LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



# INFORME Nº 001 - ACTIVIDADES DEL CONTRATO

| | |
|---|---|
| ***IDENTIFICACION DEL CONTRATO:*** | Contrato de prestación de servicios Profesionales No 110.13.4-040-2026<br>CO1.SLCNTR.16555702 |
| ***CONTRATISTA:*** | **LISANDRO ROLDÁN GONZALEZ SAS**<br><br>NIT 901790003-9 |
| ***OBJETO CONTRACTUAL:*** | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES ESPECIALIZADOS DE APOYO A LA GESTIÓN EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA Y GESIÓN FINANCIERA AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA, COMO APOYO A LA GESTIÓN FISCAL DEL MUNICIPIO DE GUACARÍ. |
| ***PERIODO DE ACTIVIDADES:*** | **ENERO 17 A ENERO 31 DE 2026** |

| ***ACTIVIDADES CONTRATADAS*** | ***ACTIVIDADES EJECUTADAS*** |
|---|---|
| **ACTIVIDAD No 1**<br><br>**ACOMPAÑAR TECNICA Y NORMATIVAMENTE AL DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS EN EL CUMPLIMIENTO DEL MARCO CONSTITUCIONAL, LEGAL Y REGLAMENTARIO VIGENTE APLICABLE AL PROCESO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL MUNICIPIO, GARANTIZANDO LA CORRECTA APLICACIÓN DE LAS NORMAS DE PRESUPUESTO PÚBLICO, CONTABILIDAD PÚBLICA Y TESORERIA DURANTE LA VIGENCIA CORRESPONDIENTE.** | Acompañé al Departamento de Hacienda con respecto al análisis del comportamiento de las ejecuciones presupuestales y de la situación de las finanzas municipales con corte a diciembre 31 de 2025, comparativamente con el presupuesto aprobado 2025 y con la vigencia anterior 2024.<br><br>Apoyé al Departamento de Hacienda en reunión presencial de COMFIS realizada el 17 de enero de 2026 en donde se realizó la presentación del análisis de la gestión fiscal.<br><br>Orienté en dicho informe sobre la importancia de lograr la mayor ejecución de los recursos disponibles para la vigencia 2026, que permita el cumplimiento de las metas del plan de desarrollo mediante la aplicación correcta de las normas de presupuesto y contabilidad pública y que se realicé el monitoreo permanente al avance de dichas ejecuciones. |

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



| ACTIVIDADES CONTRATADAS | ACTIVIDADES EJECUTADAS |
|---|---|
| | **Anexos:**<br><br>Presentación análisis de los resultados de la gestión fiscal con corte a 31 de diciembre de 2025, como insumo para el COMFIS.<br><br>Listado de asistencia a reunión presencial del 17 de enero con funcionarios asistentes al COMFIS |
| **ACTIVIDAD No 2**<br><br>**BRINDAR APOYO PROFESIONAL ESPECIALIZADO EN LA PREPARACIÓN, VALIDACIÓN, CONSOLIDACIÓN Y PRESENTACIÓN DEL CIERRE FISCAL DE LA VIGENCIA, DE CONFORMIDAD CON LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACIÓN, EL ESTATUTO ORGÁNICO DE PRESUPUESTO Y LAS DIRECTRICES DE LA CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA, ASEGURANDO OPORTUNIDAD, CALIDAD Y CONSISTENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL RENDIDA.** | Brindé apoyo al Departamento de Hacienda con respecto a la preparación, validación, consolidación y presentación del cierre fiscal de la vigencia 2025 que se debe rendir a la Contraloría Departamental.<br><br>Apoyé la elaboración y ajustes de la totalidad de los actos administrativos del cierre fiscal de la vigencia 2025, de conformidad con el estatuto orgánico de presupuesto y el Acuerdo 017 de noviembre de 2025, los que fueron remitidos mediante correos electrónicos de fecha 17 de enero de 2026.<br><br>Remití los actos administrativos de soporte de cierre de la vigencia 2025:<br><br>-Decreto de Cierre Fiscal (Se determinan los resultados fiscales, recursos del balance, déficit de vigencias anteriores, entre otros)<br><br>-Decreto de Constitución de Cuentas Por Pagar (bienes y servicios recibidos a entera satisfacción)<br><br>- Decreto de Constitución de Reservas Presupuestales (soportados con informes técnicos que las sustentan)<br><br>-Decreto de Fenecimiento de las cuentas por pagar y reservas presupuestales constituidos al cierre de la vigencia 2024.<br><br>Apoyé con la carta de rendición que contiene la totalidad de formatos e informes que se deben |

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



| ACTIVIDADES CONTRATADAS | ACTIVIDADES EJECUTADAS |
|---|---|
| | cargar en la plataforma de SIA contralorías<br><br>**Anexos:**<br><br>Constancia de remisión de correo electrónico de fecha 17 de enero de 2026 con los actos administrativos del cierre la vigencia 2025.<br><br>Constancia de remisión de correo electrónico de fecha 17 de enero de 2026 con el Decreto de fenecimiento de cuentas por pagar y reservas presupuestales de la vigencia 2024.<br><br>Formato de carta de rendición de los formatos e informes a rendir a la Contraloría Departamental del Valle. |
| **ACTIVIDAD No 3**<br><br>**DISEÑAR, ACOMPAÑAR Y FORTALECER LA IMPLEMENTACIÓN DE LOS PROCESOS DE PRE CIERRE FISCAL DURANTE LA VIGENCIA FISCAL, CON EL FIN DE IDENTIFICAR ALERTAS TEMPRANAS EN LA EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS, EVALUAR LA CORRECTA UTILIZACIÓN DE LOS RECURSOS DISPONIBLES, GARANTIZAR LA ARTICULACIÓN EFECTIVA ENTRE LOS PROCESOS DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y TESORERÍA, GENERAR INSUMOS TECNICOS CONFIABLES PARA EL CIERRE FISCAL DEFINITIVO DE LA VIGENCIA.** | Apoyé al Departamento de Hacienda con respecto al análisis del cierre fiscal con corte a diciembre 31 de 2025, que permitió determinar las partidas conciliatorias entre la información presupuestal, contable y de tesorería a esa fecha de corte.<br><br>Acompañé el diligenciamiento de la Matriz del Cierre Fiscal con corte a diciembre 31 de 2025 que aplica la contraloría departamental lo que permitió identificar alertas en la conciliación entre presupuesto, contabilidad y tesorería que se debe realizar mes a mes con los pre cierres. En dicha matriz orienté sobre el resultado fiscal consolidado, el monto de las cuentas por pagar, de las reservas presupuestales y la existencia de un superávit fiscal SSF.<br><br>Remití mediante correos electrónicos de fechas 19 y 26 de enero los informes sobre los aspectos relevantes del cierre fiscal de la vigencia 2025, que permitirá implementar los correctivos en los pre cierres de la vigencia 2026.<br><br>**Anexos:**<br><br>Constancia de remisión de correos electrónicos |

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



| ACTIVIDADES CONTRATADAS | ACTIVIDADES EJECUTADAS |
|---|---|
| | de fechas 19 y 26 de enero de 2026 con los informes preliminares y finales del análisis del cierre fiscal a diciembre 31 de 2025.<br><br>Matriz diligenciada del Cierre Fiscal a diciembre 31 de 2025 que determina el resultado fiscal.<br><br>Análisis del cierre fiscal de la vigencia 2025. |
| **ACTIVIDAD No 4**<br><br>**PRESTAR APOYO EN LA PROGRAMACIÓN, ELABORACIÓN, APROBACIÓN Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA LA VIGENCIA 2027** | Esta actividad será ejecutada en los próximos períodos del contrato en coordinación con el supervisor designado<br><br>**Anexos:** |
| **ACTIVIDAD No 5**<br><br>**ACOMPAÑAR PROCESOS DE CAPACITACIÓN QUE SE PROGRAMEN POR LA DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE HACIENDA, DIRIGIDOS A LOS FUNCIONARIOS ADSCRITOS A LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DEL MUNICIPIO, EN MATERIA DE LA HACIENDA PÚBLICA, SOBRE LA ADECUADA CONFORMACIÓN DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES, VIGENCIAS FUTURAS Y VIGENCIAS EXPIRADAS.** | Esta actividad será ejecutada en los próximos períodos del contrato en coordinación con el supervisor designado.<br><br>**Anexos:** |

