

Puerto Berrio, 23 de febrero de 2026

Señor
FRANCISCO ALBERTO MOLANO TORO
SUPERVISOR CONTRATO CPS-002-2026
Director FOVISRU
Puerto Berrío.

Asunto: Informe de ejecución contractual mes de enero de 2026

Yo **WILMAR ALEXANDER VILLA MORENO**, identificado con la cédula de ciudadanía No. 1.037.582.258 de Envigado - Antioquia, en mi calidad de Contratista, en el FOVISRU dando cumplimiento del Contrato PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PÚBLICO PARA APOYAR TÉCNICA, CONTABLE, FINANCIERA Y TRIBUTARIAMENTE AL FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE PUERTO BERRÍO, DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVA VIGENTE APLICABLE, DURANTE LA VIGENCIA FISCAL 2026.

A continuación, presento el Informe de actividades realizadas durante el período comprendido entre el 23/01/2026 al 22/02/2026.

Valor y forma de Pago Para efectos fiscales del presente contrato se estima su valor en la suma de DIECINUEVE MILLONES DOSCIENTOS MIL PESOS COP (\$19.200.000). El FOVISRU pagará al CONTRATISTA el valor del contrato de la siguiente forma: Cuatro pagos iguales por valor de \$4.800.000 ML.

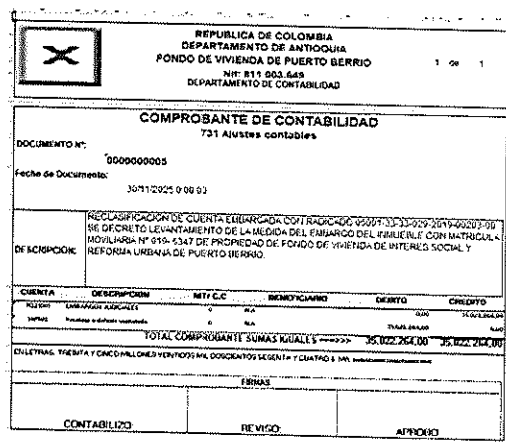
Se relaciona el cobro No. 1 por CUATRO MILLONES OCHOCIENTOS MIL PESOS ML (\$4.800.000) correspondientes al periodo de 23/01/2026 al 22/02/2026.

El plazo de ejecución del presente contrato es cuatro meses, sin exceder la vigencia de formación y empezará a contarse a partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución indicados en este contrato.

Fecha Inicio: 23 ENERO DE 2026
 Fecha terminación: 23 MAYO DE 2026

**CLAUSULA PRIMERA:
 OBJETO:**

PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PÚBLICO PARA APOYAR TÉCNICA, CONTABLE, FINANCIERA Y TRIBUTARIAMENTE AL FONDO DE VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL Y REFORMA URBANA DEL MUNICIPIO DE PUERTO BERRÍO, DE CONFORMIDAD CON LA NORMATIVA VIGENTE APLICABLE, DURANTE LA VIGENCIA FISCAL 2026.

No	Obligaciones	Acciones realizadas	Evidencias
	<ol style="list-style-type: none"> REALIZAR LAS CONCILIACIONES BANCARIAS DE LOS PRODUCTOS FINANCIEROS DEL ENTE TERRITORIAL. ENVÍO DE RETIROS DEL BOLETIN DE DEUDORES MOROSOS DEL ESTADO, EN LOS MESES QUE SEAN REQUERIDOS ENTRE FEBRERO Y DICIEMBRE DE 2026. REPORTE Y ENVÍO DE DEUDORES MOROSOS EN EL MES DE JUNIO Y DICIEMBRE DE 2026. PARTICIPAR ACTIVAMENTE EN EL COMITÉ TECNICO DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE PARA EL (FONDO DE VIVIENDA DE INTERES SOCIAL DE PUERTO 	<p>1. Se realizó el proceso de conciliación correspondiente a la vigencia anterior 2025, específicamente del cuarto (IV) trimestre, con el propósito de verificar, depurar y validar la información contable y financiera antes de su presentación ante la plataforma CHIP, en cumplimiento de los lineamientos de contabilidad convergente y las disposiciones normativas vigentes.</p> <p>Durante este proceso se efectuó la revisión detallada de los registros contables, soportes documentales y saldos reportados, con el fin de identificar posibles diferencias,</p>	<p>EVIDENCIAS</p> <p>Actividades Contables</p> <p>Organización y revisión de documentos presupuestales</p> 

BERRIO-FOVIS).

5. ENVÍO DE LA INFORMACION EXOGENA (MEDIOS MAGNETICOS) PARA LA DIAN, CORRESPONDIENTES A LAS OPERACIONES REALIZADAS DURANTE LA VIGENCIA FISCAL 2026.

