## Obligación Presupuestal – Comprobante.

| | | |
|---|---|---|
| Usuario Solicitante: | MHjlparra | JOSE LUIS PARRA ALBA |
| Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: | 13-10-00-088 | DIAN SECCIONAL CALI |
| Fecha y Hora Sistema: | 11/12/2025 12:00:00 a. m. | |

### REGISTRO PRESUPUESTAL DE OBLIGACION.

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Numero:** | 663025 | **Fecha Registro:** | 2025-12-11 | **Unidad / Subunidad ejecutora:** | | 13-10-00-088 DIAN SECCIONAL CALI | | | |
| **Vigencia Presupuestal** | Actual | **Estado:** | Generada | **Requiere DIP:** | No | **Tipo de DIP:** | | **Nro. Compromiso:** | 206325 |
| **Valor Inicial:** | 1.102.059,00 | **Valor Total Operaciones:** | 0,00 | | | **Valor Actual:** | 1.102.059,00 | **Saldo x Ordenar:** | 1.102.059,00 |
| **Valor Inicial Moneda Original:** | 0,00 | **Valor Total Operaciones Moneda Original:** | 0,00 | | | **Valor Actual Moneda Original:** | 0,00 | **Saldo x Ordenar Moneda Original:** | 0,00 |
| **Valor Deducciones:** | 143.639,00 | **Valor Neto:** | 958.420,00 | | | **Valor IVA:** | 175.959,00 | **Nro. Cdp:** | 2525 |
| **Valor Deducciones Moneda:** | 0,00 | **Valor Neto Moneda:** | 0,00 | | | **Atributo Contable:** | 05-NINGUNO | **Comprobante Contable:** | 131086 |

**TERCERO**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Identificacion:** | 890330807 | **Razon Social:** | LABORATORIO DE ALIMENTOS Y SIMILARES MICROQUIM S.A.S. | **Medio de Pago:** | Abono en cuenta |

**CUENTA BANCARIA**

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Numero:** | 010071447 | **Banco:** | BANCO DE OCCIDENTE | **Tipo:** | Corriente | **Estado:** | Activa |

| **CUENTA X PAGAR** | | | | **CAJA MENOR** | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Numero:** | 239825 | **Tipo:** | Honorarios Personas Declarantes | **Identificacion:** | | **Fecha de Registro:** | |

**DOCUMENTO SOPORTE**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Numero:** | FEG11138 | **Tipo:** | FACTURA | **Fecha:** | 2025-12-11 |

**ITEM PARA AFECTACION DE GASTO**

| DEPENDENCIA | POSICION CATALOGO DE GASTO | FUENTE | RECURSO | SITUAC. | ATRIBUTO CONTABLE | FECHA OPERACION | VALOR INICIAL | VALOR OPERACION | VALOR ACTUAL | SALDO X ORDENAR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 088 SECCIONAL CALI | A-02-02-02-008-003 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS (EXCEPTO LOS SERVICIOS DE INVESTIGACION, URBANISMO, JURÍDICOS Y DE CONTABILIDAD) | Nación | 10 | CSF | 05-NINGUNO | | | | | |
| | | | | | | **Total:** | 1.102.059,00 | 0,00 | 1.102.059,00 | 1.102.059,00 |

| | |
|---|---|
| **Objeto:** | Pago factura FEG11138 toma de muestras microbiológicas contrato 88-11-2025. |

**PLAN DE PAGOS**

| DEPENDENCIA DE AFECTACION DE PAC | POSICION DEL CATALOGO DE PAC | FECHA DE PAGO | ESTADO | VALOR A PAGAR |
|---|---|---|---|---|
| 088 SECCIONAL CALI | 1-2 ANC - GASTOS GENERALES NACION CSF | 2025-12-16 | Generada | 1.102.059,00 |

