDIENTES	125.400.000	125.400.000	125.400.000	125.033.333	99,71%	Contratado menor a estimado
80111715	ACTUARIO PENSIONES	178.822.463	171.002.243	201.002.243	182.736.537	90,91%	Contratado menor a estimado
80111715	PROFESIONAL CÁLCULO ACTUARIAL	14.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	PROFESIONAL	72.048.000	72.048.000	72.048.000	72.048.000	100,00%	Contratado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	RECEPCIÓN DE ENTIDADES						igual a estimado
80111715	PROFESIONAL MEJORAMIENTO DE PROCESOS	34.800.000	34.800.000	34.800.000	33.640.000	96,67%	Contratado menor a estimado
84111603	AUDITORIA CONTROL INTERNO	1.802.922.000	1.802.922.000	1.640.366.160	1.640.366.160	100,00%	Contratado igual a estimado
84111603	VIGILANCIA JUDICIAL	1.264.886.760	1.264.886.760	1.264.886.760	1.520.086.760	120,18%	Contratado mayor a estimado
80121704	PROFESIONAL EN DERECHO	70.600.000	66.400.000	92.063.108	60.000.000	65,17%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	41.416.667	33.833.334	81,69%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	41.416.667	41.416.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	41.416.667	41.416.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	41.416.667	41.416.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	20.300.000	19.016.654	93,68%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.800.000	30.800.000	41.416.667	41.416.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	20.416.667	16.916.667	82,86%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	41.300.000	41.300.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	17.500.000	17.500.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	41.300.000	41.300.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	29.866.667	29.866.667	41.300.000	41.300.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	17.966.667	17.966.667	100,00%	Contratado igual a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	41.300.000	41.300.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	29.866.667	29.866.667	16.683.333	16.683.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	40.600.000	40.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	9.100.000	9.100.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	19.600.000	19.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	28.700.000	28.700.000	40.600.000	40.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	40.600.000	40.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	40.600.000	40.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	28.700.000	28.700.000	40.600.000	40.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.800.000	30.800.000	40.600.000	31.383.326	77,30%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	19.600.000	16.800.000	85,71%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	40.600.000	40.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	40.366.667	33.366.667	82,66%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.916.667	30.916.667	40.366.667	40.366.666	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.800.000	30.800.000	22.283.300	22.283.300	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE	30.916.667	30.916.667	563.333	563.333	100,00%	Contratado igual a



Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	OBLIGACIONES PENSIONALES						estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	30.333.333	30.333.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	25.060.000	25.060.000	18.880.000	18.880.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	18.560.000	18.346.667	98,85%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	30.100.000	30.100.000	29.960.000	29.960.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	29.866.667	29.866.667	36.080.000	36.080.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	29.866.667	29.866.667	7.280.000	7.280.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	24.886.667	24.886.667	6.760.000	6.760.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	19.193.333	19.193.333	35.560.000	35.560.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	14.133.333	15.253.342	35.386.667	35.386.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	13.493.333	18.200.000	39.083.333	39.083.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	14.133.333	14.133.333	29.693.333	29.109.999	98,04%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	13.760.000	7.549.294	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	13.760.000	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	22.966.667	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	22.966.667	-	-	-	0,00%	No se contrato

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	22.186.667	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	21.926.667	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	22.360.000	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	22.360.000	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	14.186.658	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	14.186.658	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SUSTANCIADOR Y LIQUIDADOR DE OBLIGACIONES PENSIONALES	14.186.658	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	CALCULO DE TITULOS PENSIONALES	-	-	67.558.400	67.558.400	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	45.000.000	45.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	45.000.000	55.600.000	123,56%	Contratado mayor a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	45.000.000	45.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	PENALES						
