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)
	Desembolso 10		($ 8,896,875)
Total Desembolsos		($ 88,968,750)	
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	Ocho millones ochocientos noventa y seis mil ochocientos setenta y cinco PESOS MCTE. ($ 8,896,875)		
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 2026.**Actividad:** SERVICIOS JURIDICOS Y CONTABLES **Código:** ACT835	Sobretasa/Porcentaje Ambiental	($ 8,896,875)
Total Desembolso		**($ 8,896,875)**	

Observaciones:

Nota: El informe se remitirá a la carpeta del contrato

Para constancia se firma en Manizales, el día 22 del mes de ENERO de 2026.

SUPERVISOR

CORPOCALDAS - CENTRAL DE CUENTAS
RADICADO
22 ENE. 2026
Hora: 12:40 PM
Recibí: Viviana G

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

Informe No.	11
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	91,66
% de Ejecución del Contrato			**91.66**

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.	Actividad No.1: Revisión Retención Industria y Comercio: Durante el mes de enero de 2026, se realizó la revisión del impuesto de retención de Industria y Comercio ICA correspondiente a las obligaciones del mes de noviembre y diciembre de 2025. Para los municipios cuya declaración es mensual se verificaron las facturas del mes de noviembre. Actividad No.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 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	1	11	Del 01 de enero de 2026 hasta el 31 de enero de 2026	Servicio de Revisoría Fiscal para la Corporación Autónoma Regional de Caldas.

	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 diciembre de 2025. Actividad No.3: Auditoría TIC: En el desarrollo de la auditoría de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC), la Corporación cumplió de manera oportuna y adecuada con la entrega de la información solicitada por la Revisoría Fiscal, suministrando los insumos completos y en los formatos requeridos para el análisis del proceso auditado. Con base en la información proporcionada, la Revisoría Fiscal adelantó las labores de revisión, verificación y evaluación correspondientes, producto de las cuales se elaboró un informe preliminar en el que quedó debidamente documentado el alcance del trabajo realizado, las actividades ejecutadas y los resultados obtenidos durante la fase inicial de la auditoria. Actividad No.4: Evaluación Control Interno: En desarrollo de las funciones legales, estatutarias y profesionales propias de la Revisoría Fiscal, y en cumplimiento del plan de trabajo definido para la vigencia correspondiente, se llevó a cabo la Evaluación al Sistema de Control Interno de CORPOCALDAS, conforme a los lineamientos normativos y técnicos aplicables. Dicha evaluación se realizó con base en la revisión, verificación y análisis integral de la información suministrada por la Oficina de Control Interno, la cual incluyó, entre otros, los informes de auditoría interna, evaluaciones independientes, planes de mejoramiento, seguimientos a indicadores, mapas de riesgo, informes de austeridad del gasto, FURAG, ITA 2025 y demás soportes relacionados con la gestión del Sistema de Control Interno.				

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
2025-12-16	8896875	17793750	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	($ 88,968,750)
Saldo a ejecutar	($ 17,793,750)

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 obtenido	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: 22 del mes de ENERO de 2026

SUPERVISOR