

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

ACTA PARCIAL
ACTA FINAL

X

En la Secretaría Educación se reunieron **MAYERLIN MONTOYA RANGEL** en calidad de Supervisora y **PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA**, en calidad de contratista, con el objeto de realizar la presente final del Contrato de Prestación de Servicios No interno: 1817 SECOP II No CO1.PCCNTR.7634501 de fecha 21 de mayo de 2025, conforme a lo siguiente:

No. INTERNO DE CONTRATO	1817 DEL 21/04/2025
No. CONTRATO SECOP	7634501
OBJETO	PRESTAR SERVICIOS PROFESIONALES EN MATERIA CONTABLE, TRIBUTARIA, PRESUPUESTAL Y DE TESORERÍA EN LOS ESTABLECIMIENTOS EDUCATIVOS DE LOS 12 MUNICIPIOS NO CERTIFICADOS DEL DEPARTAMENTO DE RISARALDA Y SEDE CENTRAL DE LA SECRETARIA DE EDUCACIÓN DEPARTAMENTAL.
CONTRATANTE	DEPARTAMENTO DE RISARALDA
CONTRATISTA	PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA
CEDULA O NIT DEL CONTRATISTA	18.612.492
IMPUTACIONES	Rubro No 1001-2.3.2.02.02.008 - 20 Disponibilidad No 1454 del 26 de febrero 2025 Registro No del 2962 del 08 de mayo 2025
PLAZO INICIAL	Cinco (5) meses
FECHA DE INICIACION	14/05/2025
FECHA DE TERMINACION INICIAL	13/10/2025
VALOR INICIALCONTRATO	\$ 20.157.105
ANTICIPO	\$ 0
FORMA DE PAGO	MEDIANTE ACTAS PARCIALES Y/O PROPORCIONALES POR VALOR DE CUATRO MILLONES TREINTA Y UN MIL CUATROCIENTOS VEINTI UN PESO M/CTE. (4.031.421)
FECHA DE ELABORACIÓN:	20/10/2025

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

BALANCE DEL ANTICIPO

Valor Anticipo		0
Valor amortizado actas anteriores	0	
Valor amortizado presente acta (si es del caso)	0	
Saldo por amortizar	0	
SUMAS IGUALES	0	0

BALANCE DEL CONTRATO

Valor Contrato Inicial		20.157.105
Valor Adición		0
Valor total de actas pagadas	16.125.684	
Valor presente acta (en caso de quedar cuentas pendientes, sin amortizar)	4.031.421	
Saldo del Contrato sin ejecutar	0	
SUMAS IGUALES	20.157.105	20.157.105

VALOR TOTAL A PAGAR PRESENTE ACTA: \$ 4.031.421

PERIODO DE PAGADO: DESDE 14 DE SEPTIEMBRE HASTA 13 DE OCTUBRE DE 2025.

OBSERVACIONES: La labor contractual se efectuó dentro del marco normativo y por el Manual de Contratación del Departamento de Risaralda.

1) Efectuar los registros contables de manera oportuna, en el sistema financiero de los fondos de servicios educativos de los doce municipios no certificados en educación del departamento que le sean asignados, con base en los soportes físicos aportados por cada fondo, correspondiente a la vigencia 2025.

•**Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami** Realiza su proceso contable y presupuestal en el Software Publisif, en el mes de julio se elaboraron las conciliaciones bancarias según los extractos recibidos, revisión de los asientos contables correspondientes a los procesos de pago realizados por la Institución educativa

•**Institución Educativa Santa Elena:** Realiza su proceso contable y presupuestal en el Software Publisif, en el mes de julio se elaboraron las conciliaciones bancarias según los extractos recibidos, revisión de los asientos contables correspondientes a los procesos de pago realizados por la Institución educativa.

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

2) Elaborar mensualmente las conciliaciones bancarias de los centros e instituciones educativas asignados.

Se solicitaron extractos bancarios y se elaboraron las conciliaciones bancarias del mes de septiembre con base en la información allí consignada y lo registrado en el software contable así:

• **Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami:** conciliaciones realizadas en Excel y validadas en el software presupuestal y contable, las cuentas conciliadas son:
 Cuenta Ahorros Banco Agrario No: 457553000726 Cuenta Recursos Propios
 Cuenta Ahorros Banco Agrario No: 457553003482 Cuenta Maestra
 Cuenta Ahorros Banco Agrario No: 457553003611 Cuenta Pagadora

• **Institución Educativa Santa Elena:** Conciliaciones realizadas en el software presupuestal y contable, las cuentas conciliadas son:
 Cuenta Corriente DAVIVIENDA No: 1281 6999 84725 Cuenta Recursos Propios
 Cuenta Corriente DAVIVIENDA No: 0003.2001 1141 Cuenta Maestra
 Cuenta Ahorros DAVIVIENDA No: 1281 0005 9186 Cuenta Pagadora
 Cuenta Ahorros DAVIVIENDA No: 1281 0005 9954 Cuenta PPP

3) Brindar apoyo en el registro de los procesos pre y contractual de los fondos de servicios educativos de los doce municipios no certificados en educación del departamento que le sean asignadas, cuando así lo requieran.