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	10.600.000	28.050.000	264,62%	Contratado mayor a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	10.600.000	28.050.000	264,62%	Contratado mayor a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	24.100.000	24.100.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	11.928.000	11.928.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	11.400.000	11.400.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	10.600.000	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS	10.600.000	10.600.000	11.928.000	10.600.000	88,87%	Contratado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES						menor a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	-	10.600.000	11.400.000	10.600.000	92,98%	Contratado menor a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	-	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	ABOGADOS PROFESIONALES PARA ASUNTOS PENALES	-	10.600.000	55.600.000	55.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80121704	PROFESIONALES Y ASISTENCIALES PARA ASUNTOS PENALES	1.300.000.000	28.050.000	28.050.000	28.050.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	ASERORIA DE CARÁCTER LABORAL COLECTIVO	71.978.994	71.978.994	71.978.994	79.176.894	110,00%	Contratado mayor a estimado
80111702	ESTUDIOS DE SEGURIDAD	17.838.400	17.838.400	44.877.710	44.755.153	99,73%	Contratado menor a estimado
80111702	ESTUDIOS DE CARGA LABORAL	-	17.838.400	-	-	0,00%	No se contrato
80111601	APRENDICES SENA - CONTRATO DE APRENDIZAJE	4.665.000	4.665.000	1.401.892	1.401.892	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	GRAFOLOGO	18.711.667	18.711.667	39.311.667	38.796.667	98,69%	Contratado menor a estimado
80111715	GRAFOLOGO	18.711.667	18.711.667	46.178.334	45.835.001	99,26%	Contratado menor a estimado
80111715	GRAFOLOGO	18.368.333	18.368.333	38.968.333	37.423.333	96,04%	Contratado menor a estimado
80111715	GRAFOLOGO	-	18.368.333	17.681.667	16.995.001	96,12%	Contratado menor a estimado
80111715	GRAFOLOGO	-	18.368.333	19.055.000	16.823.333	88,29%	Contratado menor a estimado
80111715	GRAFOLOGO	-	18.368.333	25.921.667	25.750.000	99,34%	Contratado menor a estimado
80111715	GRAFOLOGO	-	-	10.643.334	7.553.334	70,97%	Contratado menor a estimado
80111715	LIDER DEPURACION CONTABLE	-	-	46.900.000	45.733.333	97,51%	Contratado menor a estimado
80111715	PROFESIONAL DEPURACION CONTABLE	-	18.368.333	30.000.000	30.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	IMPLEMENTACION NORMAS INTERNACIONALE	-	-	24.500.000	19.666.667	80,27%	Contratado menor a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	S DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA - NIIF						
80111601	TECNICO APOYO DIRECCION PARAFISCALES	23.200.000	23.200.000	23.200.000	23.200.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO APOYO DIRECCION PARAFISCALES	-	-	4.500.000	5.433.333	120,74%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO DIRECCION PARAFISCALES	-	-	4.000.000	4.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO APOYO DIRECCION PARAFISCALES	-	-	4.000.000	3.366.667	84,17%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO DIRECCION PARAFISCALES	-	-	8.799.987	7.600.000	86,36%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO DIRECCION PARAFISCALES	-	-	3.500.000	1.366.667	39,05%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO DE CÁLCULO ACTUARIAL	18.613.333	18.613.333	18.613.333	18.613.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO DE CÁLCULO ACTUARIAL	18.613.333	18.613.333	18.613.333	18.613.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO DE CÁLCULO ACTUARIAL	18.613.333	18.613.333	18.613.333	18.613.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO DE CÁLCULO ACTUARIAL	18.613.333	18.613.333	18.613.333	18.613.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	APOYO GESTION CALIDAD EMITIDA	58.334.256	58.334.256	58.334.256	51.682.104	88,60%	Contratado menor a estimado
80111601	APOYO GESTION CALIDAD EMITIDA	58.334.256	58.334.256	58.334.256	58.163.688	99,71%	Contratado menor a estimado
80111601	APOYO GESTION CALIDAD EMITIDA	58.334.256	58.334.256	58.334.256	41.789.160	71,64%	Contratado menor a estimado
83111507	FRONT Y BACK OFICCE - CALL CENTER	14.048.166.110	14.048.166.110	12.748.166.110	12.148.166.110	95,29%	Contratado menor a estimado
80111612	CONDUCTOR	32.542.850	32.542.850	32.542.850	32.542.850	100,00%	Contratado igual a estimado
80111612	CONDUCTOR	32.542.850	32.542.850	32.542.850	32.542.850	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	PROFESIONAL GRUPO ESTUDIOS DE MERCADO	39.931.342	39.931.342	53.400.000	55.082.500	103,15%	Contratado mayor a estimado
80111617	ARQUITECTO	4.500.000	4.500.000	9.000.000	9.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	AVALUADOR	-	-	-	4.500.000	Incorporado	Incorporado
80111715	PROFESIONAL LEGALIZACION DE	53.400.000	53.400.000	39.931.342	34.771.667	87,08%	Contratado menor a

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	CONTRATOS						estimado
