ACTA FINAL

ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES No. 06. DE ABRIL 28 DE 2025

SERVICIOS PROFESIONALES EN ASESORIA CONTABLE, FINANCIERA, TRIBUTARIA Y PRESUPUESTAL, VIGENCIA 2025

En el municipio de Dosquebradas a los (28) días del mes de enero del 2026, en la Institución Educativa **MANUEL ELKIN PATARROYO,** se reunieron él (la) señor (a) **CHRISTIAN MONTOYA HOLGUÍN,** identificado (a) con cédula de ciudadanía Nro. 1.088.001.018 expedida en Dosquebradas - Risaralda, en calidad del ordenador del gasto y como contratante de la institución educativa y él (la) señor (a) **DANIELA FLOREZ SALAS,** quien se identificada con cédula de ciudadanía Nro. 1.093.221.016 expedida en Santa Rosa de Cabal, quien obra en calidad de **CONTRATISTA**, profesional independiente con Tarjeta Profesional Nro. 220403-T expedida por la Junta Central de Contadores, y quien en adelante se denominará el contratista, con el fin de protocolizar a través de la presente acta, **LA FINALIZACION DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES Nro. 06. DE ABRIL 28 DE 2025** – con el siguiente **Objeto: "SERVICIOS PROFESIONALES EN ASESORIA CONTABLE, FINANCIERA, TRIBUTARIA Y PRESUPUESTAL, VIGENCIA 2025."**, como se describen a continuación:

OBJETO	SERVICIOS PROFESIONALES EN ASESORIA CONTABLE, FINANCIERA, TRIBUTARIA Y PRESUPUESTAL, VIGENCIA 2025
CONTRATANTE	INSTITUCIÓN EDUCATIVA "MANUEL ELKIN PATARROYO"
NIT	816.000.514 - 4
CONTRATISTA	**DANIELA FLOREZ SALAS**
CEDULA O NIT DEL CONTRATISTA	C.C. 1.093.221.016
IMPUTACIONES PRESUPUESTAL	Rubro 2.1.1.1.01 "REMUNERACION POR SERVICIOS PROFESIONALES"
(CDP)	Certificado de Disponibilidad Nro. 009. De abril 24 de 2025
(CRP)	Registro Presupuestal Nro. 009. De abril 28 de 2025
OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA	3. EL CONTRATISTA se compromete además del objeto del Contrato y su alcance, a cumplir con todas las obligaciones inherentes a él así: 1) Permanentemente acompañamiento presencial a él (la) tesorero (a) para la presentación del SIA OBSERVA mensual, visitas para revisión de todos los soportes que respaldan la información contable, tributaria y presupuestal. 2) Previa revisión de la información contable se entrega borrador de la declaración de Impuestos Municipales, para que el funcionario tesorero diligencie y presente el formato a través del Portal Tributario de la Secretaría de Hacienda Municipal en las fechas estipuladas por el ente de control, para su posterior pago en entidades autorizadas. CONTINUACIÓN... OPS NRO. 06 - SERVICIOS PROFESIONALES EN ASESORIA CONTABLE, FINANCIERA, TRIBUTARIA Y PRESUPUESTAL, VIGENCIA 2025. 3) Diligenciamiento y presentación del formato del impuesto de Retenciones en la Fuente a través de la plataforma de la DIAN mediante el instrumento de firma electrónica, generación de los recibos de pago que serán enviados vía correo electrónico a la institución para su respectivo pago. 4) Entrega y presentación de informes trimestrales contables CGN001, CGN002 y CGN 003, debidamente validados en el aplicativo CHIP de la Contaduría General de la Nación en las fechas estipuladas por la Secretaría de Educación Municipal de Dosquebradas. 5) Elaboración y presentación trimestral del informe SIFSE, el cual será presentado a través de la plataforma SIFSE, en las fechas estipuladas por el Ministerio de Educación Nacional 6) Presentación de sugerencias y recomendaciones de acuerdo a lo encontrado en el desarrollo de las funciones. 7) Adecuación plan de cuentas según necesidades y entrega de los cinco (05) Estados financieros anuales: Estado situación financiera, Estado de resultados integral, Estado de cambios en el patrimonio, Estado de flujo de efectivo y Revelaciones a los estados, con sus respectivas notas contables. 8) Análisis, sustentación, argumentación, ante preinformes de auditorías de control fiscal (Contraloría); Proyección de planes de mejoramiento) Circulares informativas e instructivas que documenten procesos de actualidad, vigencia y cambios. 9) Respuestas a inquietudes particulares, orientaciones generales frente a diversos procesos relacionados con el área descrita). 10) Prestar Asesoría en las modificaciones, correcciones, aclaraciones o adiciones a la información, que surjan de los diferentes entes de control y demás entidades que los requieran, comprometiéndose a plenitud que los informes tengan total aceptación y aprobación por parte de las entidades. 11) Supervisión y acompañamiento al diligenciamiento de los formatos de: Transferencias recibidas, giradas, reservas presupuestales, cuentas por pagar y otros requeridos en el manejo contable. 12). Prestar especialmente a los funcionarios de la oficina de Tesorería y el Rector del Establecimiento Educativo, asesoría contable, tributaria y de apoyo a la planeación financiera mediante asistencia permanente vía telefónica y virtual y de manera presencial mínimo dos (2) días al mes y cada vez que se requiera para el buen ejercicio de sus funciones, y para la revisión de la información contable y presupuestal. 13) Diligenciar y presentar ante los diferentes entes de control en las fechas estipuladas por los mismos, todos los informes anuales de ejecución presupuestal, información contable y tributaria de la vigencia 2025. 14) Presentar informes de las actividades desarrolladas y las asesorías prestadas a los funcionarios del Establecimiento Educativo, según la naturaleza y avance de ejecución del contrato. 15) Realizar al final de la vigencia 2025, informe detallado de rubro por rubro de ingresos y gastos de la Institución Educativa, que serán presentados el día estipulado para la rendición de cuentas. 16) Realización y presentación de los formatos establecidos e informes correspondientes al SIA MISIONAL en la plataforma de la Contraloría, 17) Presentación de los medios magnéticos información EXÓGENA a la Secretaría de Hacienda Municipal. 18) Diligenciamiento y presentación en medios magnéticos, la información EXÓGENA a la DIAN. 19) Elaboración y presentación del PAC mensual correspondiente al formato F09 2025 de la Contraloría Municipal. 20) Elaboración del informe trimestral de ingresos y egresos de la Institución, para la Secretaría de Educación Municipal. 21) Elaboración de los libros: Mayor y balance y caja diario. 22) Elaboración de las conciliaciones bancarias mensuales.