**POSICIONES DEL CATALOGO PARA PAGO NO PRESUPUESTAL**

| POSICION DEL CATALOGO DE PAGO | IDENTIFICACION | NOMBRE BENEFICIARIO | BASE GRAVABLE | TARIFA | VALOR DEDUCCION | SALDO DISPONIBLE PARA ORDENAR |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2-01-04-01-03-01 RETEFUENTE - HONORARIOS - PERSONAS DECLARANTES | NIT 800197268 | U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES | 926.100,00 | 11,000 % | 101.871,00 | 101.871,00 |
| 2-01-04-02-01-01 RETE IVA - SERVICIOS GRAVADOS - RÉGIMEN COMÚN - HONORARIOS | NIT 800197268 | U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES | 175.959,00 | 15,000 % | 26.394,00 | 26.394,00 |
| 2-01-05-01-97 RETE-ICA-OTRAS CIUDADES-SERVICIOS | NIT 890399011 | SANTIAGO DE CALI DISTRITO ESPECIAL, DEPORTIVO, CULTURAL, TURISTICO, EMPRESARIAL Y DE SERVICIOS | 926.100,00 | 0,660 % | 6.112,00 | 6.112,00 |
| 2-03-19-02 PRO-DESARROLLO UNIDAD CENTRAL DEL VALLE DEL CAUCA-UCEVA | NIT 890399029 | DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA | 926.100,00 | 0,500 % | 4.631,00 | 4.631,00 |
| 2-03-19-03 ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD DEL PACIFICO | NIT 890399029 | DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA | 926.100,00 | 0,500 % | 4.631,00 | 4.631,00 |

**FIRMA(S) RESPONSABLE(S)**



Información Pública

## Anexo Obligación

Usuario Solicitante: MHjlparra JOSE LUIS PARRA ALBA
Unidad ó Subunidad Ejecutora Solicitante: 13-10-00-088 DIAN SECCIONAL CALI
Fecha y Hora Sistema: 2025-12-11-7:58 a. m.

| ANEXO COMPROBANTE OBLIGACION | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Numero:** | 663025 | **Fecha Registro:** | 2025-12-11 | **Unidad / Subunidad ejecutora:** | 13-10-00-088 DIAN SECCIONAL CALI | | | |
| **Vigencia Presupuestal** | Actual | **Estado:** | Generada | **Requiere DIP:** | No | **Nro. Compromiso:** | 206325 | **Nro. Cdp:** | 2525 |
| **Valor Inicial:** | 1.102.059,00 | **Valor Total Operaciones:** | 0,00 | | | **Valor Actual:** | 1.102.059,00 | **Atributo Contable:** | 05-NINGUNO |
| **Valor Deducciones:** | 143.639,00 | **Valor Neto:** | 958.420,00 | | | **Saldo x Ordenar:** | 1.102.059,00 | **Comprobante Contable:** | 131086 |
| **TERCERO** | | | | | | | | |
| **Identificacion:** | 890330807 | **Razon Social:** | LABORATORIO DE ALIMENTOS Y SIMILARES MICROQUIM S.A.S. | | | | | **Medio de Pago:** | Abono en cuenta |
| **DOCUMENTO SOPORTE** | | | | | | | | |
| **Numero:** | FEG11138 | **Tipo:** | FACTURA | | | **Fecha:** | 2025-12-11 | | |

**AFECTACIONES CONTABLES -Comprobante 131086 EPG066 - Registro Obligación Presupuestal con Deducciones con marca aplica usos contables**

| Código | Descripción | Debe | Haber |
|---|---|---|---|
| 240722003 | Estampillas | 0,00 | 9.262,00 |
| 243603001 | Retenido | 0,00 | 101.871,00 |
| 243625001 | Retenido - a responsables del regimen común | 0,00 | 26.394,00 |
| 243627001 | Retenido | 0,00 | 6.112,00 |
| 249055001 | Servicios | 0,00 | 958.420,00 |
| 511142001 | Gastos de operación aduanera | 1.102.059,00 | 0,00 |
| | Sumatoria | 1.102.059,00 | 1.102.059,00 |

