CORPOURABA

INFORME DE SUPERVISIÓN
R-RI-20
10

0Radicado:

Dep	Serie	Subserie	Tipo Documental	Nº Cons
250	08	01	06	3630

Fecha:

DD	MM	AA
29	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 diciembre de 2025 Pago 09

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

Cumplimiento de Obligación	Marque con una X Si	No	Nombre	
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 liquidación y declaración de la estampilla PC JIC con destino a la gobernación de Antioquia del periodo 11 de 2025, aprobando con su firma la declaración.
2	Revisó y certificó los pagos a seguridad social y parafiscales a paz y salvo corte noviembre de la presente vigencia.
3	Revisó y firmó la declaracion de retención en la fuente, por el periodo 11 de 2025, validándola para su presentación. Incluyo las retenciones por rentas laborales de las vacaciones colectivas liquidadas.
4	Socializamos la respuesta de la entidad para la gobernación de Antioquia, respecto del emplazamiento recibido por no declarar 2022, y se responde pidiendo el debido proceso.
5	Realizo visita física a la entidad el día 18 de diciembre de 2025, se socializó respuesta sobre estampillas JIC vigencia 2022 ya que la gobernación de Antioquia envía emplazamiento, sin tener en cuenta respuesta a requerimiento por parte la CORPOURABA y se da respuesta al emplazamiento en ese sentido de ley.
6	Revisó y firmó conciliaciones bancarias septiembre octubre y se observa avances en identificaciones de consignaciones o terceros, sin embargo, hay muchos por identificar.
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, para que se logre cierres coherentes en todas las líneas.
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	$56.940.000
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	$0

EJECUCIÓN PORCENTUAL

(Para los convenios solo se tendrán en cuenta los recursos aportados por CORPOURABA)

TIPO	%
EJECUCIÓN FINANCIERA	100
EJECUCIÓN FÍSICA	100

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)	