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



| ACTIVIDADES CONTRATADAS | ACTIVIDADES EJECUTADAS |
|---|---|
| **ACTIVIDAD No 6**<br><br>**PRESENTAR LOS INFORMES CON LAS ACTIVIDADES REALIZADAS CADA MES CON SUS RESPECTIVOS SOPORTES, ANEXO A LA CUENTA DE COBRO Y EL SOPORTE DE PAGO DE LA SEGURIDAD SOCIAL.** | Presenté el informe mensual de actividades ejecutadas en el mes de enero de 2026, con sus correspondientes soportes de la ejecución de las mismas, la factura electrónica FELE28, soporte de paz y salvo de pago de aportes al sistema de seguridad social<br><br>**Anexos:**<br><br>Constancia de remisión mediante correo electrónico de fecha 20 de febrero de 2026 con el informe mensual de actividades y sus correspondientes soportes. |

*A continuación, se relacionan los soportes de ejecución del contrato, tales como fotos, capturas de pantalla, soporte de envíos de información etc.:*

**Actividad No 1:** Presentación análisis de los resultados de la gestión fiscal con corte a 31 de diciembre de 2025, como insumo para el COMFIS.

Listado de asistencia a reunión presencial del 17 de enero con funcionarios asistentes al COMFIS.

**Actividad No 2:** Constancia de remisión de correo electrónico de fecha 17 de enero de 2026 con los actos administrativos del cierre la vigencia 2025.

Constancia de remisión de correo electrónico de fecha 17 de enero de 2026 con el Decreto de fenecimiento de cuentas por pagar y reservas presupuestales de la vigencia 2024.

Formato de carta de rendición de los formatos e informes a rendir a la Contraloría Departamental del Valle.

**Actividad No 3**. Constancia de remisión de correos electrónicos de fechas 19 y 26 de enero de 2026 con los informes preliminares y finales del análisis del cierre fiscal a diciembre 31 de 2025.

Matriz diligenciada del Cierre Fiscal a diciembre 31 de 2025 que determina el resultado fiscal.

Análisis del cierre fiscal de la vigencia 2025.

**Actividad No 4**. Esta actividad será ejecutada en los próximos períodos del contrato en coordinación con el supervisor designado.

**Actividad No 5.** Esta actividad será ejecutada en los próximos períodos del contrato en coordinación con el supervisor designado

*LISANDRO ROLDAN GONZALEZ*
*Representante Legal*
*CC. # 6.197.487 de Bugalagrande*

*Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.*
*Potrerito. Jamundí*

*Tel: Cel: 311 321 2592*
*Email: lisandroroga@hotmail.com*



**Actividad No 6.** Constancia de remisión mediante correo electrónico de fecha 20 de febrero de 2026 con el informe mensual de actividades y sus correspondientes soportes.

## CERTIFICACION PAZ Y SALVO Y APORTES PARAFISCALES

Por tratarse de una persona jurídica y de conformidad con lo establecido en la Ley 789 de 2002, artículo 50 y Ley 828 de 2003, me permito anexar certificación de paz y salvo en el pago de los aportes parafiscales, de fecha febrero 3 de 2026.

**CERTIFICACIÓN PAZ Y SALVO Y APORTES PARAFISCALES**

El suscrito, **LISANDRO ROLDAN GONZALEZ**, identificado con cédula de ciudadanía No. 6.197.487 expedida en Bugalagrande, Valle del Cauca, en calidad de Representante Legal de **LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S A S**, identificada con NIT: 901.790.003-9, y el Contador Público **OSCAR MAURICIO MONTOYA MARÍN,** identificado con cédula de ciudadanía No. 1.144.134.960, expedida en Cali, Valle del Cauca, CERTIFICAMOS B A J O LA GRAVEDAD DE JURAMENTO, que se ha cumplido con las obligaciones derivadas de afiliación y pago con los sistemas de Salud, Pensión y Riesgos Profesionales, y los correspondientes a aportes parafiscales, son Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF), Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA) y Caja de Compensación Familiar, dentro de los términos de ley de conformidad con las normas vigentes, según Ley 789 de 2002 Artículo 50 y Ley 828 de 2005 Artículo . Del mismo modo certifico que he realizado el pago de los aportes correspondientes a la nómina de los últimos seis (6) meses, contados a partir de la fecha de cierre de la presente.

Certifico además que A LA FECHA no hay saldos a mi cargo derivado de los aportes parafiscales y seguridad social a que estoy obligado de conformidad con las normas vigentes.

Expedido en Cali, el día (03) del mes de Febrero del año (2026).

Cordialmente;

Oscar Mauricio Montoya Marin
C.C 1.144.134.960 de Cali
T.P. 216742-T
Contador público

Lisandro Roldan G.
C.C 6.197.487 de Bugalagrande
Representante Legal

***LISANDRO ROLDAN GONZALEZ***
***CONTRATISTA***
***REPRESENTANTE LEGAL***
***LISANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS***
***NIT 901790003-9***

**LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S.A.S.**

NIT: 901790003-9

Régimen: Responsable del impuesto sobre las ventas –IVA

Persona Jurídica

Colombia, Jamundí, Valle Del Cauca, Colombia

Tel. 3113212592

Email. lisandrorogo@hotmail.com

Autorización factura electrónica de venta No. 18764096798841 válida desde 2025-08-09 hasta 2026-08-09 rango desde FELE2 hasta FELE1000.

**Nombre o Razón Social:** MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA DE GUACARI
**NIT :** 891380089
**Dirección:** CL 4 8 16 BRR CENTRAL, Guacarí, Valle Del Cauca, Colombia
**Teléfono:** 6022538547
**Email:** hacienda@guacari-valle.gov.co

**Forma de Pago:** Contado
**Medio de Pago:** Transferencia Débito Bancaria
**Fecha de Pago:** 20/03/2026
**Total de Lineas:** 1

**FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA :** FELE28
**MONEDA:** COP Colombia, Pesos
**HORA EMISIÓN:** 14:35:01-05:00
**FECHA FIRMADO:** 20/02/2026 14:35:03

| FECHA DE EMISIÓN | | | FECHA DE VENCIMIENTO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| DIA | MES | AÑO | DIA | MES | AÑO |
| 20 | 02 | 2026 | 20 | 03 | 2026 |

| # | CÓDIGO | DESCRIPCIÓN | U.M | CANTIDAD | PRECIO U. | IMPUESTOS | | | DCTO. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | NOM. | % o VAL | MONTO | | |
| 1 | PSP | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE APOYO A LA GESTION CORRESPONDIENTE A ACTIVIDADES EJECUTADAS EN EL PERÍODO ENERO DE 2026, PRIMERA CUOTA CONTRATO 110.13.4-040-2026 | WSD | 1,00 | $4.899.159,66 | IVA | 19% | $930,840.34 | 0,00 | $4.899.159,66 |

**Notas**:
FAVOR NO DESCONTAR RETENCIÓN EN LA FUENTE POR PERTENECER AL REGIMEN SIMPLIFICADO DE TRIBUTACIÓN

**SON**: (cinco millones ochocientos treinta mil pesos )
**CUFE**: f3488c12de9b90f3e002300b47fb06fb78de9b4672cbc9557d4615dfcef7dfababc86b90fb6983bbc6b900371269a4bd

| | |
|---|---|
| **Subtotal:** | $4.899.159,66 |
| **Cargos:** | $0.00 |
| **Descuento:** | $0.00 |
| **IVA:** | $930.840,34 |
| **Total:** | $5.830.000,00 |

| IMPUESTO | BASE | TARIFA / VALOR NOMINAL | IMPORTE |
|---|---|---|---|
| **IMPUESTOS** | | | |
| 01 IVA | $4.899.159,66 | 19,00% | $930.840,34 |

**Firma Digital:** ImQ+OjPun8xyu+LvvdGFWRmWMiPz/wM4fH2tx5uFcNZaBk2Y4vlERRHSUhczLA9g
qT5u10YT8N/aCbND5uIQVShXpXdruEcHWmUJL8WP/o7JL0nGGa
lINJdKhXm6h3Xu Lj6EZTNSe4M+Xjk+CbZTCQ0ha48xclfTICueE1pqT9DDso5eeKkaEuVOAMLQDWgC bN8aqgvbtVBqILjXmx92/Z+bqf8zUkrbolL
dT89Nt2fJ8n5DDCEsPxZ8DTlaaWfX T/eR1mMWGGR9DGt7mhUsbNaZ/Noi+1QmP95NpjpExpcfN5s7MMup+ycpwjArgQ8k JS2mr5c/Tq13Kwd7acrH
Kw==

Esta factura es un título valor de acuerdo al art. 774 del C.C. y una vez aceptada declara haber recibido los bienes y servicios a satisfacción.