**USOS PRESUPUESTALES**

| ITEM DE AFECTACION DE GASTO | | | | | | USOS PRESUPUESTALES | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **DEPENDENCIA** | **POSICION CATALOGO DE GASTO** | **FUENTE** | **RECURSO** | **SITUAC.** | **VALOR** | **RUBRO** | **DESCRIPCION** | **VALOR** |
| 088 SECCIONAL CALI | A-02-02-02-008-003 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS (EXCEPTO LOS SERVICIOS DE INVESTIGACION, URBANISMO, JURÍDICOS Y DE CONTABILIDAD) | Nación | 10 | CSF | 1.102.059,00 | A-02-02-02-008-003-09 | OTROS SERVICIOS PROFESIONALES, TÉCNICOS Y EMPRESARIALES N.C.P. | 1.102.059,00 |

| | |
|---|---|
| **Objeto:** | Pago factura FEG11138 toma de muestras microbiológicas contrato 88-11-2025. |

**FIRMA(S) RESPONSABLE(S)**


Información Pública

| | Lista de chequeo para la recepción, radicación de cuentas por pagar y registro de obligaciones presupuestales | FT-ADF-1883 |
|---|---|---|
| | **Proceso:** Administrativo y Financiero | **Versión 5** |

| Ítem | Concepto | DESCRIPCION | Tipo de verificación |
|---|---|---|---|
| 1 | Nit/CC | 890330807 | Verificar que el Nit informado en todos los documentos soporte, corresponde al relacionado en el compromiso presupuestal. |
| 2 | Nombre | LABORATORIO DE ALIMENTOS Y SIMILARES MICROQUIM S.A.S. | Verificar que el nombre o razón social informado en los documentos soporte, corresponde al relacionado en el compromiso presupuestal. |

