INFORME DE SUPERVISIÓN
R-RI-20
10

0Radicado:

Dep	Serie	Subserie	Tipo Documental	Nº. Cons
250	08	01	06	1827

Fecha:

DD	MM	AA
22	08	2025

Marque con una x **Contrato:** X **Convenio:**

No. CONTRATO/CONVENIO:	200-10-01-12-0106-2025
CONTRATISTA:	FERNEL GREGORIO LOZANO DURANGO
OBJETO:	Prestación de servicios de Revisoría Fiscal de acuerdo a lo previsto en el Artículo 207 del Código de Comercio y las que asigne la Asamblea General, y el Consejo Directivo en lo relacionado con el funcionamiento de la Corporación.
FECHA DEL ACTA DE INICIO:	02 de abril de 2025
PERIODO DEL INFORME:	01 al 31 de julio de 2025 Pago 04

CUMPLIMIENTO OBLIGACIONES SEGURIDAD SOCIAL:
(Solo para contrato de prestación de servicios)

Cumplimiento de Obligación	Marque con una X		Nombre	
	Si	No		
Pago de Salud:	X		E.P.S:	NUEVA EPS
Pago de Pensión:	X		Fondo:	COLPENSIONES
Pago Riesgos Laborales:	X		Administradora:	POSITIVA

ESPECIFIQUE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES Y SU DESARROLLO DURANTE EL PERIODO:
(Favor agregue las filas que requiera)

No.	OBLIGACION
1	Auditar los Estados Financieros anuales consolidados e intermedios y a los diferentes temas que considere pertinente.
2	Vigilar la gestión fiscal de la administración.
3	Ayudar a mejorar la eficacia y eficiencia de la gestión Administrativa.
4	Ejercer control en el cumplimiento de las normas tributarias y aquellas de contenido parafiscal y avalar con su firma las declaraciones tributarias.
5	Diligenciar adecuada y oportunamente los formatos adoptados por la Entidad.
6	Asistir a las reuniones a las que sea convocado por el Consejo Directivo de la CORPORACIÓN.
7	Presentar el Plan de Auditoria.
8	Elaborar y presentar cronograma para las auditorías a realizar.
9	Realizar asistencia personalizada en la entidad como mínimo una vez al mes y/o cuando lo requiera la Gerencia.
10	Emitir observaciones y recomendaciones sobre los temas auditados.

11	Elaborar informes mensuales necesarios para conocer el avance del objeto contractual.
12	Dictaminar los estados financieros de CORPOURABA.
13	Presentar cada tres meses el certificado de la junta central de contadores.
No.	**ACTIVIDADES DESARROLLADAS**
1.	Se revisó causaciones cobro de estampillas de los años 2019,2020 y 2021 por parte de la gobernación, las cuales están pendientes de ratificar por esa entidad.
2	Se revisó retención por estampillas politécnico JIC y pro U digital, para la presentación correspondiente del mes de junio de 2025.
3	Se revisa informe de Auditoría Financiera entregado por la Contraloría General de la República, auditoría practicada a los EEFF 2024 y realizada en el 1er semestre de 2025.
4	De la anterior revisión se observa notificaciones y recomendaciones para plan de mejora los cuales ninguno reviste peligro de no cumplimiento con relación a la vigencia auditada y la vigencia en curso.
5	Se certificó los pagos a seguridad social y parafiscales a paz y salvo corte junio de la presente vigencia.
6	Se revisó retención en la fuente a título de renta, de IVA y de industria y comercio del municipio de Apartadó mes de junio 2025.
7	Realicé visita física a la entidad el día 17 de julio de 2025 y se socializó con la parte financiera para los requerimientos de la contraloría con relación a detrimento y de inversiones en reforestadoras, ya que no se recibe dividendos de estas, desde su inversión.
8	Se recomendó seguimiento al contrato de administración delegada según normatividad para este caso, ya que se sede la administración, pero la ejecución debe ser vigilada por la entidad CORPOURABA.
No.	**ACTIVIDADES PENDIENTES**
1	Pedir envió de conciliaciones bancarias a tiempo de prevenir errores involuntarios, es de anotar, que estas no son suministradas desde el mes de febrero, sin embargo, se espera una mayor cooperación del área de tesorería.
2	Adelantar en coordinación con el área financiera las causaciones de depreciación, deterioros requeridos para depurar la contabilidad y exigencias en tal sentido de la contraloría delegada, motivo por el cual se solicitó al área de almacén suministrar información que a corte de esta fecha aún no da respuesta.
3	Seguir el control, revisar ejecuciones presupuestales y la correcta publicación de estas para cruce de información con los entes fiscalizadores y los usuarios internos y externos, actividad no se logreo a corte junio de la vigencia actual.
No.	**OBSERVACIONES** (Para las cuentas de manejo conjunto relacione por favor el número de cuenta bancaria, beneficiarios, número de cheque y valor).
No.	**FORMA DE PAGO PACTADA**
	Pago mensualizado

VALOR TOTAL DEL CONTRATO/CONVENIO:	$64.057.500
EJECUCIÓN FINANCIERA (Para los convenios solo se tendrán en cuenta los recursos aportados por CORPOURABA)	
VALOR CONTRATO	**$64.057.500**
VALOR PAGADO	$21.352.500
VALOR A PAGAR HONORARIOS/SUMINISTRO DE BIENES Y SERVICIOS	$7.117.500
VALOR A PAGAR OTROS (Transporte, gastos de viaje, arrendamientos, entre otros que incluya el contrato/convenio)	
TOTAL A PAGAR	$7.117.500
SALDO	$35.587.500
EJECUCIÓN PORCENTUAL (Para los convenios solo se tendrán en cuenta los recursos aportados por CORPOURABA)	
TIPO	**%**
EJECUCIÓN FINANCIERA	44
EJECUCIÓN FÍSICA	44

ROL	NOMBRE	CARGO	FIRMA
SUPERVISOR	CRISTIAN CAMILO MESTRA JARAMILLO	SUBDIRECTOR (e)	
DIRECTOR GENERAL	JORGE DAVID TAMAYO GONZALEZ	DIRECTOR GENERAL(e)	
COORDINADOR PROYECTO	CRISTIAN CAMILO MESTRA JARAMILLO	SUBDIRECTOR (e)	