Durante el periodo se realizaron solicitudes de contrataciones

Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami: Sin elaboración de Contratos

Institución Educativa Santa Elena: Se dio apoyo a la realización del contrato de salidas pedagógicas EXPO UNIVERSIDADES, con documentos de presupuesto y contabilidad.

4) Elaborar y presentar ante la DIAN, las declaraciones tributarias mensuales, la información exógena anual de las instituciones educativas asignadas, debiendo verificar en el sistema después de presentado, que no se genera error y quedaron en firme.

Institución Educativa Santa Elena: Se realizaron la liquidación de impuestos correspondiente al mes de septiembre.

Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami: Se realizaron la liquidación de impuestos correspondiente al mes de septiembre.

5) Brindar asistencia técnica en la elaboración del proyecto de presupuesto y las ejecuciones trimestrales presupuestales de ingresos y egresos.

Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami:

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

Presentación de informe de ejecución presupuestal correspondientes al tercer trimestre de 2025, en formatos de la Secretaría de Educación.

Presentación de reporte SIFSE según los lineamientos del Ministerio de Educación Nacional.

Institución Educativa Santa Elena:

Presentación de informe de ejecución presupuestal correspondientes al tercer trimestre de 2025, en formatos de la Secretaría de Educación.

Presentación de reporte SIFSE según los lineamientos del Ministerio de Educación Nacional.

- 6) Elaborar, presentar y validar en el aplicativo CHIP los informes para la Contaduría General de la Nación denominados CGN2005-01- CGN2005-02 - CGN2016C01 Y CGN2020-04 de los fondos de servicios educativos de los doce municipios no certificados en Educación del Departamento que le sean asignados, con la periodicidad y formatos establecidos por dicha entidad, para ser entregados al área contable de la secretaria de Educación de Educación de Risaralda.

Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami:

Presentación de informe CHIP de la contaduría general de la nación, según lineamientos de la Secretaría de Educación

Institución Educativa Santa Elena:

Presentación de informe CHIP de la contaduría general de la nación, según lineamientos de la Secretaría de Educación

- 7) Entregar en forma trimestral, los libros oficiales de contabilidad generados en la vigencia 2025, en su defecto garantizar un adecuado sistema de copias de seguridad.

En los establecimientos educativos reposan los libros de contabilidad generados por el software contable y presupuestal.

Los softwares financieros de las instituciones educativas se encuentran en la nube y se realizan copias de seguridad según los lineamientos de los servicios contratados del software por las instituciones educativas.

- 8) Reunirse en jornada de trabajo, como mínimo tres veces al mes con cada fondo de servicio con el fin de poder brindar asesoría contable, tributaria y presupuestal al personal de los establecimientos educativos, de esta actividad se debe presentar certificación firmada en original ya sea por el rector y/o director de cada uno de los fondos de servicios.

El contratista se reunió en el periodo reportado de forma presencial y/o remota con los directivos y administrativos de los establecimientos asignados.

Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami: Contratos:
3 visitas

Institución Educativa Santa Elena: Contratos:

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

3 visitas
9) Informar a la Secretaría de Educación cualquier anomalía en el manejo de los recursos, a efectos de tomar los correctivos del caso. Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami: Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami Se debe realizar ajuste en el banco de los recursos propios ya que se hicieron unos débitos automáticos por parte del Banco Agrario en los meses de marzo y julio. El Banco Agrario está cobrando unos gastos bancarios por el manejo de los recursos en la cuenta de recursos propios, en esta cuenta no se tienen recursos propios todos hacen parte de las transferencias que realiza El Departamento de Risaralda o el Municipio de Pueblo Rico. Se solicitó al rector que hiciera un oficio al banco para que exonere de estos gastos las cuentas bancarias de la Institución Educativa. Institución Educativa Santa Elena: Se realizó un análisis del balance de prueba y existe un pago pendiente de estampillas de diciembre 2024, se recibió comunicación de que *no se evidenciaron hallazgos ni incumplimientos durante la vigencia fiscal 2024, es fundamental garantizar la continuidad en el cumplimiento riguroso de las obligaciones formales y sustanciales, conforme a lo dispuesto en la Ordenanza 015 de 2015 y en la Resolución No. 0511 del 2 de septiembre de 2021, así como en las normas complementarias vigentes* Los recursos de estas estampillas se reintegraron en los estados financieros y se ejecutarán en proyecto pedagógico productivo.
10) Elaborar los informes que en materia contable soliciten los organismos de control y vigilancia. Se solicitó información, sobre la inconsistencia de los inventarios y con respecto a ese correo se envió carta a Bienes y servicios de la Secretaría de Educación para solicitar prorroga y garantizar el envío de la información de buena calidad. •Institución Educativa Indígena Etnoeducativo Emberá Chami •Institución Educativa Santa Elena
11) Prestar asistencia técnica a los administrativos de los fondos de servicios asignados, en la actualización de la de las nuevas políticas contables que aplicarán estos durante la vigencia 2025, de acuerdo con la normatividad vigente. En las reuniones de trabajo realizadas con los rectores y auxiliares administrativos se les informa sobre las políticas contables que enviaron desde la secretaria de Educación para los FOSE. Se capacita a los rectores y funcionarios sobre el diligenciamiento del formato de inventarios que se debe reportar cada tres meses a la secretaria, la importancia de tenerlo actualizado y la responsabilidad que esto implica en contabilidad. Se está esperando pronunciación de la Secretaría de Educación con respecto a las políticas contables e inventarios y hacer los ajustes correspondientes.
12) Actualizar y depurar los inventarios de los fondos de servicios educativos de acuerdo con nuevo marco normativo contable.

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

Se solicitaron los inventarios con fecha de corte al 30 de octubre, para ser revisados y hacer las observaciones que sean ajustadas por el personal encargado, cuando se tenga la información ajustada se realizará otra reunión para consolidar la información del Excel con el sistema contable.

Se está esperando pronunciación de la Secretaría de Educación con respecto a las políticas contables e inventarios y hacer los ajustes correspondientes.

13) Realizar cruces de información entre presupuesto contabilidad y tesorería de los ingresos y gastos de los fondos de servicios educativos asignados.

Los cruces de información se realizaron como control en las conciliaciones bancarias y revisar el porcentaje de ejecución presupuestal con el rector y auxiliar administrativo.

14) Realizar acompañamiento a la profesional del área financiera (contabilidad) en el cumplimiento del plan de visita de asistencia técnica, aprobado para la vigencia 2025 de la secretaria de educación, esto realizando visitas a los fondos de servicios de los doce municipios no certificados en educación en la revisión de la parte contable y tesoral.

Se realiza acompañamiento a la profesional del área financiera y varios contratistas, según el plan de asistencia técnica, así:

Día 02 de octubre al municipio de la Virginia, IE Bernardo Arias.

Día 09 de octubre al municipio de Quinchía, IE San Andrés.

15) Alimentar los módulos contables que hacen parte del sistema financiero contable del departamento, coadyuvando en la revisión, aprobación de órdenes de pago y validación tributaria de los contratos de la secretaria de educación.

Se realizó el apoyo en la revisión, aprobación de órdenes de pago y validaciones tributarias de los contratos así:

**DEPARTAMENTO DE RISARALDA****Secretaría Educación****GESTION JURIDICA
CONTRATACION****ACTA PARCIAL Y/O FINAL**

Versión: 8

Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

NUMERO	FECHA	RADICADO	CEDULA	TIPO DE PROCESO
286	15-09-2025	PCSED20250001378	1088304193	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
287	15-09-2025	PCSED20250001395	42146237	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
288	15-09-2025	PCSED20250001401	25203170	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
289	16-09-2025	PCSED20250001410	25180213	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
290	17-09-2025	RPVLD20250003152	25180585	REGISTRO PRESUPUESTAL / VALIDACION CONTRATO
291	17-09-2025	PCSED20250001384	1088010651	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
292	17-09-2025	PCSED20250001418	18514636	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
293	17-09-2025	PCSED20250001390	1053791395	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
294	17-09-2025	PCSED20250001411	1114093942	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
295	17-09-2025	PCSED20250001421	1093229591	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
296	18-09-2025	PCSED20250001401	25203170	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
297	18-09-2025	PCSED20250001404	42105299	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
298	18-09-2025	PCSED20250001339	79550411	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
299	19-09-2025	PCSED20250001416	42019774	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
300	19-09-2025	PCSED20250001418	18514636	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
301	19-09-2025	PCSED20250001423	1090335652	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
302	19-09-2025	PCSED20250001429	18532404	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
303	19-09-2025	PCSED20250001432	1093222481	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
304	19-09-2025	PCSED20250001434	42148035	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)
305	19-09-2025	PCSED20250001431	51782225	PAGO PARCIAL / FINAL CONTRATOS (CONTRATISTA)

16) Brindar soporte al proceso de depuración contable permanente y sostenible de los estados financieros del departamento, teniendo en cuenta lo establecido en el anexo de la resolución 193 de 2016 expedida por la contaduría general de nación, con relación a las cuentas contables de la secretaría de educación, (cuentas que le sean asignadas)

Para la fecha de este informe no se asignaron cuentas contables para la respectiva depuración.