**Representación Gráfica de la Factura de Venta Electrónica.**

**CERTIFICACIÓN PAZ Y SALVO Y APORTES PARAFISCALES**

El suscrito, **LISANDRO ROLDAN GONZALEZ**, identificado con cédula de ciudadanía No. 6.197.487 expedida en Bugalagrande, Valle del Cauca, en calidad de Representante Legal de **LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S A S**, identificada con NIT: 901.790.003-9, y el Contador Público **OSCAR MAURICIO MONTOYA MARÍN,** identificado con cédula de ciudadanía No. 1.144.134.960, expedida en Cali, Valle del Cauca, CERTIFICAMOS B A J O LA GRAVEDAD DE JURAMENTO, que se ha cumplido con las obligaciones derivadas de afiliación y pago con los sistemas de Salud, Pensión y Riesgos Profesionales, y los correspondientes a aportes parafiscales, son Instituto Colombiano de Bienestar Familiar (ICBF), Servicio Nacional de Aprendizaje (SENA) y Caja de Compensación Familiar, dentro de los términos de ley de conformidad con las normas vigentes, según Ley 789 de 2002 Artículo 50 y Ley 828 de 2005 Artículo . Del mismo modo certifico que he realizado el pago de los aportes correspondientes a la nómina de los últimos seis (6) meses, contados a partir de la fecha de cierre de la presente.

Certifico además que A LA FECHA no hay saldos a mi cargo derivado de los aportes parafiscales y seguridad social a que estoy obligado de conformidad con las normas vigentes.

Expedido en Cali, el día (03) del mes de Febrero del año (2026).

Cordialmente;

Oscar Mauricio Montoya Marin
C.C 1.144.134.960 de Cali
T.P. 216742-T
Contador público

Lisandro Roldan G.
C.C 6.197.487 de Bugalagrande
Representante Legal

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

0A1E1B8F341F5E8B

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA**

**MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO**

**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL**

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:**
QUIEN INTERESE

Que el contador público **OSCAR MAURICIO MONTOYA MARIN** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 1144134960 de CALI (VALLE DEL CAUCA) Y Tarjeta Profesional No 216742-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

**NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS** * * *

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

**216742-T**



OSCAR MAURICIO
MONTOYA MARIN
C.C. 1144134980

RESOLUCION INSCRIPCION 352 FECHA 07/06/2016
UNIVERSIDAD DEL VALLE

DIRECTOR GENERAL

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA 221311

219930

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: 644 44 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogota D.C.

www.ideqs.com

REPUBLICA DE COLOMBIA

IDENTIFICACION PERSONAL

CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **1.144.134.960**

**MONTOYA MARIN**

APELLIDOS

**OSCAR MAURICIO**

NOMBRES

OSCAR M MONTOYA M

FIRMA





INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **10-FEB-1990**

**TORO**
**(VALLE)**

LUGAR DE NACIMIENTO

| **1.79** | **A+** | **M** |
|---|---|---|
| ESTATURA | G.S. RH | SEXO |

**27-FEB-2008 CALI**

FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL

**CARLOS ARIEL SÁNCHEZ TORRES**

P-3100100-00081704-M-1144134960-20080927 **00038**16331A 1 26503053

REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

**ALCALDÍA DE GUACARÍ**

| DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO | FORMATO | CÓDIGO | PI – FO - 004 |
|---|---|---|---|
| | | VERSIÓN | 2 |
| | REGISTRO DE ASISTENCIA | FECHA DE VIGENCIA | 1/10/2024 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Lugar de Reunión:** Despacho | **Hora Inicio:** | **TEMA / OBJETIVO:** Preceptec 2025 - Confis 001/2026 | |
| **Fecha de Realización:** Enero 15/2026 | **Hora Fin.:** | | |
| **Responsable y Cargo:** | | | |

| No. | Nombres y Apellidos Completos | Cargo | Doc. De Identidad | Teléfono | Correo Electrónico | Firma Asistencia |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Leonor Abadía B | Alcaldesa | 38852714 | 3116093694 | despacho@ | |
| 2 | Ana Milena Castro Palacio | Directora de Planeación | 1114455240 | 3175494375 | Planeacion@guacari-valle.gov.co | |
| 3 | Robert Rubiano | Profesional Unidad planeacion | 1.115.080.289 | 3043653751 | " | |
| 4 | Jacqueline Jimenez C. | Tesorera | 1116158155 | 3162135217 | Tesoreria@guacari-valle | Jacqueline Jimenez C. |
| 5 | Leandro Fon | Contratista | 6197487 | 3113222592 | l.sandoval@hmm | |
| 6 | Carmenza Quadros | Contadora | 38873007 | 3176701116 | asesoriascc@hotmail.com | |
| 7 | Diandy Saavedra Ara | contratista | 29541.741 C | 3214373964 | diandy72@gmail.com | |
| 8 | Andres Pineda Sanchez | Directora DAHFP | 6320862 | 3114220868 | Hacienda@guacarivalle.gov | |
| 9 | | | | | | |
| 10 | | | | | | |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |

Powered by CamScanner

# *DEPARTAMENTO DE HACIENDA*
# *ANALISIS PRELIMINAR CIERRE FISCAL*
# *VIGENCIA 2025*

# *RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO A DICIEMBRE 31 DE 2025*

# *ENERO DE 2026*

**ANALISIS DE RESULTADO FISCAL**

**Municipio de Guacarí Valle del Cauca**

**Vigencia 2025**

| ITEM | Ejecucion de Ingresos | | | Ejecucion de gastos | | | | | Superavit Fiscal Consolidado |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Recaudos en efectivo | Recursos del Balance | Ejec. En papeles y otros | Total Ingresos | Pagos | Cuentas por Pagar | Reservas dea apropiacion | Pagos sin flujo de efectivo | Total Gastos | |
| 25.813.805.569,02 | 2.349.250.442,38 | 30.032.443.016,80 | 58.195.499.028,20 | 26.164.245.336,04 | 723.721.439,18 | 36.491.000,00 | 29.614.968.999,84 | 56.539.426.775,06 | 1.656.072.253,14 |
| | | | | | | **SUPERAVIT SSF** | **417.474.016,96** | | |

Fuente: Dirección Hacienda Municipal

Se evidencia un Superávit Fiscal Consolidado por todas las fuentes de Financiación de **$1.656 millones**, el que contiene un Superávit SSF de **$417** millones, el que debe ser validado y ajustado.

**OBSERVACIONES:**

- Se evidencia un **superávit sin situación de fondos por $417.474.016 que debe ser revisado y ajustado si es del caso**, ya que ello distorsiona la realidad del resultado fiscal de la vigencia 2025.

- Se observa un saldo de compromisos presupuestales por **$36.491.000 que debe corresponder a las reservas presupuestales de apropiación que se van a conformar al cierre de la vigencia** y cuyos informes técnicos deben estar elaborados por cada uno de los supervisores de dichos contratos.

- Se evidencia un monto de cuentas por pagar por **$723.721.439** que debe ser validadas contra la relación física de cuentas por pagar que reposan en tesorería.