80111601	TECNICO APOYO INVENTARIOS	22.684.500	22.684.500	22.684.500	25.286.969	111,47%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO INVENTARIOS	25.721.715	25.721.715	25.721.715	24.345.048	94,65%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO INVENTARIOS	25.286.979	25.286.979	25.286.979	22.684.500	89,71%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO LEGALIZACION DE CONTRATOS	21.726.000	21.726.000	21.182.850	21.062.150	99,43%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO SUBDIRECCIÓN ADMINISTRATIVA	23.759.440	23.759.440	30.892.773	30.826.107	99,78%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO SUBDIRECCIÓN DE COBRANZAS	22.385.448	22.385.448	22.385.448	22.321.122	99,71%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO SUBDIRECCIÓN DE COBRANZAS	27.647.400	27.647.400	24.054.800	23.976.700	99,68%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.533.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.533.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.533.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.533.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.533.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.533.333	100,00%	Contratado igual a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	OBLIGACIONES PARAFISCALES						
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.433.334	99,13%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICOS DE APOYO GESTIÓN SUB DE DETERMINACION DE OBLIGACIONES PARAFISCALES	11.533.333	11.533.333	11.533.333	11.366.667	98,55%	Contratado menor a estimado
80111601	APOYO CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN	-	-	-	6.000.000	Incorporado	Incorporado
80111601	APOYO CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN	-	-	-	6.000.000	Incorporado	Incorporado
80111601	APOYO CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN	-	-	-	6.000.000	Incorporado	Incorporado
80111601	APOYO CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN	-	-	-	6.000.000	Incorporado	Incorporado
80111601	APOYO CONSOLIDACIÓN DE INFORMACIÓN	-	-	-	4.666.666	Incorporado	Incorporado
80111715	LIDER DE CALIDAD	30.000.000	30.000.000	16.650.000	20.350.000	122,22%	Contratado mayor a estimado
80111715	LIDER DE CALIDAD	30.000.000	30.000.000	16.280.000	20.658.333	126,89%	Contratado mayor a estimado
80111715	LIDER DE CALIDAD	-	30.000.000	9.990.000	-	0,00%	No se contrato
80111715	LIDER DE CALIDAD	-	30.000.000	11.655.000	-	0,00%	No se contrato
80111715	APOYO OPERATIVO - GRUPO DE ABASTECIMIENTO	-	16.280.000	16.280.000	16.280.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	APOYO OPERATIVO - GRUPO DE ABASTECIMIENTO	-	15.971.667	15.971.667	15.971.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	APOYO OPERATIVO - GRUPO DE ABASTECIMIENTO	-	9.681.667	9.681.667	9.681.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	APOYO OPERATIVO - GRUPO DE ABASTECIMIENTO	-	11.593.333	11.593.333	11.593.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	ASEGURAMIENTO DE CALIDAD	41.493.600	41.493.600	30.250.583	30.230.583	99,93%	Contratado menor a estimado
80111715	ASEGURAMIENTO DE CALIDAD	41.493.600	41.493.600	30.250.583	10.817.333	35,76%	Contratado menor a

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
							estimado
80111715	ASEGURAMIENTO DE CALIDAD	-	41.493.600	15.646.500	15.067.000	96,30%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO - CONTROL LEGALIZACIÓN Y EXPEDICIÓN DE GASTOS DE DESPLAZAMIENTO	21.679.495	21.679.495	14.064.035	14.064.035	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO - CENTRAL DE CUENTAS	-	-	4.131.667	4.131.667	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO - DOCUMENTIC	21.740.910	21.740.910	21.041.680	20.980.013	99,71%	Contratado menor a estimado
80111715	GESTOR DE OFICIOS SEGURIDAD PERICIAL	9.355.833	9.355.833	23.089.166	22.831.666	98,88%	Contratado menor a estimado
80111715	GESTOR DE OFICIOS SEGURIDAD PERICIAL	9.184.167	9.184.167	22.917.500	22.745.833	99,25%	Contratado menor a estimado
80111702	INVESTIGACIONES DE SEGURIDAD	30.000.000	-	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	SERVICIO DE NORMALIZACION PENSIONAL	2.514.665.367	2.514.665.367	2.514.665.367	2.514.665.367	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SERVICIO DE NORMALIZACION PENSIONAL	1.032.520.407	1.032.520.407	745.728.127	888.896.075	119,20%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	5.813.333	6.079.992	5.813.333	2.506.667	43,12%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	5.813.333	5.706.667	14.346.666	14.133.333	98,51%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	6.079.992	5.706.667	14.240.000	14.133.333	99,25%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	5.706.667	5.706.667	12.053.333	11.946.666	99,12%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	11.626.666	11.573.333	99,54%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	11.626.666	10.613.333	91,28%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	11.626.666	11.519.999	99,08%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	11.626.666	11.573.333	99,54%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	11.360.000	11.146.666	98,12%	Contratado menor a estimado



Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	8.533.333	8.426.666	98,75%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	7.360.000	7.200.000	97,83%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	5.280.000	5.173.333	97,98%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	4.213.334	4.053.334	96,20%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	4.426.666	4.426.666	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	4.266.666	4.053.333	95,00%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	9.566.667	167,64%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	9.566.667	167,64%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	9.216.667	161,51%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	8.750.000	153,33%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	8.866.667	155,37%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	-	0,00%	No se contrato
80111601	TECNICO APOYO ADMINISTRATIVO	-	5.706.667	-	-	0,00%	No se contrato