CONTINUACIÓN... ACTA FINAL - ASESORIA CONTABLE, FINANCIERO, TRIBUTARIO Y PRESUPUESTAL 2025 – OPS 06

PLAZO INICIAL	(247) días calendario
OBJETO DEL CONTRATO A PAGAR	Actividades realizadas: (1). Digitación Pagos en software contable realizados en el mes de diciembre. (2). Elaboración de: Libro mayor y balance, caja diario, notas contables, libro auxiliar de cuentas de ingresos y egresos y libro auxiliar de bancos. (3). Conciliación informe contable con ejecución presupuestal. (4). Se generó la conciliación bancaria, para verificar que los saldos de las cuentas contables coincidieran con los extractos bancarios. (5). Realización y presentación del PAC correspondiente al mes de diciembre 2025. (6). Envío de impuestos municipales: Reteica, Proadulto, Procultura, Prodeporte y justicia Familiar, para el respectivo pago. (7). Se completó con éxito la presentación y firma electrónica del Formulario 350, correspondiente a los impuestos nacionales, a través de la plataforma de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales (DIAN). Esto asegura el cumplimiento oportuno de las obligaciones fiscales. (8). Se realizó la presentación ante la secretaria de hacienda de Dosquebradas de los formatos, CGN 001 CGN 002 CGN 003 VARIACIONES TRIMESTRALES DE CONVERGENCIA debidamente validados con sus log de validación del cuarto trimestre del año 2025. (9). Presentación de estados financieros (estado de situación financiera, estado de resultados, flujo de efectivo, cambios en el patrimonio y revelaciones a los estados financieros) con corte al 31 de diciembre de 2025. (10). Informe Correspondiente al año 2025 de los ingresos y gastos con la relación de contratos. (11). Elaboración y presentación Informe SIFSE correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025. (12). Se realizó la revisión en la plataforma del SIA Observa de los contratos registrados con sus respectivos soportes, con la novedad de que cinco (05) procesos contractuales no se pudieron rendir por inconvenientes presentados en la plataforma del SIA en el mes de diciembre, en la sección de marcación y rendición de contratos, vigencia 2025, el cual se intentó subsanar en el mes de enero 2026 sin mayores resultados. (13) Verificación del correcto registro de activos fijos y cálculo de depreciaciones. (14). Cierre contable del periodo fiscal 2025 en el software contable; Además, se realizaron visitas a la institución educativa, para la revisión de todos los procesos ocurridos en el mes. Pago por presentación del informe contable mes de diciembre 2026).
FECHA DE INICIACION	ABRIL 28 de 2025
FECHA DE TERMINACION	DICIEMBRE 31 de 2025
VALOR INICIAL CONTRATO	**($ 13.950.000) TRECE MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA MIL PESOS M/C**
FORMA DE PAGO	LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA, cancelará el valor del contrato que se suscriba de la siguiente forma: Nueve (09) pagos diferidos por valor cada uno de: **($ 1.550.000) UN MILLÓN QUINIENTOS CINCUENTA MIL PESOS M/C**, a la presentación de los respectivos informes contables
VALOR A PAGAR	**$ 1.550.000) UN MILLÓN QUINIENTOS CINCUENTA MIL PESOS M/C**

OBSERVACION No 1: El presente contrato debe ejecutarse conforme a las condiciones, obligaciones y alcance determinado en la propuesta y el contrato.

OBSERVACION No 2: Se deja constancia, que para el mes de febrero 2026 queda pendiente el informe del SIA misional plataforma de Contraloría y presentación del informe de exógena a la Secretaría de Hacienda y DIAN, en el mes de mayo de 2026.

No siendo otro el objeto de la presente acta, se firma por los que intervinieron en ella, a los (28) días del mes de enero de 2026.

CHRISTIAN MONTOYA HOLGUÍN
Contratante

DANIELA FLOREZ SALAS
Contratista – TP – 220403-T

ELABORÓ: ECEDIEL HURTADO