**OBSERVACIONES:**

- Existe unos saldos menores de reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2024 que no se ejecutaron en la vigencia 2025 y que deben ser canceladas mediante acto administrativo de cancelación de reservas:

- Saldo de Cuenta Por Pagar 2024 sin pagar en 2025 por **$650.000**

- Saldo de reservas presupuestales 2024 sin pagar en 2025 por **$565.519**

- Se debe contar con la realización de las conciliaciones bancarias, registro de ingresos CSF y SSF, registro de las consignaciones por identificar

# *CONCILIACIÓN PRESUPUESTO VS TESORERIA*

| Municipio de Guacarí Valle del Cauca<br>Analisis de saldos de tesoreria vs presupuesto<br>Vigencia 2025 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (Recaudos en efectuvi+ recursos del balance y/o disponibilidad inicial)ppto.<br>1 | Pagos efectivos por presupuesto 3 | Total<br>5=(1+2-3-4) | Estado de tesoreria<br>6 | Descuestos de nomina y otros<br>7 | Saldo de tesoreria<br>9=(6-7-8) | Diferencia 10=(9-5) |
| 28.163.056.011,40 | 26.164.245.336,04 | 1.998.810.675,36 | 1.901.935.889,97 | 51.662.936,46 | 1.850.272.953,51 | -148.537.721,85 |

Se evidencia una diferencia entre la información presupuestal y la de tesorería de **$148.537.721 (FALTANTE TESORERIA)**

# DIFERENCIA POR FUENTE DE FINANCIACIÓN

| FUENTE | SALDO LIBROS | INGRESOS-PAGOS(PTTO) | DIF BANCOS-PTTO |
|---|---|---|---|
| 1.2.1.0.00 | 528.195.346,79 | 490.270.246,76 | 37.925.100,03 |
| 1.2.3.1.01 | 1.823.406,05 | (1,15) | 1.823.407,20 |
| 1.2.3.1.05 | 26.060.206,00 | 2.428.492,00 | 23.631.714,00 |
| 1.2.3.1.14 | 3.204.104,23 | 1.203.816,21 | 2.000.288,02 |
| 1.2.3.1.16 | 15.965.904,27 | 16.578.102,52 | -612.198,25 |
| 1.2.3.1.18 | 116.565.527,86 | 131.334.620,15 | -14.769.092,29 |
| 1.2.3.1.19-1 | 111.793.123,86 | 143.546.323,30 | -31.753.199,44 |
| 1.2.3.1.19-2 | 9.360.914,14 | 143.813.929,48 | -134.453.015,34 |
| 1.2.3.1.19-3 | 149.763.724,14 | 91.466.986,00 | 58.296.738,14 |
| 1.2.3.2.24 | 10.756.708,62 | 15.030.425,00 | -4.273.716,38 |
| 1.2.3.2.25 | 80.243.243,91 | 364.636.700,08 | -284.393.456,17 |
| 1.2.3.2.28 | 24.811.394,66 | 26.383.887,66 | -1.572.493,00 |
| 1.2.4.1.03/ 1.3.2.2.03 | 5.280.775,48 | 798.903,48 | 4.481.872,00 |
| 1.2.4.2.02 | 10.275.031,83 | 5.113.829,85 | 5.161.201,98 |
| 1.2.4.3.01.02.03.04 | 203.452.178,62 | 46.477.203,73 | 156.974.974,89 |
| 1.2.4.4.01/1.3.2.2.09 | 407.775,00 | 191.870,00 | 215.905,00 |
| 1.2.4.6.00 | 61.896.804,62 | 71.323.070,49 | -9.426.265,87 |
| 1.3.1.1.05 | 296.435.585,33 | 246.409.612,79 | 50.025.972,54 |
| 1.3.1.1.07 | 689.590,73 | 0,00 | 689.590,73 |
| 1.3.1.1.07-1 | 85.503,41 | 0,00 | 85.503,41 |
| 1.3.1.1.07-2 | 258.659,59 | 0,00 | 258.659,59 |
| 1.2.3.2.06 | 48.795.968,61 | (16.849.999,99) | 65.645.968,60 |
| 1.3.1.1.10 | 145.176.416,44 | 219.868.176,00 | -74.691.759,56 |
| 1.2.4.2.01 | 190.578,32 | 0,00 | 190.578,32 |
| **Total general** | **1.851.488.472,51** | **2.000.026.194,36** | **(148.537.721,85)** |

# *INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE DE FINANCIACIÓN*

# INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE

| FUENTE DE FINANCIACIÓN | Ingreso-Compromis | Ingreso-Pago |
|---|---|---|
| Alumbrado Publico CSF | 1.042.250,00 | 1.042.250,00 |
| Alumbrado Publico SSF | 307.508.525,00 | 307.508.525,00 |
| Coljuegos CSF | 26.387.888,00 | 26.387.888,00 |
| Coljuegos SSF | 0,00 | 0,00 |
| Concurso Economico | 0,00 | 0,00 |
| Contrib Sector Electrico | 30.523.423,00 | 30.523.423,00 |
| Contrib Sobre Contratos | -23.798.251,00 | -23.798.251,00 |
| Estampilla Pro-Adulto mayor | 91.466.985,00 | 91.466.985,00 |
| Estampilla Procultura | 72.373.781,00 | 72.373.781,00 |
| Estampilla Pro-Justicia | 47.406.268,48 | 47.406.268,48 |
| Fonpet Mesadas | 111.651.957,00 | 111.651.957,00 |
| Fosyga | 0,00 | 0,00 |
| ICLD | 36.964.923,50 | 587.196.080,17 |
| Impto Transporte Oleoductos-Gas | 16.578.102,52 | 16.578.102,52 |
| Impuesto de Cigarrillos Nacionales | 0,00 | 0,00 |
| Multas de Policia | 10.297.533,34 | 10.297.533,34 |
| Multas de Transito | 104.648.644,08 | 104.648.644,08 |
| R.F. DISTINTOS AL SGP | 10.140,18 | 10.140,18 |
| R.F. SGP - AGUA POTABLE Y SANEA | 484.419,33 | 484.419,33 |
| R.F. SGP - ASIGNACION ESPECIAL-P | 191.465,00 | 191.465,00 |
| R.F. SGP - EDUCACION-CALIDAD P | 277.866,00 | 277.866,00 |
| R.F. SGP - PROPOSITO GENERAL | 2.520.457,00 | 2.520.457,00 |
| R.F. SGP - SALUD-REGIMEN SUBSID | 0,00 | 0,00 |
| R.F. SGP - SALUD-SALUD PUBLICA | 15.982,00 | 15.982,00 |
| Rentas Cedidas | 0,00 | 0,00 |
| SGP- Salud Publica | 2.273.686,00 | 2.273.686,00 |
| SGP-Alimentacion Escolar | 405,00 | 405,00 |

# INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE

| FUENTE DE FINANCIACIÓN | Ingreso-Compromis | Ingreso-Pago |
|---|---|---|
| SGP-Apsb | 70.498.810,42 | 70.498.810,42 |
| SGP-Cultura | 374,00 | 374,00 |
| SGP-Educacion Calidad | 516.117,00 | 516.117,00 |
| SGP-Educacion Gratuidad | 0,00 | 0,00 |
| SGP-Libre Destinac | 41.270.402,00 | 92.667.366,00 |
| SGP-Libre Inv | 43.182.268,85 | 43.182.268,85 |
| SGP-Regimen Subsidiado | 0,00 | 0,00 |
| Sobretasa ambiental | -1,15 | -1,15 |
| Sobretasa Bomberil | 1.203.816,21 | 1.203.816,21 |
| Tasa Prodeporte | 131.334.620,15 | 131.334.620,15 |
| RF FONPET | 333.709,00 | 333.709,00 |
| RB Ingresos de Libre Destinacion | 320.329,37 | 72.399.158,93 |
| RB-Propósito general libre destina | 0,00 | 0,00 |
| R.B. Sgp-Agua Potable Y Saneamie | 339.840,74 | 339.840,74 |
| RB-Retiro FONPET - Mesadas Pensi | 0,00 | 0,00 |
| Rb Tasa Pro-deporte | 0,00 | 0,00 |
| R.B. Estampillas Adulto Mayor | 1,00 | 1,00 |
| R.B. Estampillas Procultura | 71.172.542,30 | 71.172.542,30 |
| RB-Estampilla Justicia Familiar | 3,00 | 3,00 |
| R.B. Coljuegos | -4.000,34 | -4.000,34 |
| RB-SGP - Deporte CSF | 0,41 | 0,41 |
| RB-SGP - Cultura CSF | 0,00 | 0,00 |
| R.B. Sgp-Educacion-Calidad Por M | 4.920,48 | 4.920,48 |
| R.B. Sgp- Salud Publica -Csf | 2.824.161,85 | 2.824.161,85 |
| R.B. Sgp-Proposito General-Propos | 3.538.498,47 | 3.698.397,47 |
| R.B. Sgp-Asignacion Especial-Progr | 0,00 | 0,00 |
| R.B Sobretasa Bomberil | 0,00 | 0,00 |
| R.B Fondo Planes De Movilidad | 0,73 | 0,73 |
| RB-Contribución sector eléctrico - | 7.500.000,00 | 7.500.000,00 |

# INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE

| FUENTE DE FINANCIACIÓN | Ingreso-Compromis | Ingreso-Pago |
|---|---|---|
| R.B. Contribucion Sobre Contratos | 6.948.251,01 | 6.948.251,01 |
| RB-Impuesto Oleoductos Y Gasodu | 0,00 | 0,00 |
| R B Fondo Gestion Del Riesgo | 10.837.000,00 | 10.837.000,00 |
| R B Sobretasa Ambiental | 0,00 | 0,00 |
| RB-Impuesto Alumbrado Público S | 109.965.491,96 | 109.965.491,96 |
| RB-Participación Deporte CSF | 0,00 | 0,00 |
| REINTEGROS | 93.307.536,30 | 93.307.536,30 |
| RB-Impuesto Alumbrado Público C | 1.386.242,00 | 1.386.242,00 |
| RF RECURSOS DE CREDITO | 395.860,79 | 395.860,79 |
| RB-Depósitos RF ICLD | 0,00 | 28.760.868,95 |
| RB-Recursos del Crédito | 0,70 | 0,70 |
| DEPÓSITOS RF ICLD | 31.689.496,16 | 31.689.496,16 |
| Convenio Gobernacion Transporte | 0,00 | 0,00 |
| Convenio Gobernacion Adulto Mav | 0,00 | 0,00 |
| Convenio Gobernacion CVC | -57.584.721,00 | 0,00 |
| Recursos del crédito | 245.448.232,30 | 245.448.232,30 |
| SGP-Deporte | 815.998,00 | 815.998,00 |
| **TOTAL** | **1.656.072.253,14** | **2.416.284.692,32** |

# *GRACIAS*

**ANCIZAR PINEDA SANCHEZ**
Director Hacienda

San Juan Bautista de Guacarí, enero 30 de 2026

**Señores**
**CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL VALLE DEL CAUCA**
SIA Contraloría

**Asunto:** Rendición Cierre Fiscal Vigencia 2025

Reciba Un Cordial Saludo,

De la manera más atenta y respetuosa, me permito informar que la rendición del Municipio de San Juan Bautista de Guacarí ha finalizado, y se han cargado al sistema de SIA Contraloría todos los formatos y anexos correspondientes a la vigencia 2025, para su conocimiento y fines pertinentes.

- ACF_CDVC : ACTA DE CIERRE FISCAL
- F01_AGR : FORMATO 1. Catálogo de Cuentas
- F06_CDVC : FORMATO 06. Ejecución Presupuestal de Ingresos
- F07_CDVC : EJECUCION PRESUPUESTAL DEL GASTO
- F09_AGR : FORMATO 9. Ejecución PAC de la Vigencia
- F10_AGR : FORMATO 10. Ejecución Reserva Presupuestal
- F11_AGR : FORMATO 11. Ejecución Presupuestal de Cuentas por Pagar
- F16_CDVC01 : GESTION AMBIENTAL PRESUPUESTAL
- F16_CDVC02 : PROYECTOS O ACTIVIDADES QUE REQUIEREN LICENCIA CONCESIÓN YO PERMISO AMBIENTAL
- F16_CDVC04 : LICENCIAS CONCESIONES PERMISOS DE MANEJO AMBIENTAL
- F20_CDVC01 : SECCIÓN SUJETOS DE CONTROL FISCAL SIREL
- INDI_CDVC : INDICADORES
- MATRIZART : ARTICULACION PROYECTOS PPTO CONTRATOS
- PA_CDVC : PLAN DE ACCIÓN
- PROC_CDVC : PROCESOS ACTIVOS Y FALLADOS A FAVOR O EN CONTRA DE LA ENTIDAD

Agradezco su atención,

**LEONOR ABADIA BENITEZ**
**Alcaldesa Municipal**

Transcribió Jacqueline Jiménez– Tesorera General
Reviso y Aprobó Leonor Abadía Benítez – Alcaldesa Municipal

Outlook

## BORRADORES ACTOS ADMINISTRATIVOS DE CIERRE FISCAL 2025

**Desde** Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
**Fecha** Sáb 17/01/2026 9:47 PM
**Para** Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>; Secretaria de Hacienda <hacienda@guacari-valle.gov.co>; tesoreria tesoreria <tesoreria@guacari-valle.gov.co>; ASESORIAS CC <asesoriascc@hotmail.com>

3 archivos adjuntos (502 KB)

DECRETO XXX- CIERRE FISCAL 2025.doc; DECRETO XXXXX DE 31 DE DICIEMBRE DE 2025 CUENTAS POR PAGAR.docx; DECRETO XXXXX DE 31 DE DICIEMBRE DE 2025 RESERVAS PRESUPUESTALES.doc;

Señores
DEPARTAMENTO DE HACIENDA

Anexo borradores de actos administrativos del cierre fiscal de la vigencia 2025, debidamente ajustados a lo establecido en el Acuerdo 017 de 2025, Estatuto Orgánico de Presupuesto. De color amarillo aparecen los aspectos que deben ser ajustados, validados o complementados.

**Se solicita respetuosamente del análisis y aportes de los diferentes procesos del departamento de hacienda: Presupuesto, Tesorería y Contabilidad que permita corregir los ajustes e inconsistencias que pudiesen existir en la estructuración de los actos administrativos anexos.**

Quedo atento

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
CONTRATISTA
REPRESENTANTE LEGAL

Outlook

## BORRADOR DECRETO DE CANCELACION DE RESERVAS PRESUPUESTALES Y CUENTAS PÓR PAGAR

**Desde** Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
**Fecha** Sáb 17/01/2026 12:01 PM
**Para** Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>; Secretaria de Hacienda <hacienda@guacari-valle.gov.co>; tesoreria tesoreria <tesoreria@guacari-valle.gov.co>

1 archivo adjunto (36 KB)
DECRETO FENECIMIENTO RESERVAS PPTALES Y CUENTAS POR PAGAR.docx;

Señores
DEPARTAMENTO DE HACIENDA

Anexo borrador del Decreto *"POR MEDIO DE LA CUAL SE DECLARA EL FENECIMIENTO DE LAS RESERVAS PRESUPUESTALES Y CUENTAS POR PAGAR CONSTITUIDAS AL CIERRE DE LA VIGENCIA FISCAL 2024",* ajustado a las disposiciones del nuevo Estatuto Orgánico de Presupuesto del municipio (Acuerdo 017 de 2025).