80111715	TRANSCRIPTOR DE FALLOS	13.000.000	13.000.000	11.400.000	9.000.000	78,95%	Contratado menor a estimado
80111715	TRANSCRIPTOR DE FALLOS	13.000.000	13.000.000	11.400.000	11.400.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	APOYO ADMINISTRATIVO	-	-	14.000.000	14.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	APOYO ADMINISTRATIVO	-	-	4.870.004	-	0,00%	No se contrato
80111601	TRANSFERENCIA DOCUMENTAL - COBRANZAS	-	-	4.620.000	4.380.000	94,81%	Contratado menor a estimado
80111601	TRANSFERENCIA DOCUMENTAL - COBRANZAS	-	-	4.620.000	4.380.000	94,81%	Contratado menor a estimado
80111601	TRANSFERENCIA DOCUMENTAL - COBRANZAS	-	-	4.620.000	4.380.000	94,81%	Contratado menor a estimado
80111601	TRANSFERENCIA DOCUMENTAL - COBRANZAS	-	-	4.620.000	4.320.000	93,51%	Contratado menor a estimado
80111601	TRANSFERENCIA DOCUMENTAL -	-	-	4.020.000	3.900.000	97,01%	Contratado menor a

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	COBRANZAS						estimado
80111715	TECNICO DEPURACIÓN CONTABLE	-	-	9.250.000	9.188.333	99,33%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	51.389.600	51.389.600	83.243.545	87.218.080	104,77%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	99.899.200	99.899.200	47.389.600	85.722.240	180,89%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	197.444.000	197.444.000	147.963.200	166.123.136	112,27%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	46.579.200	46.579.200	207.444.000	200.309.032	96,56%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	35.584.800	35.584.800	40.579.200	40.324.384	99,37%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	48.406.400	48.406.400	42.406.400	29.672.400	69,97%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	137.963.200	137.963.200	92.899.200	35.151.248	37,84%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	90.941.600	90.941.600	88.941.600	91.158.368	102,49%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	45.152.000	45.152.000	42.152.000	37.772.000	89,61%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	88.860.800	88.860.800	94.860.800	30.110.800	31,74%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	95.472.000	95.472.000	120.963.500	94.384.560	78,03%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS LESIVIDAD	95.472.000	95.472.000	120.963.500	96.741.216	79,98%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	129.798.875	129.798.875	361.819.425	361.811.424	99,998%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	124.208.062	124.208.062	354.813.825	363.373.248	102,41%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	201.861.971	201.861.971	122.734.992	122.727.072	99,99%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	211.183.233	211.183.233	170.828.414	164.345.784	96,21%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	137.727.693	137.727.693	260.584.775	259.511.952	99,59%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	160.913.051	160.913.051	359.237.616	359.208.384	99,99%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	250.757.258	250.757.258	388.433.683	388.421.592	99,997%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS	196.742.714	196.742.714	302.540.368	304.534.800	100,66%	Contratado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	EXTERNOS PASIVA						mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	157.815.799	157.815.799	335.995.120	332.963.616	99,10%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.326.148	247.326.148	376.135.887	376.129.536	99,998%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.319.425	247.319.425	224.379.856	206.505.984	92,03%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.319.425	247.319.425	152.341.483	154.136.160	101,18%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.319.425	247.319.425	365.030.425	364.674.768	99,90%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	258.955.789	258.955.789	302.792.956	302.766.960	99,99%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.319.425	247.319.425	41.967.284	55.212.800	131,56%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.319.425	247.319.425	75.822.659	34.861.200	45,98%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	247.319.425	247.319.425	350.690.041	350.682.384	99,998%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	151.636.169	151.636.169	194.698.312	233.622.144	119,99%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	93.462.028	93.462.028	204.428.472	199.043.472	97,37%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	267.438.354	267.438.354	174.406.755	161.123.304	92,38%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	122.526.147	122.526.147	157.815.799	198.714.960	125,92%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	204.111.432	204.111.432	183.789.220	191.548.944	104,22%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	103.516.308	103.516.308	346.326.148	346.308.720	99,99%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	178.541.522	178.541.522	70.825.511	72.135.528	101,85%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	253.689.024	253.689.024	315.156.661	312.152.520	99,05%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	116.271.170	116.271.170	219.208.808	219.160.656	99,98%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	49.495.791	49.495.791	286.683.768	288.152.352	100,51%	Contratado mayor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	33.967.284	33.967.284	20.107.789	12.505.800	62,19%	Contratado menor a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	15.043.059	15.043.059	230.515.608	229.483.728	99,55%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	20.107.789	20.107.789	15.043.059	13.866.000	92,18%	Contratado menor a estimado
