Copia

Corpocaldas	INFORME DE SUPERVISIÓN PARA PAGO	
	VERSIÓN: 3	Código: GJ-GJ-FR-10

Tipo de Contrato	Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión		
Contrato Número	058-2025		
Contratista	PROFESCO CONSULTORES Y AUDITORES S.A.S P. Natural: P. Jurídica: X		
Supervisor	NIDIA SEPULVEDA TABARES		
Objeto	Prestar el servicio de Revisoría Fiscal para la Corporación Autónoma Regional de Caldas para el periodo comprendido entre marzo de 2025 y febrero de 2026		
Valor Inicial	($ 106,762,500)Ciento seis millones setecientos sesenta y dos mil quinientos	Corpocaldas: ($ 106,762,500)	Valor Otras Entidades: ($0):
Valor Final	($)Cero	Corpocaldas: ($)	Valor Otras Entidades: ($0):
Aporte Corpocaldas	Ciento seis millones setecientos sesenta y dos mil quinientos ($ 106,762,500)		
Valor Adición			
Plazo de Ejecución	12 Meses		
Fecha de Iniciación	1/3/2025		
Ampliación en Plazo	Días		
Fecha de Terminación	28/2/2026		
Descripción Forma de Pago	Corpocaldas cancelará el valor del contrato así: doce (12) pagos mensuales de ($8.896.875) ocho millones ochocientos noventa y seis mil ochocientos setenta y cinco pesos m/cte, previa aprobación del informe mensual por parte del supervisor. Además del cumplimiento de los requisitos planteados en las condiciones generales del contrato, el CONTRATISTA deberá radicar en la ventanilla única de CORPOCALDAS los informes de avance o final (según el caso), paz y salvos, factura o documento equivalente, así como la documentación correspondiente diligenciada a través de la plataforma SECOP II para su correspondiente trámite.		

Resumen de pagos	**Concepto**	**Valor**
	Anticipo	($)
	Desembolso 1	($ 8,896,875)
	Desembolso 2	($ 8,896,875)
	Desembolso 3	($ 8,896,875)
	Desembolso 4	($ 8,896,875)
	Desembolso 5	($ 8,896,875)
	Desembolso 6	($ 8,896,875)
	Desembolso 7	($ 8,896,875)
	Desembolso 8	($ 8,896,875)

	Desembolso 9		($ 8,896,875)
Total Desembolsos		($ 80,071,875)	
Valor de éste Pago	Ocho millones ochocientos noventa y seis mil ochocientos setenta y cinco PESOS MCTE. ($ 8,896,875)		
Saldo contrato después de este pago	Diecisiete millones setecientos noventa y tres mil setecientos cincuenta PESOS MCTE. ($ 17,793,750)		
Anexos para este pago	- Certificado de pago de seguridad social - Factura Electrónica o Documento Equivalente - Informe de supervisión para pago - Informe de supervisión seguimiento - Oficio remisorio - Certificado de cuenta bancaria		
Información Contable	En contratos con anticipos pactados en cláusula de forma de pago informar:		
	Amortización	**Saldo por Amortizar**	**%**
	($ 0)	($ 0)	%
Información Presupuestal	**Rubro o Proyecto de Inversión a Afectar**	**Fuente de Financiación**	
		Recurso	**Valor**
	PROYECTO FUNCIONAMIENTO 2025.**Actividad:** SERVICIOS JURIDICOS Y CONTABLES **Código:** ACT835	Recursos Corrientes - Nación	($ 2,424,200)
	PROYECTO FUNCIONAMIENTO 2025.**Actividad:** SERVICIOS JURIDICOS Y CONTABLES **Código:** ACT835	Sobretasa/Porcentaje Ambiental	($ 6,472,675)
Total Desembolso		**($ 8,896,875)**	
Observaciones: Nota: El informe se remitirá a la carpeta del contrato			
Para constancia se firma en Manizales, el día 16 del mes de DICIEMBRE de 2025. **SUPERVISOR**			