| Ítem | Concepto | Cumple | No aplica | Tipo de verificación |
|---|---|---|---|---|
| 3 | Compromiso presupuestal | X | | Verificar que el (los) número(s) de compromiso corresponda(n) al pago que se va a tramitar, que la fecha de Registro del Compromiso Presupuestal sea anterior a la fecha de inicio de prestación del servicio, verificada contra Acta de Inicio cuando proceda. |
| 4 | Número de contrato | X | | Verificar que el número de contrato relacionado en el compromiso presupuestal, corresponde al número relacionado en los documentos soporte. |
| 5 | Certificación de bienes y servicios recibidos | X | | Formatos FT-ADF-2337 Certificación de Bienes y Servicios Recibidos, o FT-ADF-2336 Certificación de Bienes y Servicios Recibidos para Contratos de Obra, suscrito por el (los) funcionario(s) designado(s) como Supervisor(es) contractualmente, ara el caso de servicios públicos por el Ordenador del Gasto. Verificar que los formatos anexos correspondan a la última versión publicada en el Listado Maestro de Documentos, que no se encuentren modificados y que estén diligenciados de acuerdo con las instrucciones de diligenciamiento. |
| 6 | Condiciones contractuales | | X | Consultar el Contrato en la plataforma del SECOP II cuando proceda, o en la carpeta pública disponible, a fin de validar que el objeto corresponda a los bienes adquiridos o servicios prestados que se están certificando; los períodos de servicio y la forma de pago estipulada, así como, modificaciones y condiciones especiales de entrega o documentación. Las cuentas bancarias registradas en el compromiso deben corresponder a las cuentas bancarias definidas en las cláusulas contractuales. Así mismo, se debe verificar que en el cumplido se certifique que la prestación de servicios o entrega de los bienes se realizó dentro de los términos estipulados en el contrato. |
| 7 | Factura de venta | X | | Verificar que la factura de venta cumpla con los requisitos establecidos en el art. 617 del Estatuto Tributario y que la Resolución de Autorización de Facturación esté vigente. Si corresponde a una factura electrónica verificar el código QR (escáner) validando los datos de la factura y el CUFE. Además verificar que se encuentre registrada en la página web: www.dian.gov.co / Portal web / Fiscalización y control / Herramientas de consulta / Factura electrónica / ayudas / consulte su factura electrónica. Consultar en el sistema SIIF Nación que la factura electrónica se encuentre disponible para obligar. |
| 8 | 10071447 | | X | Cuando se trate de adquisición de bienes muebles e intangibles, verificar que se adjunte el Comprobante de Ingreso de elementos realizado por la Coordinación de Servicios Generales o quien haga sus veces y revisar que el Ingreso corresponda a los bienes y valores facturados. |
| 9 | Actas de recibo de obras | | X | Para los contratos de Obra se debe anexar las Actas de Recibo de Obra Parcial o Total, según sea el caso, debidamente firmadas por el Interventor o supervisor del Contrato. Verificar que el valor de corte del Acta de Obra corresponda al valor facturado por el contratista y al valor del formato FT-ADF-2336 Certificación de Bienes y Servicios Recibidos para Contratos de Obra y que la sumatoria de los conceptos discriminados en el formato sea igual al valor total certificado. |
| 10 | Acta de inicio | X | | Si corresponde al primer pago se debe adjuntar el Acta de Inicio firmada por el Interventor o Supervisor del contrato. Verificar las fechas de inicio frente a las fechas del período certificado y a la fecha de Registro Presupuestal. |
| 11 | Activos intangibles | | X | Si corresponde a la adquisición de Activos Intangibles (licencias, software, fábrica externa), debe traer anexo el formato FT-ADF-5235 Información Técnica para Clasificación Activos Intangibles Adquirir Proveedor Externo, debidamente diligenciado y firmado por el supervisor del contrato y por área de tecnología correspondiente. Este formato debe ser verificado por el funcionario de la Coordinación de Análisis y Gestión Contable o quien haga sus veces, asignado para la clasificación contable de activos intangibles. |
| 12 | Aportes a seguridad social y parafiscales | X | | Para los contratistas Personas Naturales, verificar que los aportes a Seguridad Social y Parafiscales se hayan realizado dentro de los plazos establecidos y que el IBC corresponda como mínimo al valor de los ingresos percibidos por el contratista en la entidad para el período correspondiente; para efectos de detracción de la base de cálculo de retención en la fuente aportes deben corresponder al periodo en que se adquirieron los bienes y/o prestaron los servicios objeto de pago.<br><br>Para Personas Jurídicas, certificación firmada por Revisor Fiscal y/o Representante Legal, de encontrarse al día en el pago de aportes en los últimos 6 meses (art. 50 Ley 789 de 2002 – par.1, art. 23 Ley 1150 de 2007). Las Uniones Temporales y los Consorcios, certificación firmada por revisor fiscal y/o representante legal de encontrarse al día en el pago de aportes parafiscales en los últimos 6 meses, de la Unión Temporal y de cada uno de los miembros. En todo caso se debe atender lo dispuesto al respecto, en las condiciones contractuales, en la cláusula para el pago y en las disposiciones normativas. |