80121704	APODERADOS EXTERNOS PASIVA	28.986.778	28.986.778	360.319.425	350.187.528	97,19%	Contratado menor a estimado
80111601	DIGITADORES LESIVIDAD	17.400.000	17.400.000	17.350.000	17.350.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	DIGITADORES LESIVIDAD	17.300.000	17.300.000	17.300.000	17.300.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	DIGITADORES LESIVIDAD	-	-	-	11.550.000	Incorporado	Incorporado
80111601	ESTUDIANTES DE DERECHO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	17.520.000	83,67%	Contratado menor a estimado
80111601	ESTUDIANTES DE DERECHO PASIVA	20.880.000	20.880.000	20.880.000	20.880.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	ESTUDIANTES DE DERECHO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	19.860.000	94,84%	Contratado menor a estimado
80111601	ESTUDIANTES DE DERECHO PASIVA	20.940.000	-	-	1.140.000	5,44%	Contratado menor a estimado
80111715	ORDEN SECUENCIAL DE PAGOS	24.640.000	24.640.000	24.640.000	24.566.667	99,70%	Contratado menor a estimado
80111715	ORDEN SECUENCIAL DE PAGOS	24.640.000	24.640.000	24.640.000	24.566.667	99,70%	Contratado menor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	44.080.000	44.080.000	24.700.000	32.480.000	131,50%	Contratado mayor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	44.080.000	44.080.000	44.080.000	32.386.667	73,47%	Contratado menor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	44.080.000	44.080.000	33.566.666	28.000.000	83,42%	Contratado menor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	44.080.000	44.080.000	26.480.000	18.200.000	68,73%	Contratado menor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	-	-	13.680.000	13.439.999	98,25%	Contratado menor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	-	-	10.133.333	13.426.667	132,50%	Contratado mayor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	-	-	10.133.333	9.880.000	97,50%	Contratado menor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	-	-	10.133.333	12.506.666	123,42%	Contratado mayor a estimado
80111715	REVISORES CONCILIACIONES	-	-	10.133.333	7.186.667	70,92%	Contratado menor a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	24.640.000	32.480.000	32.013.333	24.700.000	77,16%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	32.013.333	32.013.333	32.013.333	33.566.666	104,85%	Contratado mayor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	32.013.333	12.320.000	12.320.000	26.220.000	212,82%	Contratado mayor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	32.013.333	32.013.333	13.626.667	32.013.333	234,93%	Contratado mayor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	32.480.000	23.986.667	23.986.667	32.013.333	133,46%	Contratado mayor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	-	25.200.000	25.200.000	12.320.000	48,89%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	-	25.200.000	25.200.000	13.626.667	54,07%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	-	25.200.000	25.200.000	23.986.667	95,19%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	-	25.200.000	25.200.000	25.200.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	-	-	-	10.826.666	Incorporado	Incorporado
80111715	SUSTANCIADORES LESIVIDAD	-	-	-	10.826.667	Incorporado	Incorporado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	19.620.000	93,70%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.940.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.940.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.940.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.940.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.940.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.940.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.940.000	20.940.000	20.880.000	20.880.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	20.880.000	20.880.000	13.320.000	17.640.000	132,43%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO PASIVA	-	-	13.320.000	13.080.000	98,20%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO	20.940.000	20.940.000	20.940.000	20.880.000	99,71%	Contratado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	CONCILIACIONES						menor a estimado
80111601	TECNICOS LESIVIDAD	20.880.000	20.880.000	20.820.000	20.820.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS LESIVIDAD	20.880.000	20.880.000	20.820.000	20.820.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS TUTELA	20.820.000	20.820.000	20.820.000	19.320.000	92,80%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICOS TUTELA	20.820.000	20.820.000	20.820.000	20.820.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	TECNICOS TUTELA	20.820.000	20.820.000	20.820.000	1.500.000	7,20%	Contratado menor a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO SUB JURIDICA PENSIONAL	20.880.000	20.880.000	18.000.000	20.880.000	116,00%	Contratado mayor a estimado
80111601	TECNICO ADMINISTRATIVO DICPARAFISCALES	-	-	9.333.333	9.333.333	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	PROFESIONAL EN DERECHO NORMATIVIDAD PARAFISCAL	105.000.000	105.000.000	105.000.000	105.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	ASESORA DE COMUNICACIONES	220.400.000	220.400.000	220.400.000	220.400.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	40.833.333	40.833.333	40.666.667	99,59%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	40.833.333	40.833.333	39.833.333	97,55%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	40.833.333	40.833.333	39.666.666	97,14%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	30.000.000	30.000.000	29.333.333	97,78%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	28.833.333	28.833.333	28.166.667	97,69%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	24.833.333	24.833.333	24.666.666	99,33%	Contratado menor a estimado
