CORPOURABA

INFORME DE SUPERVISIÓN
R-RI-20
10

0Radicado:

Dep	Serie	Subserie	Tipo Documental	Nº. Cons
250	08	01	06	3474

Fecha:

DD	MM	AA
18	12	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 noviembre de 2025 Pago 08

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.	Revisa respuesta de la gobernación de Antioquia sobre la estampilla JIC de los años 2022 y 2023, la cual no se causó en la vigencia 2022.
2	Revisó retención de estampillas politécnico JIC y pro U digital, para la presentación correspondiente al mes de octubre de 2025, las cuales fueron reportadas sin novedad.
3	Recomendó y revisó respuesta a la gobernación de Antioquia del punto uno, con el fin de reversar bajo norma legal este cobro de estampillas y las sanciones.
4	Revisó y se firmó las declaraciones de retención en la fuente, de impuesto a las ventas generado, vigencia septiembre a octubre de 2025, en esta se modificó base gravable del IVA, todo bajo normalidad.
5	Certificó los pagos a seguridad social y parafiscales a paz y salvo corte octubre de la presente vigencia.
6	Revisó y se firmó declaración de industria y comercio con el municipio de Apartado.
7	Realizo visita física a la entidad el día 25 de noviembre de 2025, en relación con declaraciones de IVA de esta fecha en delante se acuerda incluir IVA descontable relacionado con la actividad gravada según el caso, se firman los EEFF para publicación en página de la entidad y se socializó respuesta sobre estampillas JIC vigencia 2022 y 2023.
8	Se ha fortalecido presupuesto, tesorería y contabilidad en flujo de información y comunicación importante para reportes y conciliaciones.
No.	**ACTIVIDADES PENDIENTES**
1	Avanzar en revisión de diferentes sectores por temas de fin de vigencia, deterioro de inventarios de activos de la entidad.
2	Revisar cumplimiento de control interno y sus alcances en función del bienestar de la entidad.
3	Seguir avances, reportes contables y fiscales realizadas con las diferentes entidades municipales, departamentales y nacionales, para notas finales a los EEFF.

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	$49.822.500
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/convenic)	
TOTAL A PAGAR	$7.117.500
SALDO	$7.117.500
EJECUCIÓN PORCENTUAL (Para los convenios solo se tendrán en cuenta los recursos aportados por CORPOURABA)	
TIPO	**%**
EJECUCIÓN FINANCIERA	88
EJECUCIÓN FÍSICA	88

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)	