**He dejado resaltado de color amarillo lo que se debe revisar, ajustar o complementar.**

Quedo atento

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
REPRESENTANTE LEGAL

*LISANDRO ROLDAN GONZALEZ*
*Representante Legal*
*CC. # 6.197.487 de Bugalagrande*

*Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.*
*Potrerito. Jamundí*

*Tel: Cel: 311 321 2592*
*Email: lisandroroga@hotmail.com*

***LISANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS***
***NIT 901.790.003-9***

San Juan Bautista de Guacarí, enero 26 de 2026

Doctores
DIACELY SAAVEDRA
CARMENZA CUADROS
Dirección de Hacienda

A continuación, me permito remitir el análisis parcial de avance del cierre, tomando como base la información presupuestal generada al día 25 de enero:

1) **Resultado Fiscal a Diciembre 31 de 2025**

De conformidad con las ejecuciones presupuestales al 31 de diciembre se tiene la siguiente información:

| ANALISIS DE RESULTADO FISCAL<br>Municipio de Guacarí Valle del Cauca<br>Vigencia 2025 | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ITEM | Ejecucion de Ingresos | | | Ejecucion de gastos | | | | | Resultado ( SUPERAVIT FISCAL) |
| Recaudos en efectivo | Recursos del Balance | Ejec. En papeles y otros | Total Ingresos | Pagos | Cuentas por Pagar | Reservas dea apropiacion | Pagos sin flujo de efectivo | Total Gastos | |
| 25.837.606.923,02 | 2.349.250.442,38 | 30.042.061.439,90 | 58.228.918.805,30 | 26.179.547.174,58 | 666.936.596,95 | 34.000.000,00 | 29.614.968.999,84 | 56.495.452.771,37 | 1.733.466.033,93 |
| | | | | | | | SUPERAVIT SSF | 427.092.440,06 | |

Observaciones:

- Se evidencia un **superávit sin situación de fondos por $427.092.440 que según se informó en el COMFIS corresponde a la renta de alumbrado público y se requiere entonces la certificación de la FIDUCIA.**

- Se observa un saldo de compromisos presupuestales por **$34.000.000 que debe corresponder a las reservas presupuestales de apropiación que se van a conformar al cierre de la vigencia** y cuyos informes técnicos deben estar elaborados por cada uno de los supervisores de dichos contratos. **SE REQUIERE CONTAR CON EL ACTO ADMINISTRATIVO DILIGENCIADO, SOPORTADO CON TODOS LOS INFORMES TÉCNICOS DE LOS SUPERVISORES PARA CADA UNA DE LAS RESERVAS A CONSTITUIR**
- Se evidencia un monto de cuentas por pagar por **$666.936.596,55** que debe ser validadas contra la relación física de cuentas por pagar que reposan en tesorería. **Este dato debe ser validado con la tesorera.**
- Existe unos saldos menores de reservas presupuestales y cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2024 que no se ejecutaron en la vigencia 2025 y que deben ser canceladas mediante acto administrativo de cancelación de reservas:

  Saldo de Cuenta Por Pagar 2024 sin pagar en 2025 por $650.000
  Saldo de reservas presupuestales 2024 sin pagar en 2025 por $565.519

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



**PREVIAMENTE SE HABIA REMITIDO EL ACTO ADMINISTRATIVO DE CANCELACIÓN DE RESERVAS, PARA PROCEDER CON LOS REGISTROS EN PRESUPUESTO**

## 2) Diferencia entre presupuesto y tesorería

De conformidad con las ejecuciones presupuestales al 31 de diciembre y el boletín de caja y bancos a esa fecha, se tiene la siguiente información:

| Municipio de Guacarí Valle del Cauca<br>Analisis de saldos de tesoreria vs presupuesto<br>Vigencia 2025 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (Recaudos en efectuvi+ recursos del balance y/o disponibilidad inicial)ppto. 1 | Pagos efectivos por presupuesto 3 | Total 5=(1+2-3-4) | Estado de tesoreria 6 | Descuestos de nomina y otros 7 | Saldo de tesoreria 9=(6-7-8) | Diferencia 10=(9-5) |
| 28.186.857.365,40 | 26.179.547.174,58 | 2.007.310.190,82 | 1.925.288.361,72 | 51.139.061,10 | 1.874.149.300,62 | **-133.160.890,20** |

Con la información suministrada se tendría una diferencia de $133.160.890 (faltante en tesorería).

Esa diferencia se puede desagregar de la siguiente forma:

| | |
|---|---|
| **SUPERAVIT FISCAL CONSOLIDADO** | **1.733.466.034** |
| (+) Reservas Presupuestales | 34.000.000 |
| (+) Cuentas Por Pagar | 666.936.597 |
| (-) Superávit SSF 2025 (no esta en bancos) | 427.092.440 |
| **total** | **2.007.310.191** |
| Saldo Libros bancos | 1.754.217.713 |
| **Diferencia** | **-253.092.478** |
| saldo cuenta SGR | 48.688.776 |
| terceros | 1.234.766 |
| Saldo CXP 2024 sin pagar en 2025 | 650.000 |
| Saldo RESERVAS 2024 sin pagar en 2025 | 565.519 |
| RES 150-2-6-600 Robo Cibernetico | 171.070.649 |
| **Diferencia PPTO VS TESORERÍA** | **-133.160.890** |

Observaciones:

- La diferencia anteriormente informada de **$133.160.890 corresponde a un Faltante de Tesorería que debe subsanarse a través de ajustes en tesorería sin afectación presupuestal**

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
Representante Legal
CC. # 6.197.487 de Bugalagrande

Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.
Potrerito. Jamundí

Tel: Cel: 311 321 2592
Email: lisandroroga@hotmail.com



- Existe un superávit SSF de **$427.092.440, que debe ser reportado como disponible en los recursos del estado de tesoro, ya que actualmente no aparece registrado en el boletín a diciembre 31. ESTE VALOR DEBE SER INCLUIDO EN EL ACTO ADMINISTRATIVO DEL CIERRE FISCAL COMO RECURSOS DEL BALANCE SSF**

**3) Diferencia entre presupuesto y tesorería POR FUENTES DE FINANCIACIÓN**

La diferencia antes informada por **$$133.160.890 (presupuesto vs Bancos) desagregada por fuentes de financiación es la siguiente:**

| FUENTES FINANCIACIÓN | SALDO LIBROS | INGRESOS-PAGOS(PTTO) | DIF BANCOS-PTTO |
|---|---|---|---|
| 1.2.1.0.00 | 692.267.150,27 | 483.578.475,22 | 208.688.675,05 |
| 1.2.3.1.01 | 1,05 | (1,15) | 2,20 |
| 1.2.3.1.05 | 26.060.206,00 | 2.428.492,00 | 23.631.714,00 |
| 1.2.3.1.14 | 1.203.816,23 | 1.203.816,21 | 0,02 |
| 1.2.3.1.16 | 16.675.889,27 | 16.578.102,52 | 97.786,75 |
| 1.2.3.1.18 | 131.334.617,15 | 131.334.620,15 | -3,00 |
| 1.2.3.1.19-1 | 155.521.259,71 | 143.546.323,30 | 11.974.936,41 |
| 1.2.3.1.19-2 | 0,00 | 143.813.929,48 | -143.813.929,48 |
| 1.2.3.1.19-3 | 91.466.985,00 | 91.466.986,00 | -1,00 |
| 1.2.3.2.24 | 10.297.708,62 | 15.030.425,00 | -4.732.716,38 |
| 1.2.3.2.25 | 120.867.380,91 | 364.636.700,08 | -243.769.319,17 |
| 1.2.3.2.28 | 23.169.756,66 | 26.383.887,66 | -3.214.131,00 |
| 1.2.4.1.03/ 1.3.2.2.03 | 516.117,48 | 798.903,48 | -282.786,00 |
| 1.2.4.2.02 | 2.273.886,48 | 5.113.829,85 | -2.839.943,37 |
| 1.2.4.3.01.02.03.04 | 131.764.404,56 | 37.870.239,73 | 93.894.164,83 |
| 1.2.4.4.01/1.3.2.2.09 | 405,00 | 191.870,00 | -191.465,00 |
| 1.2.4.6.00 | 70.838.651,23 | 71.323.070,49 | -484.419,26 |
| 1.3.1.1.05 | 280.986.143,12 | 246.409.612,79 | 34.576.530,33 |
| 1.3.1.1.07 | 689.590,73 | 0,00 | 689.590,73 |
| 1.3.1.1.07-1 | 47.694,19 | 0,00 | 47.694,19 |
| 1.3.1.1.07-2 | 258.659,59 | 0,00 | 258.659,59 |
| 1.2.3.2.06 | 6.948.251,61 | 6.948.251,01 | 0,60 |
| 1.3.1.1.10 | 111.985.666,44 | 219.868.176,00 | -107.882.509,56 |
| 1.2.4.2.01 | 190.578,32 | 0,00 | 190.578,32 |
| **Total general** | **1.875.364.819,62** | **2.008.525.709,82** | **(133.160.890,20)** |