80111715	SUSTANCIADORES PARAFISCALES	-	-	21.500.000	21.000.000	97,67%	Contratado menor a estimado
80111601	ESTUDIO TÉCNICO CONTABLE EXP FONCOLPUERTOS	-	35.000.000	35.000.000	35.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	ESTUDIO TÉCNICO CONTABLE EXP FONCOLPUERTOS	-	35.000.000	35.000.000	35.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	S						
80121704	PROFESIONAL SOPORTE APLICATIVOS Y BASES DE DATOS DE PROCESOS JUDICIALES	-	34.200.000	34.200.000	34.200.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	ASISTENCIA OPERATIVA DE LA JURISDICCION PENAL Y DISCIPLINARIA	-	16.200.000	16.200.000	21.600.000	133,33%	Contratado mayor a estimado
80111601	ASISTENCIA OPERATIVA DE LA JURISDICCION PENAL Y DISCIPLINARIA	-	15.840.000	15.780.000	21.180.000	134,22%	Contratado mayor a estimado
80111715	LIQUIDACION DE PERJUICIOS EN EL RECONOCIMIENTO DE DERECHOS PENSIONALES	-	35.784.000	35.784.000	35.784.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111601	APOYO TECNICO PARA LA GESTION DE GRUPO DE LINEAMIENTOS JURIDICOS	-	16.980.000	16.980.000	11.100.000	65,37%	Contratado menor a estimado
80111601	INVESTIGADORES	-	-	9.683.334	9.566.667	98,80%	Contratado menor a estimado
80111601	INVESTIGADORES	-	-	9.683.334	9.566.667	98,80%	Contratado menor a estimado
80111601	INVESTIGADORES	-	-	9.566.667	9.216.667	96,34%	Contratado menor a estimado
80111601	INVESTIGADORES	-	-	9.333.334	8.750.000	93,75%	Contratado menor a estimado
80111601	INVESTIGADORES	-	-	9.333.334	8.866.667	95,00%	Contratado menor a estimado
80111715	APROPIACION SPI LIBRE DE DISTRIBUCION PARA CUBRIR DEFICIT DE NOMINA	2.190.555.694	2.190.555.694	-	-	0,00%	No se contrato
80131502	ARRENDAMIENTO SEDE MARRIOT	6.027.585.096	6.027.585.096	5.994.037.096	5.940.567.337	99,11%	Contratado menor a estimado
80131502	ARRENDAMIENTO SEDE MONTEVIDEO	2.603.801.012	2.603.801.012	2.604.964.160	2.604.964.160	100,00%	Contratado igual a estimado
80131502	ARRENDAMIENTO SEDE BODEGA CALLE 13	1.631.962.222	1.631.962.222	1.645.484.322	1.632.056.892	99,18%	Contratado menor a estimado
80131502	ARRENDAMIENTO SEDE ARRECIFE	705.725.714	705.725.714	706.188.709	706.188.707	100,00%	Contratado igual a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
80131502	ARRENDAMIENTO PAV MEDELLIN	9.991.000	9.991.000	9.991.000	9.991.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80131502	ARRENDAMIENTO PAV MEDELLIN	53.643.531	53.643.531	50.275.100	50.275.100	100,00%	Contratado igual a estimado
80131502	ARRENDAMIENTO PAV CALI	96.869.353	96.869.353	96.877.387	96.877.387	100,00%	Contratado igual a estimado
80131502	ARRENDAMIENTO PAV BARRANQUILLA	-	-	12.760.000	12.760.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80131801	ADMINISTRACION PAV BARRANQUILLA	-	-	4.161.745	3.567.210	85,71%	Contratado menor a estimado
80131801	ADMINISTRACION SEDE MARRIOT	609.347.424	609.347.424	609.347.424	592.797.207	97,28%	Contratado menor a estimado
80131801	ADMINISTRACION SEDE ARRECIFE	62.817.602	62.817.602	62.167.753	59.425.032	95,59%	Contratado menor a estimado
80131801	ADMINISTRACION PAV MEDELLIN	2.278.742	2.278.742	2.278.742	2.208.420	96,91%	Contratado menor a estimado
80131801	ADMINISTRACION PAV MEDELLIN	12.193.209	12.193.209	12.067.870	12.067.870	100,00%	Contratado igual a estimado
80131801	ADMINISTRACION PAV CALI	18.674.232	18.674.232	21.477.546	20.075.889	93,47%	Contratado menor a estimado
55121700	IMAGEN GRAFICA PAV BARRANQUILLA	-	-	23.864.565	16.143.000	67,64%	Contratado menor a estimado
72103300	SERVICIO DE INSTALACIÓN TECNOLÓGICA BARRANQUILLA	-	-	11.255.855	11.234.900	99,81%	Contratado menor a estimado
72103300	ADECUACIONES PAV BARRANQUILLA	-	-	30.843.537	26.661.968	86,44%	Contratado menor a estimado
72103300	MANTENIMIENTO SEDES	-	-	304.546.687	301.996.300	99,16%	Contratado menor a estimado
72103300	ADQ DE MOBILIARIO PAV BARRANQUILLA	-	-	22.830.000	22.830.000	100,00%	Contratado igual a estimado
52161500	ADQ DE VIDEOPROYECTOR, TELEVISORES, SCANNER Y NEVERA	-	-	7.000.000	6.571.389	93,88%	Contratado menor a estimado
55111507	ADQ. MICROONDAS	-	-	11.747.400	10.713.080	91,20%	Contratado menor a estimado
55111507	ADQ CAJA FUERTE	-	-	-	4.176.000	Incorporado	Incorporado
55111507	INSUMOS REPARACIONES	-	-	1.941.729	1.903.509	98,03%	Contratado menor a estimado
43232304	DATA CENTER	8.874.740.748	8.874.740.748	8.891.966.748	8.891.966.748	100,00%	Contratado igual a estimado



Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
83121703	INFRAESTRUCTURA FINAL VIRTUALIZACIÓN - CANALES DE INTERNET	10.577.246.460	10.577.246.460	10.635.725.677	10.635.725.677	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SOFTWARE LIQUIDADOR DE NÓMINA FUNCIONARIOS	90.074.790	90.074.790	90.074.790	87.925.332	97,61%	Contratado menor a estimado
43232304	SOFTWARE LIQUIDADOR DE NÓMINA FUNCIONARIOS	235.925.210	235.925.210	291.238.491	291.238.491	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SOPORTE SYBASE	239.488.185	239.488.185	359.232.278	359.232.278	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SOPORTE SYBASE	718.464.555	718.464.555	596.059.485	596.059.485	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SOPORTE SISTEMA BSC	5.000.000	5.000.000	4.424.981	4.424.981	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	CERTIFICADOS DIGITALES	255.757.728	255.757.728	255.757.728	255.757.728	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN WEB MÉTODOS	192.637.952	192.637.952	216.717.696	216.717.696	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SERVICIO DE ADMINISTRACIÓN WEB MÉTODOS	241.362.048	241.362.048	506.100.000	501.601.334	99,11%	Contratado menor a estimado