Recibí
Sandra. G F
16. 12. 25
H: 2:54 pm

Corpocaldas	INFORME DE SUPERVISIÓN SEGUIMIENTO	
	VERSIÓN: 4	Código: GJ-GJ-FR-11

Informe No.	10
Tipo de Contrato	Prestación de servicios profesionales y de apoyo a la gestión
Número de Contrato	058-2025
Contratista	PROFESCO CONSULTORES Y AUDITORES S.A.S P. Natural: P. Jurídica: X
Supervisor	NIDIA SEPULVEDA TABARES Interno: Externo:
Objeto	Prestar el servicio de Revisoría Fiscal para la Corporación Autónoma Regional de Caldas para el periodo comprendido entre marzo de 2025 y febrero de 2026
Valor	Ciento seis millones setecientos sesenta y dos mil quinientos ($ 106,762,500)
Aporte Corpocaldas	106,762,500
Otros Aportes	
Fecha de Iniciación	1/3/2025
Fecha de Terminación	28/2/2026
Plazo del contrato	12 meses

1. **Resumen de actividades ejecutadas hasta la fecha:**

Obligaciones	% Imp. Ant.	% Importancia	% ejecución
Prestar el servicio de Revisoría Fiscal para la Corporación Autónoma Regional de Caldas para el periodo comprendido entre marzo de 2025 de y febrero de 2026.	100	100	83,33
% de Ejecución del Contrato			**83.33**

Descripciones de las obligaciones.

Obligación a cargo del contratista/ejecutor según el contrato	Descripción detallada de actividades relacionadas con cada obligación	Número de actividades a realizar	Número de actividades realizadas a la fecha	Fecha de ejecución de las actividades	Detalles y resultados de las actividades ejecutadas
Prestar el servicio de Revisoría Fiscal para la Corporación Autónoma Regional de Caldas para el periodo comprendido entre marzo de 2025 de y febrero de 2026.	1. Revisión Retención Industria y Comercio: Durante el mes de noviembre de 2025, se realizó la revisión del impuesto de retención de Industria y Comercio ICA correspondiente a las obligaciones del mes de noviembre de 2025. Los libros auxiliares y el mayor y balance, contiene la información clara, para el desarrollo de la verificación de información además de permitir realizar filtros de validación de esta, para obtener una debida clasificación de la información por cada uno de los conceptos de retención establecidos en los diferentes formatos de cada municipio. 2. Revisión y Firma de Retención en la Fuente: Se verificó el procedimiento correspondiente al ciclo de causación de las facturas por compras y/o servicios, mediante la aplicación de pruebas sustantivas que incluyeron la validación de cálculos aritméticos, correcta aplicación de tarifas, determinación de bases gravables y clasificación de conceptos, en	1	10	Del 01 de diciembre de 2025 hasta el 30 de diciembre de 2025	Revisoría Fiscal para la Corporación Autónoma Regional de Caldas.

	cumplimiento de lo establecido en la Ley 1819 de 2016, el Decreto Único Reglamentario 1625 de 2016 y los artículos 103, 383 y 388 del Estatuto Tributario. Para efectos de la revisión, se solicitaron los libros auxiliares de retención en la fuente, el auxiliar de ingresos, así como el libro mayor y balance correspondiente al mes en evaluación. Para este proceso se llevó a cabo la revisión de las cuentas del grupo contable 2436 (RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE) correspondiente al valor recaudado, como agente de retención, de todos los pagos o abonos en cuenta realizados, frente a los respectivos del mes de noviembre de 2025. 3. Auditoria SG-SST: En el marco de la auditoría del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) que actualmente se adelanta en CORPOCALDAS, se recibió de manera oportuna, completa y adecuada la información requerida para el desarrollo de las verificaciones. Esta documentación fue revisada y analizada detalladamente por el auditor designado por la Revisoría Fiscal, proceso durante el cual se identificaron algunos aspectos que requerían aclaración adicional. Con el propósito de resolver dichas inquietudes y garantizar la precisión de los hallazgos, se llevó a cabo una reunión técnica con la Líder del Proceso de Gestión del Talento Humano el 2 de diciembre, en las instalaciones de la Corporación. Durante este espacio se atendieron las observaciones planteadas y se validó la información necesaria para avanzar con la consolidación del informe. Como resultado de este ejercicio, se elaboró un informe preliminar de auditoría, el cual fue remitido a la entidad mediante el oficio PCYA 399-2025, con el propósito de garantizar el ejercicio del derecho de contradicción. En este sentido, la entidad cuenta con un término de cinco (05) días hábiles para presentar el oficio de contradicción y/o aportar las evidencias, aclaraciones o pruebas que considere pertinentes para desvirtuar las observaciones formuladas. 4. Auditoria TIC: Conforme al desarrollo de la auditoría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC) que actualmente se adelanta en CORPOCALDAS, se realizó la solicitud formal de la información necesaria para el análisis y verificación de los controles del proceso. Dichos insumos fueron entregados de manera oportuna, completa y en los formatos requeridos, lo cual facilitó su revisión inicial por parte del auditor asignado desde la Revisoría Fiscal. Durante el proceso de análisis técnico de la documentación suministrada, se identificaron ciertos aspectos que requerían aclaración y profundización. En atención a ello, estas inquietudes fueron socializadas					