**En el cuadro anterior la columna SALDO EN LIBROS (del boletín de caja) sólo contiene las fuentes CSF ya que en el boletín no aparecen los recursos SSF, lo que he venido solicitando desde meses atrás. La columna INGRESOS - PAGOS**

*LISANDRO ROLDAN GONZALEZ*
*Representante Legal*
*CC. # 6.197.487 de Bugalagrande*

*Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.*
*Potrerito. Jamundí*

*Tel: Cel: 311 321 2592*
*Email: lisandroroga0@hotmail.com*



**En la columna INGRESOS – PAGOS solo aparece el movimiento de presupuesto.**

**PREOCUPA QUE HAYA VARIAS FUENTES DE FINANCIACIÓN DEFICITARIA, LAS QUE APARECEN RESALTADAS DE COLOR AMARILLO Y QUE AMERITAN UNA REVISIÓN PRIORITARIA**

4) **Diferencia entre ingresos menos compromisos por fuentes de Financiación**

**Es importante que se revise las diferencias existentes en las fuentes de financiación cuando se comparan los recaudos frente a los compromisos (resultado fiscal) y a los pagos realizados por cada fuente en la vigencia 2025:**

*LISANDRO ROLDAN GONZALEZ*
*Representante Legal*
*CC. # 6.197.487 de Bugalagrande*

*Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.*
*Potrerito. Jamundí*

*Tel: Cel: 311 321 2592*
*Email: lisandroroga@hotmail.com*

# *LISANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS*
# *NIT 901.790.003-9*

| FUENTES DE FINANCIACIÓN | Ingreso | Compromiso | Obligacion | Pago | Ingreso-Compromis |
|---|---|---|---|---|---|
| Alumbrado Publico CSF | 1.042.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.042.250,00 |
| Alumbrado Publico SSF | 3.878.062.707,10 | 3.560.935.759,00 | 3.560.935.759,00 | 3.560.935.759,00 | 317.126.948,10 |
| Coljuegos CSF | 91.312.888,00 | 64.925.000,00 | 64.925.000,00 | 64.925.000,00 | 26.387.888,00 |
| Coljuegos SSF | 267.167.543,00 | 267.167.543,00 | 267.167.543,00 | 267.167.543,00 | 0,00 |
| Concurso Economico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contrib Sector Electrico | 115.705.325,00 | 85.181.902,00 | 85.181.902,00 | 85.181.902,00 | 30.523.423,00 |
| Contrib Sobre Contratos | 164.119.173,00 | 164.119.173,00 | 164.119.173,00 | 164.119.173,00 | 0,00 |
| Estampilla Pro-Adulto mayor | 303.466.985,00 | 212.000.000,00 | 212.000.000,00 | 212.000.000,00 | 91.466.985,00 |
| Estampilla Procultura | 310.873.781,00 | 238.500.000,00 | 238.500.000,00 | 238.500.000,00 | 72.373.781,00 |
| Estampilla Pro-Justicia | 143.813.926,48 | 96.407.658,00 | 96.407.658,00 | 96.407.658,00 | 47.406.268,48 |
| Fonpet Mesadas | 180.096.143,00 | 68.444.186,00 | 68.444.186,00 | 68.444.186,00 | 111.651.957,00 |
| Fosyga | 9.551.114.572,86 | 9.551.114.572,86 | 9.551.114.572,86 | 9.551.114.572,86 | 0,00 |
| ICLD | 15.339.103.488,18 | 15.258.164.560,99 | 15.258.164.560,99 | 14.758.602.282,55 | 80.938.927,19 |
| Impto Transporte Oleoductos-Gasodu | 95.206.102,52 | 78.628.000,00 | 78.628.000,00 | 78.628.000,00 | 16.578.102,52 |
| Impuesto de Cigarrillos Nacionales Y E | 27.950.952,00 | 27.950.952,00 | 27.950.952,00 | 27.950.952,00 | 0,00 |
| Multas de Policia | 15.030.425,00 | 4.732.891,66 | 4.732.891,66 | 4.732.891,66 | 10.297.533,34 |
| Multas de Transito | 364.636.700,08 | 259.988.056,00 | 259.988.056,00 | 259.988.056,00 | 104.648.644,08 |
| R.F. DISTINTOS AL SGP | 10.140,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.140,18 |
| R.F. SGP - AGUA POTABLE Y SANEAMI | 484.419,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 484.419,33 |
| R.F. SGP - ASIGNACION ESPECIAL-PRO | 191.465,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 191.465,00 |
| R.F. SGP - EDUCACION-CALIDAD POR | 277.866,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277.866,00 |
| R.F. SGP - PROPOSITO GENERAL | 2.520.457,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.520.457,00 |
| R.F. SGP - SALUD-REGIMEN SUBSIDIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R.F. SGP - SALUD-SALUD PUBLICA | 15.982,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.982,00 |
| Rentas Cedidas | 5.201.165.733,98 | 5.201.165.733,98 | 5.201.165.733,98 | 5.201.165.733,98 | 0,00 |
| SGP- Salud Publica | 613.740.381,00 | 611.466.695,00 | 611.466.695,00 | 611.466.695,00 | 2.273.686,00 |
| SGP-Alimentacion Escolar | 134.289.216,00 | 134.288.811,00 | 134.288.811,00 | 134.288.811,00 | 405,00 |
| SGP-Apsb | 2.253.712.945,00 | 2.183.214.134,58 | 2.183.214.134,58 | 2.183.214.134,58 | 70.498.810,42 |
| SGP-Cultura | 121.107.069,00 | 121.106.695,00 | 121.106.695,00 | 121.106.695,00 | 374,00 |
| SGP-Educacion Calidad | 380.321.960,00 | 379.805.843,00 | 379.805.843,00 | 379.805.843,00 | 516.117,00 |
| SGP-Educacion Gratuidad | 782.590.813,00 | 782.590.813,00 | 782.590.813,00 | 782.590.813,00 | 0,00 |
| SGP-Libre Destinac | 1.461.637.041,00 | 1.420.366.639,00 | 1.386.366.639,00 | 1.377.576.639,00 | 41.270.402,00 |
| SGP-Libre Inv | 1.534.022.875,00 | 1.490.840.606,15 | 1.490.840.606,15 | 1.490.840.606,15 | 43.182.268,85 |
| SGP-Regimen Subsidiado | 9.919.498.516,00 | 9.919.498.516,00 | 9.919.498.516,00 | 9.919.498.516,00 | 0,00 |
| Sobretasa ambiental | 75.349.093,85 | 75.349.095,00 | 75.349.095,00 | 75.349.095,00 | -1,15 |
| Sobretasa Bomberil | 259.253.537,00 | 258.049.720,79 | 258.049.720,79 | 258.049.720,79 | 1.203.816,21 |
| Tasa Prodeporte | 402.012.329,15 | 270.677.709,00 | 270.677.709,00 | 270.677.709,00 | 131.334.620,15 |
| RF FONPET | 333.709,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 333.709,00 |
| RB Ingresos de Libre Destinacion | 361.009.099,08 | 360.688.769,71 | 360.688.769,71 | 288.609.940,15 | 320.329,37 |
| RB-Propósito general libre destinació | 47.165.150,00 | 47.165.150,00 | 47.165.150,00 | 47.165.150,00 | 0,00 |
| R.B. Sgp-Agua Potable Y Saneamiento | 218.042.273,74 | 217.702.433,00 | 217.702.433,00 | 217.702.433,00 | 339.840,74 |
| RB-Retiro FONPET - Mesadas Pension | 107.882.510,00 | 107.882.510,00 | 107.882.510,00 | 107.882.510,00 | 0,00 |
| Rb Tasa Pro-deporte | 140.263.357,85 | 140.263.357,85 | 140.263.357,85 | 140.263.357,85 | 0,00 |
| R.B. Estampillas Adulto Mayor | 63.722.612,00 | 63.722.611,00 | 63.722.611,00 | 63.722.611,00 | 1,00 |
| R.B. Estampillas Procultura | 229.150.415,20 | 157.977.872,90 | 157.977.872,90 | 157.977.872,90 | 71.172.542,30 |
| RB-Estampilla Justicia Familiar | 183.744.725,00 | 183.744.722,00 | 183.744.722,00 | 183.744.722,00 | 3,00 |
| R.B. Coljuegos | 25.079.141,66 | 25.083.142,00 | 25.083.142,00 | 25.083.142,00 | -4.000,34 |
| RB-SGP - Deporte CSF | 1.668.401,41 | 1.668.401,00 | 1.668.401,00 | 1.668.401,00 | 0,41 |
| RB-SGP - Cultura CSF | 537.894,65 | 537.894,65 | 537.894,65 | 537.894,65 | 0,00 |
| R.B. Sgp-Educacion-Calidad Por Matr | 4.920,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.920,48 |
| R.B. Sgp- Salud Publica -Csf | 32.060.361,50 | 29.236.199,65 | 29.236.199,65 | 29.236.199,65 | 2.824.161,85 |
| R.B. Sgp-Proposito General-Proposito | 55.806.682,21 | 52.268.183,74 | 52.268.183,74 | 52.108.284,74 | 3.538.498,47 |
| R.B. Sgp-Asignacion Especial-Program | 27.548.644,00 | 27.548.644,00 | 27.548.644,00 | 27.548.644,00 | 0,00 |
| R.B Sobretasa Bomberil | 1.203.816,21 | 1.203.816,21 | 1.203.816,21 | 1.203.816,21 | 0,00 |
| R.B Fondo Planes De Movilidad | 128.804.209,73 | 128.804.209,00 | 128.804.209,00 | 128.804.209,00 | 0,73 |
| RB-Contribución sector eléctrico - Ger | 48.048.741,00 | 40.548.741,00 | 40.548.741,00 | 40.548.741,00 | 7.500.000,00 |
| R.B. Contribucion Sobre Contratos De | 52.668.251,01 | 45.720.000,00 | 45.720.000,00 | 45.720.000,00 | 6.948.251,01 |
| RB-Impuesto Oleoductos Y Gasoducto | 70.997.842,54 | 70.997.842,54 | 70.997.842,54 | 70.997.842,54 | 0,00 |
| R B Fondo Gestion Del Riesgo | 114.572.600,00 | 103.735.600,00 | 103.735.600,00 | 103.735.600,00 | 10.837.000,00 |
| R B Sobretasa Ambiental | 4.977.998,00 | 4.977.998,00 | 4.977.998,00 | 4.977.998,00 | 0,00 |
| RB-Impuesto Alumbrado Público SSF | 442.461.553,96 | 332.496.062,00 | 332.496.062,00 | 332.496.062,00 | 109.965.491,96 |
| RB-Participación Deporte CSF | 6.450.000,00 | 6.450.000,00 | 6.450.000,00 | 6.450.000,00 | 0,00 |
| REINTEGROS | 93.307.536,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93.307.536,30 |
| RB-Impuesto Alumbrado Público CSF | 1.386.242,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.386.242,00 |
| RF RECURSOS DE CREDITO | 395.860,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 395.860,79 |
| RB-Depósitos RF ICLD | 37.112.026,41 | 37.112.026,41 | 37.112.026,41 | 8.351.157,46 | 0,00 |
| RB-Recursos del Crédito | 389.342.526,70 | 389.342.526,00 | 389.342.526,00 | 389.342.526,00 | 0,70 |
| DEPÓSITOS RF ICLD | 31.692.599,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31.692.599,16 |
| Convenio Gobernacion Transporte Es | 112.296.210,00 | 112.296.210,00 | 112.296.210,00 | 112.296.210,00 | 0,00 |
| Convenio Gobernacion Adulto Mayor | 46.800.000,00 | 46.800.000,00 | 46.800.000,00 | 46.800.000,00 | 0,00 |
| Convenio Gobernacion CVC | 0,00 | 57.584.721,00 | 57.584.721,00 | 0,00 | -57.584.721,00 |
| Recursos del crédito | 1.000.000.000,00 | 754.551.767,70 | 754.551.767,70 | 754.551.767,70 | 245.448.232,30 |
| SGP-Deporte | 161.476.092,00 | 160.660.094,00 | 160.660.094,00 | 160.660.094,00 | 815.998,00 |
| TOTAL | **58.228.918.805,30** | **56.495.452.771,37** | **56.461.452.771,37** | **55.794.516.174,42** | **1.733.466.033,93** |