17) Realizar la conciliación entre contabilidad, tesorería y presupuesto de las estampillas que le sean asignadas.

En formato en Excel suministrado por la supervisora, se realiza la conciliación de las estampillas, realizando las conciliaciones entre contabilidad, presupuesto y tesorería.

Se anexan archivos en Excel para su verificación con el mes de agosto de 2025.



DEPARTAMENTO DE RISARALDA
Secretaría Educación

GESTION JURIDICA
CONTRATACION

ACTA PARCIAL Y/O FINAL

Versión: 8

Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

ESTAMPILLA PRO BIENESTAR ADULTO MAYOR 3%	CONCILIACIÓN ENTRE TESORERÍA Y CONTABILIDAD				
	CUENTA CONTABLE	TRASLADO TESORERIA	VALOR AUXILIAR CONTABLE	DIFERENCIA	EXPLICACION DIFERENCIA
SEPTIEMBRE	1305880205				SE REVERSA CAUSACION CUENTA POR COBRAR ESTAMPILLA ADULTO MAYOR CONTRATO 1805 TODA VEZ QUE CORRESPONDE A CONTRATO POR FUENTE 34 FER VALOR 957541. RECLASIFICACION DE TERCERO POR ERROR EN CAUSACION DE CUENTA POR COBRAR CONTRATO ADICIONAL 1697, VALOR 5273449.
		\$ 129.808.036.00	\$ 138.529.480.00	-\$ 8.721.394.00	CAUSACION CUENTA POR COBRAR CONCEPTO ESTAMPILLA ADULTO MAYOR CONTRATO 674 POR DOBLE CAUSACION, VALOR 967541.
	419376100205				CAUSACION CUENTA POR COBRAR CONCEPTO ESTAMPILLA ADULTO MAYOR CONTRATO 496 POR DOBLE CAUSACION, VALOR 545322.
					CAUSACION CUENTA POR COBRAR CONCEPTO ESTAMPILLA ADULTO MAYOR CONTRATO 484 POR
	1305880201	\$ 1.631.006.00	\$ 2.051.006.00	\$	
	419376100201				

Se realiza el proceso de digitación en el cual se hace una descripción detallada de todas las actividades llevadas a cabo para presentación del informe, para pago de Acta final 05, sobre contrato No interno 1817 de fecha 21 de abril de 2025 número de contrato SECOP II. 7634501, por el periodo comprendido de 14 de septiembre hasta el 13 de octubre de 2025.

NOTA:

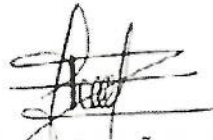
- El suscrito interventor hace constar que el contratista **PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA** cumplió (satisfactoriamente) con el objeto contractual "Prestar los servicios profesionales en materia contable, tributaria, presupuestal y de tesorería a los establecimientos educativos de los 12 municipios no certificados del departamento de Risaralda y sede central de la Secretaría de educación Departamental". Para el periodo comprendido entre el 14 de agosto hasta el 13 de septiembre de 2025.

El contratista **PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA**, declara igualmente bajo la gravedad de juramento, que los certificados allegados durante la ejecución del contrato respecto a las obligaciones de pago de seguridad social integral salud y pensión y/o ARP, los cuales fueron liquidados y pagados conforme a las

	DEPARTAMENTO DE RISARALDA Secretaría Educación GESTION JURIDICA CONTRATACION ACTA PARCIAL Y/O FINAL
Versión: 8	Vigencia: 12-2020

ACTA No. 05 DEL CONTRATO No INTERNO 1817 DE FECHA 21/04/2025 NUMERO DE CONTRATO SECOP II. 7634501 CONTRATISTA PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA

normas vigentes. El número de la planilla de pago es No. **90634345** de **septiembre**, se da cumplimiento establecido Decreto 1273 de 2018, pago de seguridad social mes vencido. Se anexa copia de planilla de pago



PEDRO LEANDRO MUÑOZ ZAPATA
Contratista



MAYERLIN MONTOYA RANGEL
Supervisora del Departamento SED
Profesional Universitaria

Acta parcial y/o final

