**MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS**
**CONCEJO MUNICIPAL**

# INFORME DE SUPERVISOR NO. 002
# PERIODO DEL 1 DE FEBRERO AL 28 DE FEBRERO DE 2026
# FECHA DE PRESENTACIÓN 03 MARZO DEL 2026

| | |
|---|---|
| **CONTRATO NO** | 002 de 2026 |
| **CLASE:** | Prestación de Servicios Profesionales |
| **CONTRATANTE:** | Concejo municipal de San Martin - Meta<br>NIT No 822002021-6<br>Representante Legal: JEFERSON DAVID MURCIA RODRIGUEZ<br>C.C. No 80804177 expedida en San Martin - Meta |
| **CONTRATISTA:** | **TATIANA CAROLINA CASTRO GAITAN**<br>No1.120.500.676 de San Martin- Meta<br>TP No 179555-T.<br>Dirección: Cra 12 No 14-25 Granada - Meta<br>e-mail: gestionempresarialcontable@gmail.com<br>San Martín de los Llanos - Meta |
| **OBJETO:** | **PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR(A) PÚBLICO PARA EL CONCEJO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS- META** |
| **VALOR CONTRATO:** | VEINTICUATRO MILLONES DE PESOS |
| **TERMINO DE EJECUCIÓN** | CINCO DÍAS Y ONCE MESES |
| **C.D. P** | 002 de 22 de enero de 2026 |
| **FECHA DE SUSCRIPCION** | 27 de enero de 2026 |
| **Supervisión** | JEFERSON DAVID MURCIA RODRIGUEZ |

## CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL CDP

| No. | FECHA | RUBRO | VALOR |
|---|---|---|---|
| 002 | 27 de enero | 2.1. CONC.2.1.2.02.02.008, Servicios prestados a las empresas y servicios de producción | $24.000.000 |

**MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS**
**CONCEJO MUNICIPAL**

**PERIODO QUE COMPRENDE EL CONTROL FINANCIERO: 1 DE FEBRERO – 28 DE FEBRERO de 2026.**

| CONCEPTO | VALOR | FECHA |
|---|---|---|
| VALOR INICIAL DEL CONTRATO | $24.000.000 | 27/01/2026 al 31/12/2026 |
| PRIMER PAGO AUTORIZADO CON EL PRESENTE INFORME | $350.000 | 27/01/2026 al 31/01/2026 |
| PRIMER PAGO AUTORIZADO CON EL PRESENTE INFORME | $2.150.000 | 1/02/2026 al 28/01/2026 |
| SALDO POR EJECUTAR | $21.500.000 | 01/03/2026 al 31/12/2026 |

**REGISTRO:**

| N° | OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA | ACTIVIDADES DESARROLLADAS DURANTE EL PERIODO |
|---|---|---|
| 1 | Elaborar la información financiera y contable del concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta | La contratista elaboro informe durante el mes de febrero para presentar a la administración el informe trimestral |
| 2 | Incluir las operaciones financieras y presupuestales en la contabilidad del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta, incluyendo sus bienes y obligaciones | La contratista incluyo las operaciones financieras y presupuestales en la contabilidad del Concejo |
| 3 | Elaborar los estados financieros del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta en forma mensual, consolidando la información del concejo | La contratista eléboro los estados financieros del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta correspondiente al mes de febrero |

| | | |
|---|---|---|
| | municipal con sus respectivas notas cuando sea requerido. | |
| 4 | Diligenciar los libros oficiales y auxiliares de contabilidad exigidos por la Contaduría General de la Nación | |
| 5 | Presentar los informes solicitados por la Contraloría General de la Republica en forma anual. | A un no se ha solicitado de parte de la CONTRALORIA informes anual. |
| 6 | Elaborar y/o diligenciar los formularios y/o documentos necesarios para el respectivo pago de los impuestos municipales y departamentales a cargo del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta a que haya lugar | La contratista durante el mes de febrero no realizo pago de contratos por lo tanto no fue necesario diligenciar los formularios y/o documentos |
| 7 | Consolidar y elaborar la información exógena ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN – de la vigencia respectiva en cumplimiento de las obligaciones del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta. | La contratista presentara esta información para el mes de mayo de 2027 |

| | | |
|---|---|---|
| **8** | Proyectar las liquidaciones que se requieran por parte del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta | La contratista proyecto las liquidaciones que requiero el concejo municipal |
| **9** | Consolidar y presentar el informe de ejecución presupuestal del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta de forma bimensual durante la vigencia 2026 | La contratista consolido el informe de ejecución presupuestal del Concejo Municipal de San Martin de los Llanos-Meta – Meta para el mes de febrero |
| **10** | El contratista deberá rendir los informes contables en las fechas previstas por los entes de control que lo soliciten e informar a la Entidad contratante los cambios que deban realizarse para el buen desempeño de la función y la implementación de los formatos que exijan los entes de control. | No se ha requerido informes por parte de la CONTRALORIA |
| **11** | Hacer las observaciones de los ajustes contables para la presentación adecuada de dicha información de considerarse necesario. | La contratista realizo observaciones de los ajustes contables para la presentación adecuada de dicha información de considerarse necesario. |
| **12** | Realizar el cargue total de la información requerida por la plataforma SIA OBSERVA y sus anexos. | Para esta vigencia la CONTRALORIA manifiesta que el conejo no es sujeto de control. |