*LISANDRO ROLDAN GONZALEZ*
*Representante Legal*
*CC. # 6.197.487 de Bugalagrande*

*Dirección: Condominio Manantial de las Mercedes.*
*Potrerito. Jamundí*

*Tel: Cel: 311 321 2592*
*Email: lisandrorogo@hotmail.com*



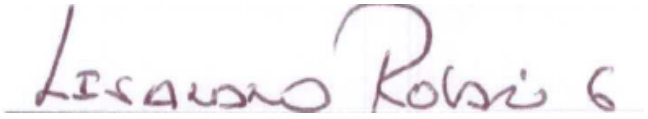
**OBSERVACIONES PENDIENTES**

**Se debe incluir en el Decreto de Cierre Fiscal lo del DEFICIT TEMPORAL de la fuente Convenio Gobernación CVC por $57.584.721 indicando el convenio y el no giro oportuno por parte de la CVC de dicho valor.**

**Para avanzar en los actos administrativos se requiere del inventario a diciembre 31:**

1) **Cuentas por Pagar de la vigencia 2025 a diciembre 31**
2) **Reservas Presupuestales de la vigencia 2025 a diciembre 31**
3) **Inventario del déficit de vigencias anteriores clasificado por cada año**

Quedo atento



***LISANDRO ROLDAN GONZALEZ***
***CONTRATISTA***
***REPRESENTANTE LEGAL***
***LISANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS***
***NIT 901790003-9***

**ANALISIS DE RESULTADO FISCAL**
**Municipio de Guacarí Valle del Cauca**
**Vigencia 2025**

| ITEM | Ejecucion de Ingresos | | | Ejecucion de gastos | | | | | Resultado ( SUPERAVIT FISCAL) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Recaudos en efectivo | Recursos del Balance | Ejec. En papeles y otros | Total Ingresos | Pagos | Cuentas por Pagar | Reservas dea apropiacion | Pagos sin flujo de efectivo | Total Gastos | |
| 25.837.606.923,02 | 2.349.250.442,38 | 30.042.061.439,90 | 58.228.918.805,30 | 26.181.839.271,96 | 665.881.682,17 | 34.000.000,00 | 29.614.968.999,84 | 56.496.689.953,97 | **1.732.228.851,33** |
| | | | | | | | **SUPERAVIT SSF** | **427.092.440,06** | |

Outlook

## AVANCE INFORME PARCIAL CIERRE 2025

**Desde** Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
**Fecha** Lun 19/01/2026 11:17 AM
**Para** Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>; Secretaria de Hacienda <hacienda@guacari-valle.gov.co>; tesoreria tesoreria <tesoreria@guacari-valle.gov.co>; ASESORIAS CC <asesoriascc@hotmail.com>

1 archivo adjunto (621 KB)
ANALISIS PARCIAL DEL CIERRE 2025.pdf;

Señores
DEPARTAMENTO DE HACIENDA

Anexo informe preliminar de avance de cierre fiscal 2025, en donde de color amarillo aparecen resaltados unos ajustes que se encuentran pendientes

Quedo atento

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
CONTRATISTA
REPRESENTANTE LEGAL

Outlook

## INFORME PRELIMINAR CIERRE 2025

**Desde** Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
**Fecha** Lun 26/01/2026 11:16 AM
**Para** Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>; tesoreria tesoreria <tesoreria@guacari-valle.gov.co>

1 archivo adjunto (614 KB)
ANALISIS PARCIAL DEL CIERRE 2025.pdf;

Doctores
DIACELY SAAVEDRA
CARMENZA CUADROS
Dirección de Hacienda

A continuación, me permito remitir el análisis parcial de avance del cierre, tomando como base la información presupuestal generada al día 25 de enero de 2026.

Por favor atender las observaciones allí contenidas

Quedo atento

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
CONTRATISTA