| 13 | Amortización de avances y anticipos | | X | Verificar los valores totales facturados y los valores informados para la amortización de avances y anticipos que deben corresponder a los estipulados en el contrato, a fin de determinar el total del valor a obligar y las bases para las deducciones. |
| 14 | Documentos cargados en el SECOP II | X | | Ingresar con el usuario registrado en la plataforma SECOP II. Verificar que los documentos soporte radicados para el registro de la Obligación Presupuestal se encuentren cargados en el numeral 7 "Ejecución del contrato" / Plan de pagos. |
| 15 | Resoluciones y Actos Administrativos | | X | Cuando corresponda a reconocimientos y pagos por: sentencias y devoluciones, comisiones, auxilios y apoyos a funcionarios, pagos a organismos internacionales, cuota de auditaje CGR, bonificación POLFA, peritos y auxiliares de la justicia y otros no relacionados con procesos contractuales, verificar que el valor del compromiso presupuestal y el beneficiario correspondan con lo ordenado en la Resolución o Acto Administrativo que ordena el pago, verificar la consistencia de las liquidaciones, sumatorias, deducciones y el CDP en la Resolución o Acto Administrativo y que se encuentre debidamente firmado por el Ordenador del Gasto, verificar que los documentos soportes (cuando aplique) cumplan con los requisitos establecidos. |
| 16 | Nóminas de salarios, reconocimiento de Acreencias Laborales y pagos de aportes a seguridad social y parafiscales | | X | Verificar que el páguese esté firmado por el ordenador del gasto, que esté incluido el archivo plano para el cargue de las deducciones y que sea igual a los documentos soportes el páguese.<br>Cuando se trata de acreencias laborales, verificar que las Resoluciones se encuentren firmadas por el Ordenador del Gasto, que los valores coincidan con los del páguese, que cuente con las resoluciones de reconocimientos de beneficiarios cuando aplique.<br>Para los pagos a aportes a seguridad social y aportes parafiscales, verificar que el páguese esté firmado por el Ordenador del Gasto y que los valores por tercero y por concepto corresponda con los del compromisos. |
| 17 | Servicios públicos y cuotas de administración | | X | Si la factura o documento equivalente incluye intereses de mora, verificar que se haya hecho previamente la consignación por el valor correspondiente, que el formato FT-ADF-2337 Certificación de bienes y servicios recibidos esté debidamente firmado por el Ordenador del Gasto, si se trata de servicios compartidos verificar que se encuentre el oficio de la entidad en la que se indique el valor a cargo de la DIAN. |
| 18 | Impuestos | | X | Verificar que el formato FT-ADF-2337 Certificación de bienes y servicios recibidos esté debidamente firmado por el Ordenador del Gasto, cotejar cada uno de los documentos de liquidación frente al detallado del oficio, verificar que el pago se pueda realizar dentro de las fechas establecidas en el recibo oficial de pago. |
| 19 | Caja Menor | | X | Previo a la radicación de la cuenta por pagar y a efectuar la legalización del egreso, se debe verificar uno a uno que los conceptos y valores de los documentos soportes del reembolso coincidan con el egreso, que se hayan aplicado la retenciones pertinentes y que la Resolución esté firmada por el Ordenador del Gasto. |
| 20 | Forma de pago y cuenta bancaria | | X | Verificar que la cuenta bancaria registrada en el Compromiso presupuestal, esté en estado ACTIVA y que corresponda a la informada en los documentos del contrato o en el Resuelve de las Resoluciones. En caso de las uniones temporales y consorcios, si se va a pagar a uno de los integrantes verificar que el NIT al que se está obligando corresponda al titular de la cuenta bancaria. |

| Ítem | Retenciones y contribuciones | | Aplica | No aplica | Tipo de verificación |
|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Retención en la Fuente | | X | | Verificar que las retenciones sugeridas por el aplicativo SIIF sean las correctas, de lo contrario modificar o adicionar las que se requieran, dependiendo de la condición tributaria del beneficiario del pago y la normatividad tributaria vigente. |
| | Retención de IVA | | X | | |
| | Retención de ICA | | X | | |
| | Contribución contratos de obra | | | X | |
| | Contribución estampilla pro universidades contratos de obra y conexos | | | X | |
| | Otras | Cual: UCEVA - PACIFICO | X | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Número radicado ventanilla: | CORREO ELECTRÓNICO | Fecha de radicado en Contabilidad: | 9/12/2025 |
| SIIF cuenta por pagar número: | 239825 | Fecha de registro: | 11/12/2025 |
| SIIF Obligación número: | 663025 | Fecha de registro: | 11/12/2025 |
| Funcionario registra la obligación: | JOSÉ LUIS PARRA ALBA | | |
| Funcionario revisa la obligación: | JOSÉ LUIS PARRA ALBA | Fecha de revisión: | 11/12/2025 |


Información Pública