| | | |
|---|---|---|
| | | |
| **13** | Asesorar permanentemente al presidente de la corporación sobre materias contable, financiera y tributaria | La contratista asesoró al presidente de la corporación sobre materias contable, financiera y tributaria |
| **14** | Crear y reclasificar cuentas y/o subcuenta según catálogo general Público. | La contratista clasifico cuentas y/o subcuenta según catálogo general Público. |
| **15** | Realizar la parametrización de códigos contables enlazándolos con presupuesto. | La contratista realizo la parametrización de códigos contables enlazándolos con presupuesto |
| **16** | Cruzar información contable con presupuesto. | La contratista cruzo información contable con presupuesto |
| **17** | Hacerse responsable de la firma digital de la DIAN. | La contratista cuenta con usuario y contraseña de la entidad cuando se requiere la firma digital |
| **18** | Liquidad presentar y firmar la Retención en la Fuente Mensualmente ante la página de la DIAN cuando haya lugar. | La contratista para este periodo no requirió liquidar ni presentar retención en la fuente |
| **19** | Garantizar que la prestación del servicio profesional como contador(a) se realice a través del software financiero de la Corporación. | La entidad no cuenta con un software financiero |

| | | |
|---|---|---|
| **20** | Refrendar como contador público los estados financieros, especialmente el estado de actividad financiera, económica y social, el balance general, y los demás que soliciten o establezcan los órganos de control. | La contratista refrendo los estados financieros |
| **21** | Apoyar el proceso de conciliación, ajustes y modificaciones dentro del presupuesto de la vigencia 2026. | La contratista apoyo el proceso de conciliación, ajustes y modificaciones dentro del presupuesto de la vigencia 2026. |
| **22** | Proyectar informe de gestión vigencia 2026 en asuntos contables y financieros. | La contratista proyecto informe de gestión vigencia 2026 en asuntos contables y financieros |
| **23** | Efectuar entrega de la trazabilidad de cargue de información financiera y contable de la vigencia 2026 en las diferentes plataformas de los organismos de control conforme a las directrices emanadas por la Contraloría Departamental del Meta y demás normas que regulen la materia. | No se requiso por parte de la CONTRALORIA general cargue ya que el concejo no es sujeto de control para esta vigencia. |
| **24** | Analizar los estados financieros de la entidad identificando las operaciones propias que se desarrollan en el concejo. | La contratista analizo los estados financieros de la entidad identificando las operaciones propias que se desarrollan en el concejo. |

| | | |
|---|---|---|
| **25** | Realizar seguimiento y actualización al manual de políticas y revelaciones contables de acuerdo con los procesos de la entidad y el marco normativo de la Contabilidad Pública bajo las NICSP. | La contratista realizo seguimiento y actualización al manual de políticas y revelaciones contables de acuerdo con los procesos de la entidad y el marco normativo de la Contabilidad Pública bajo las NICSP. |
| **26** | Registrar la información financiera bajo el marco normativo de la Contabilidad Pública bajo las NICSP aplicable al concejo municipal de San Martin de los Llanos-Meta-Meta. | La contratista registro la información financiera bajo el marco normativo de la Contabilidad Pública bajo las NICSP aplicable al concejo municipal de San Martin de los Llanos-Meta-Meta. |
| **27** | Revisar el cumplimiento de los estados financieros de acuerdo con el manual de políticas y revelaciones contables de la entidad. | La contratista reviso el cumplimiento estados financieros de acuerdo con el manual de políticas y revelaciones contables de la entidad |
| **28** | Efectuar la presentación de la información financiera del Concejo Municipal bajo el marco normativo NICSP. | La contratista efectuó la presentación de la información financiera del Concejo Municipal bajo el marco normativo NICSP |

**ACTAS LEGALES TRAMITADAS**

| ACTA | DESCRIPCION | FECHA | VALOR | OBSERVACION |
|---|---|---|---|---|
| 1 | INICIO | 27/01/2026 | N/A | Se suscribe Acta de Inicio Contrato |
| 2 | INFORME NO 01 | 03/03/2026 | **$350.000** | N/A |
| 2 | INFORME NO 02 | 03/03/2026 | **$2.150.000** | N/A |

El contratista Informo al SUPERVISOR, que aporto las planillas pagadas de Seguridad Social correspondiente al mes de FEBRERO No. con soporte de la verificación electrónica del pago de aportes a la seguridad social (salud y riesgos laborales), así:

**MUNICIPIO DE SAN MARTIN DE LOS LLANOS**
**CONCEJO MUNICIPAL**

| | |
|---|---|
| PERIODO | ENERO 2026 |
| No. PLANILLA | 9498887506 |
| VALOR DEL IBC | $ 1.750.905 |
| SALUD | $ 218.900 |
| PENSIÓN | $ 280.200 |
| ARL | $ 9.300 |

**CONTROL AFILIACION PARAFISCAL**

**NUMERO DE PLANILLA:** 9498887506

**CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.**

El contratista hace entrega física del informe de actividades del periodo objeto del presente informe el cual se encuentra en la carpeta original del contrato que reposa en la secretaria del Concejo.

Para constancia de lo anterior, se firma la presente acta bajo la responsabilidad expresa del Supervisor el 03 de marzo de 2026

**JEFERSON DAVID MURCIA RODRIGUEZ**
Supervisor