43222816	MANTENIMIENTO DE PLANTA TELEFÓNICA	60.000.000	60.000.000	60.000.000	60.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
81112102	SERVICIO DE CUENTAS DE CORREO ELECTRÓNICO	326.557.980	326.557.980	326.557.980	326.169.790	99,88%	Contratado menor a estimado
43232304	LICENCIA ASPOSE SUITE SMALL BUSINESS SUBSCRIPTION	-	-	-	10.556.000	Incorporado	Incorporado
43232304	LICENCIA AUTODESK AUTOCAD (3D)	-	-	-	1.531.725	Incorporado	Incorporado
43232304	LICENCIA IBM FILENET P8	-	-	-	258.250.546	Incorporado	Incorporado
43232304	LICENCIA BASE DE DATOS SQL-SERVER	-	-	-	90.213.819	Incorporado	Incorporado
43231500	ADQ LICENCIAS CONVENIO MINHACIENDA	-	-	-	1.110.760.000	Incorporado	Incorporado
43231500	SERVICIO DE UBICACIÓN DE APORTANTES	16.402.800	16.402.800	16.500.000	9.688.320	58,72%	Contratado menor a estimado
78131804	GESTIÓN DOCUMENTAL Y ARCHIVISTICA INTEGRAL	3.322.089.130	3.322.089.130	4.991.025.643	5.330.118.537	106,79%	Contratado mayor a estimado
81161601	SERVICIO DE MENSAJERIA	551.000.000	551.000.000	1.120.643.413	410.317.896	36,61%	Contratado menor a

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
							estimado
81161601	SERVICIO DE MENSAJERIA	1.149.085.962	1.149.085.962	1.149.085.962	1.518.814.312	132,18%	Contratado mayor a estimado
81112102	ENVIO MASIVO PARAFISCALES CORREO ELECTRONICO	42.003.320	42.003.320	-	-	0,00%	No se contrato
84131500	SEGUROS DE LA ENTIDAD	859.115.864	859.115.864	1.122.444.272	1.006.822.111	89,70%	Contratado menor a estimado
84131500	SEGUROS DE LA ENTIDAD PRORROGA PLAN DE SEGUROS	40.884.136	40.884.136	40.884.135	40.884.135	100,00%	Contratado igual a estimado
84131500	SEGUROS SOAT	2.048.100	2.048.100	115.622.161	117.049.882	101,23%	Contratado mayor a estimado
72151608	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS AUDIOVISUALES	17.000.000	17.000.000	17.000.000	6.458.000	37,99%	Contratado menor a estimado
72151511	MANTENIMIENTO DE LUMINARIAS	38.000.000	38.000.000	46.500.000	46.500.000	100,00%	Contratado igual a estimado
72154100	MANTENIMIENTO DE AIRE ACONDICIONADO	43.000.000	43.000.000	32.500.000	34.939.720	107,51%	Contratado mayor a estimado
78181500	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS	10.000.000	10.000.000	10.000.000	6.207.686	62,08%	Contratado menor a estimado
72154100	MANTENIMIENTO DE EXTINTORES	-	-	3.997.000	3.937.000	98,50%	Contratado menor a estimado
72151800	MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE CAFETERIA	16.000.000	16.000.000	14.000.000	7.282.000	52,01%	Contratado menor a estimado
72102900	MANTENIMIENTO DE BIENES MUEBLES	15.000.000	15.000.000	-	-	0,00%	No se contrato
72152402	MANTENIMIENTO DE PUERTAS	10.000.000	10.000.000	10.000.000	12.505.000	125,05%	Contratado mayor a estimado
72101509	ADQ SISTEMA DE DETECCIÓN DE INCENDIOS	100.000.000	100.000.000	134.668.696	130.326.666	96,78%	Contratado menor a estimado
72101509	ADQ CABLES HDMI	-	-	3.666.220	3.074.700	83,87%	Contratado menor a estimado
72101509	ADQUISICION DE UPS	-	-	50.445.554	38.450.000	76,22%	Contratado menor a estimado
72101509	ADQUISICION DE UPS PAV BARRANQUILLA	-	-	7.882.200	6.670.000	84,62%	Contratado menor a estimado
72101509	ADQ ELEMENTOS BRIGADA EMERGENCIA	-	-	9.767.000	9.763.752	99,97%	Contratado menor a estimado
78111800	SERVICIO DE TRANSPORTE DE FUNCIONARIOS	75.356.757	75.356.757	108.786.291	108.353.373	99,60%	Contratado menor a estimado
78111800	SERVICIO DE TRANSPORTE DE	79.643.243	79.643.243	34.962.372	34.962.372	100,00%	Contratado igual a

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	FUNCIONARIOS						estimado
78101800	SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA	6.000.000	6.000.000	6.000.000	4.250.000	70,83%	Contratado menor a estimado
15101506	ADQ DE COMBUSTIBLE	15.000.000	15.000.000	15.000.000	13.255.847	88,37%	Contratado menor a estimado
78111502	VIÁTICOS - PASAJES AÉREOS	470.549.826	492.871.064	523.549.826	550.547.826	105,16%	Contratado mayor a estimado
78111502	VIÁTICOS - PASAJES AÉREOS	48.987.905	26.666.667	26.666.667	30.002.000	112,51%	Contratado mayor a estimado
81111800	SERVICIO DE CAMARAS DE SEGURIDAD	138.822.138	138.822.138	160.416.693	138.822.138	86,54%	Contratado menor a estimado
81111800	SERVICIO DE CAMARAS DE SEGURIDAD	333.173.131	333.173.131	370.192.368	387.159.518	104,58%	Contratado mayor a estimado
92101501	SERVICIO DE VIGILANCIA	502.785.765	502.785.765	611.407.213	608.913.494	99,59%	Contratado menor a estimado
92101501	SERVICIO DE VIGILANCIA	197.214.235	197.214.235	124.524.035	122.824.035	98,63%	Contratado menor a estimado
47121800	ASEO Y CAFETERIA	532.293.108	532.293.108	544.665.313	541.988.374	99,51%	Contratado menor a estimado
47121800	ASEO Y CAFETERIA	217.706.892	217.706.892	232.816.060	232.816.060	100,00%	Contratado igual a estimado
14111800	PAPELERIA	-	114.329.132	16.963.983	14.857.792	87,58%	Contratado menor a estimado
81111800	SERVICIO MOTOR DE BUSQUEDA	7.458.800	7.458.800	7.458.800	7.458.800	100,00%	Contratado igual a estimado
55111507	ADQ EQUIPOS CELULARES	-	-	16.099.300	16.099.300	100,00%	Contratado igual a estimado
55101500	ADQUISICION DE NORMAS TECNICAS	-	-	3.000.000	-	0,00%	No se contrato
55111507	ADQ. AIRE ACONDICIONADO	23.183.773	23.183.773	19.949.709	13.000.000	65,16%	Contratado menor a estimado
82101504	PUBLICACIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS EDICTOS	283.495.140	283.495.140	193.515.427	193.515.427	100,00%	Contratado igual a estimado