	directamente con el Jefe del área de TIC y su equipo de trabajo, durante una reunión presencial llevada a cabo en las instalaciones de la Corporación el día 11 de diciembre. Como resultado de este espacio de diálogo y revisión conjunta, se acordó que, tanto el auditor como la Revisoría Fiscal, formalizarían las necesidades de información complementaria mediante la elaboración y envío de un oficio dirigido al área auditada. Este documento contendrá los requerimientos adicionales necesarios para continuar con el análisis detallado y el adecuado avance de la auditoría TIC en curso. Evaluación Control Interno: En cumplimiento del plan de trabajo establecido para la vigencia y en atención a las funciones asignadas a la Revisoría Fiscal, se adelantó la solicitud de documentación a la Oficina de Control Interno de CORPOCALDAS, referente a los informes, seguimientos y demás soportes asociados a la gestión del Sistema de Control Interno. La información requerida incluyendo planes de mejoramiento, informes de auditoría interna, evaluaciones independientes, seguimientos a indicadores, mapas de riesgo, informes de austeridad del gasto, FURAG, ITA 2025, y demás documentos asociados fue remitida por el área de manera oportuna y completa dentro del plazo establecido. Actualmente, toda la documentación se encuentra en proceso de revisión, verificación y análisis técnico por parte del equipo de la Revisoría Fiscal, con el fin de obtener evidencia suficiente y adecuada que permita emitir el Oficio de Evaluación al Sistema de Control Interno correspondiente a la vigencia. Una vez concluido dicho análisis, se procederá con la consolidación de resultados y la emisión del informe evaluativo conforme a los lineamientos normativos aplicables.				

2. **Modificaciones en el periodo:**

Tipo de Modificación	Fecha modificación	Justificación

3. **Resumen de desembolsos:**

Fecha	$ desembolso	$ Pendiente	$ Amortización	$ Pendiente amortizar
2025-03-20	8896875	97865625	0	0
2025-04-21	8896875	88968750	0	0
2025-05-26	8896875	80071875	0	0
2025-06-19	8896875	71175000	0	0
2025-07-21	8896875	62278125	0	0
2025-08-19	8896875	53381250	0	0
2025-09-23	8896875	44484375	0	0
2025-10-22	8896875	35587500	0	0
2025-11-22	8896875	26690625	0	0

Resumen Financiero aportes de Corpocaldas a la fecha

Concepto	Valor Contrato	Valor Ejecución
Valor Contrato Aporte Corpocaldas	$ 106762500	
Adición Contrato Aporte Corpocaldas	$	

Ejecución del Contrato a la fecha	($ 80,071,875)
Saldo a ejecutar	($ 26,690,625)

Sumas Iguales	$ 106,762,500	$ 106,762,500

4. **Actividades de interventoría realizadas durante el periodo del informe: (Bitácora, reuniones, visitas, entre otros)**

Fecha	Actividad	Descripción	Resultados obtenidos	Horas Dedicadas

5. **Resumen de dificultades o contratiempos que se hayan enfrentado en la ejecución del contrato durante el lapso de tiempo que comprende el informe:**

6. **Observaciones sobre el desempeño del contratista/ejecutor en relación con sus obligaciones:**

7. **Otras observaciones o anotaciones pertinentes:**

8. **Registro fotográfico de la ejecución y avance de las actividades:**

Nota: El informe se remitirá a la carpeta del contrato

Fecha del informe: 16 del mes de DICIEMBRE de 2025.

SUPERVISOR