82101504	PUBLICACIÓN DE ACTOS ADMINISTRATIVOS EDICTOS	94.498.380	94.498.380	89.979.713	68.674.488	76,32%	Contratado menor a estimado
82101504	ADQUISICIÓN IMPRESIONES GRÁFICAS	-	4.518.667	3.000.000	3.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
78101800	SERVICIO DE GUARDA Y CUSTODIA DE MEDIOS MAGNÉTICOS	6.660.000	6.660.000	6.600.000	6.600.000	100,00%	Contratado igual a estimado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
55111507	SUSCRIPCIONES	10.091.900	10.091.900	1.500.000	-	0,00%	No se contrato
82131603	VIDEO INSTITUCIONAL LENGUAJE DE SEÑAS	-	-	10.000.000	-	0,00%	No se contrato
86101705	PLAN DE BIENESTAR E INCENTIVOS	162.140.489	162.140.489	225.987.177	270.453.383	119,68%	Contratado mayor a estimado
86101705	PLAN DE CAPACITACIÓN	170.481.029	170.481.029	169.425.029	155.587.093	91,83%	Contratado menor a estimado
86101705	SERVICIO DE SEGURIDAD PERICIAL	2.000.000.000	2.000.000.000	871.386.269	370.517.922	42,52%	Contratado menor a estimado
43232304	SISTEMA KOFAX BATCH CLASS	128.412.000	128.412.000	128.412.000	128.412.000	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SISTEMA KOFAX BATCH CLASS -	143.028.000	143.028.000	228.000.000	228.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	ADQ LICENCIAS KOFAX	-	143.028.000	559.958.339	559.958.339	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	MEJORAS E IMPLEMENTACIONES A LOS APLICATIVOS	-	143.028.000	638.595.196	638.595.196	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SOPORTE LIQUIDADOR DE NOMINA PENSIONADOS - KACTUS	93.975.169	93.975.169	401.664.703	401.664.703	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SOPORTE SOFTWARE SUSTANCION PENSIONES - RECPEN	129.984.132	129.984.132	801.245.603	657.482.853	82,06%	Contratado menor a estimado
80111715	APROPIACION GG LIBRE DE DISTRIBUCION PARA CUBRIR DEFICIT DE NOMINA	5.257.000.232	5.257.000.232	-	-	0,00%	No se contrato
43232304	SISTEMA RUA - NUEVOS, AJUSTES Y MEJORAS	1.159.386.366	1.159.386.366	1.094.421.732	1.067.718.523	97,56%	Contratado menor a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA SYBASE	1.143.094.621	1.143.094.621	2.254.094.621	1.143.094.621	50,71%	Contratado menor a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA IAM	217.641.000	217.641.000	247.641.001	247.640.999	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	CONSULTORES DE SEGURIDAD	147.320.000	147.320.000	138.430.000	138.006.667	99,69%	Contratado menor a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA SPSS	375.634.000	375.634.000	375.686.316	375.686.316	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SISTEMA KACTUS AP - NUEVOS,	389.286.311	389.286.311	479.345.852	479.345.851	100,00%	Contratado igual a

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
	AJUSTES Y MEJORAS						estimado
43232304	SISTEMA KACTUS AP - NUEVOS, AJUSTES Y MEJORAS	409.713.689	409.713.689	96.794.432	72.595.824	75,00%	Contratado menor a estimado
43232304	SISTEMA RECPEN - NUEVOS, AJUSTES Y MEJORAS	345.415.180	345.415.180	545.126.048	545.126.048	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SISTEMA RECPEN - NUEVOS, AJUSTES Y MEJORAS	867.611.408	867.611.408	698.988.038	774.663.638	110,83%	Contratado mayor a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN BALANCEO DE CARGAS	91.781.884	91.781.884	114.234.000	114.234.000	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA DEXON	53.560.000	53.560.000	39.935.900	181.935.900	455,57%	Contratado mayor a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA DE ORACLE	40.000.000	40.000.000	37.340.169	37.340.169	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA FILENET	262.000.000	262.000.000	245.284.974	245.284.974	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	FABRICA CORE PARAFISCALES - MEJORAS BPM PARAFISCALES -	748.784.313	748.784.313	348.025.366	38.757.710	11,14%	Contratado menor a estimado
80111715	CONSULTORES DE PROYECTOS	78.000.000	78.000.000	78.000.000	78.000.000	100,00%	Contratado igual a estimado
80111715	CONSULTOR ARQUITECTO	61.416.665	69.000.000	62.400.000	61.966.667	99,31%	Contratado menor a estimado
80111715	CONSULTOR DESARROLLO	75.333.335	81.500.000	108.216.667	108.033.333	99,83%	Contratado menor a estimado
43232304	BPM PENSIONES - MEJORAS EVOLUTIVAS	200.000.000	200.000.000	-	295.892.390	147,95%	Contratado mayor a estimado
43232304	MIGRACIÓN DE LOS BPMS	100.000.000	100.000.000	-	-	0,00%	No se contrato
43232304	KOFAX BATCH CLASS	232.796.800	-	-	-	0,00%	No se contrato
43232304	SISTEMA DE GESTIÓN CYZA - NUEVOS, AJUSTES Y MEJORAS	24.000.000	24.000.000	23.928.220	23.928.220	100,00%	Contratado igual a estimado
43232304	SISTEMA JURIDICO	237.112.528	237.112.528	36.514.097	-	0,00%	No se contrato
43232304	ADMINISTRACIÓN, SOPORTE Y MANTENIMIENTO DE LA PLATAFORMA SUITE WEBMETHODS	-	232.443.268	232.443.268	230.400.000	99,12%	Contratado menor a estimado
43232304	LICENCIA STATA	-	-	-	28.659.250	Incorporado	Incorporado

Códigos UNSPSC	Descripción	Valor estimado PAA Enero 2016	Valor estimado PAA Junio 2016	Valor estimado PAA Octubre 2016	Valor Contratado 2016	%	Obs.
43232304	SEDE ELECTRONICA	-	-	570.257.784	251.773.360	44,15%	Contratado menor a estimado
43232304	ACTUALIZACIÓN LICENCIA SUITE WEBMETHODO	1.320.111.900	1.320.111.900	1.320.111.900	1.320.111.900	100,00%	Contratado igual a estimado
<b>Totales</b>		<b>94.365.878.672</b>	<b>94.115.060.719</b>	<b>93.468.049.643</b>	<b>92.369.459.000</b>		

**Fuente:** Elaboración propia de KPMG Advisory, Tax & Legal SAS a partir de información suministrada por la Subdirección Financiera.