6. REALIZACIÓN DE PROCESO DE CIERRE CONTABLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025.

7. REPORTE DE CATEGORIA INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA-CONVERGENCIA A TRAVÉS DEL CHIP.

8. CGN2015001 SALDOS Y MOVIMEINTOS.

9. CGN2015002 OPERACIONES RECIPROCAS.

10. CGN2016001 VARIACIONES TRIMESTRALES SIGNIFICATIVAS.

11. NOTAS ESPECIFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEGÚN RESOLUCION (193).

12. REVELACIONES.

13. ENTREGA DE ESTADOS FINANCIEROS PARA LA PUBLICACIÓN EN LA PAGINA WEB DEL FOVISRU.

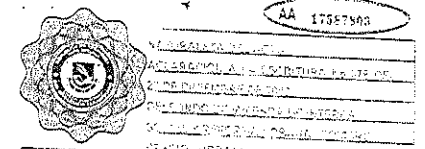
14. DEMAS ACTIVIDADES QUE IMPLIQUE PARA CUMPLIR CON AREA CONTABLE CARGUE MASIVOS, MODULOS PRESUPUESTALES A CONTABILIDAD, CAUSACION DE

inconsistencias o partidas pendientes de ajuste provenientes de periodos anteriores. Asimismo, se adelantaron las respectivas verificaciones y correcciones necesarias para garantizar la razonabilidad, confiabilidad y coherencia de la información financiera, asegurando que los datos reflejen de manera fiel la situación económica de la entidad.

2. Se llevó a cabo la revisión integral de los documentos presupuestales, incluyendo egresos, ingresos y órdenes de pago, con el fin de verificar su coherencia, soporte y correcta aplicación dentro del proceso financiero. Posteriormente, y con base en dicha verificación, se dio continuidad a la parametrización contable, asegurando la adecuada configuración del sistema para la correcta generación, clasificación y registro de las operaciones contables, garantizando así la confiabilidad y consistencia de la información financiera.

3. Se brindó asistencia técnica en la organización y revisión de una Orden de Pago (OP) y su respectivo egreso, con el propósito de aplicar correctamente la retención de reteiva conforme a la normatividad vigente. Asimismo, se asesoró a la auxiliar administrativa sobre el procedimiento adecuado para la elaboración y ejecución de este proceso, con el fin de garantizar su correcta aplicación en futuras

Table with columns: Código, Descripción, Saldo Inicial, Entradas, Salidas, Saldo Final. Rows include FONDOS (FUNCIONAMIENTO, INVERSION) and BANCOS (BANCO DE BOGOTA, BANCO BANCOLIBERIA, BANCO AGUAS).



Form with fields for 'Cuenta Corriente', 'Fecha', 'Monto', and 'Valor Retención'. Includes a stamp dated '06 DE AGOSTO DE 2024'.

Summary table with columns: Cuenta Corriente, Fecha, Monto, Valor Retención. Rows show totals for 'APORTE A PENSION 4% Cuenta Corriente' and 'APORTE A FONDO DE SOLIDARIDAD PENSIONAL 1% Cuenta Corriente'.

IMPUESTOS, AJUSTES CONTABLES, DIFERIDOS, DEPRECIACION, ENTRE OTROS.

15. ENTREGA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS MENSUALES QUE REQUIERA LA CONTADURIA O DEMAS ORGANISMOS DE CONTROL, BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE CONTABILIDAD PARA EL SECTOR PÚBLICO

operaciones y fortalecer la gestión administrativa y contable.

4. Se brinda asistencia técnica en el seguimiento de los saldos presupuestales de los compromisos de la vigencia 2026.

5. Se brinda asistencia técnica en los saldos presupuestales órdenes de pago.

6. Se brinda asistencia técnica en la elaboración de una relación detallada de ingresos y gastos vigencia 2025.

7. Se brinda asesoría y asistencia técnica revisión presupuestal, dando recomendaciones profesionales en las reservas presupuestales vigencia 2025.

8. Se brinda asistencia técnica en el sinóptico de ingresos y gastos vigencia 2025.

9. Se generaron informes contables y formularios de acuerdo con los lineamientos establecidos por la Contaduría General de la Nación y la Contraloría General de Antioquia, cumpliendo con los requerimientos normativos y técnicos exigidos por estos entes de control.

DIAN - Departamento Administrativo de la Información y Fomento

350

31104701639

FONDO DE VIVIENDA DE PUERTO BERRIO

Movimiento Diario por Rubros

DOCUMENTO	FECHA	INTERESADO	DEBITO	CREDITO
57000000002	18/11/2024	5077443355 - MANUEL	0.00	9.600.00
57000000065	02/05/2024	7152348 - JOHNNY	0.00	45.000.00
57000000075	17/05/2024	1020488606 - DANIEL STIVEN	0.00	23.000.00
57000000079	03/07/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000070	30/07/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	21.917.05
57000000097	18/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000158	29/11/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	43.875.30
57000000172	27/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	20.000.00
57000000174	27/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000176	27/11/2024	7152348 - JOHNNY	0.00	65.000.00
57000000181	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000182	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000180	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000193	10/12/2024	90766747 - TERRIGOV SAS	0.00	44.504.21
57000000201	02/02/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	8.240.46
57000000202	02/02/2024	900137070	0.00	135.207.30
57000000203	02/04/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	3.076.01
57000000204	02/04/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	14.885.50
57000000205	22/11/2024	1033697865 - JUAN CARLOS	0.00	37.500.00
57000000206	22/11/2024	1033697865 - JUAN CARLOS	0.00	6.646.67
TOTAL POR RUBRO			0.00	805.706.10
TOTAL			0.00	805.706.10

FONDO DE VIVIENDA DE PUERTO BERRIO

Nº 811.803.645

Movimiento Diario por Rubros

Período desde: 01/01/2024 hasta: 31/12/2024

DOCUMENTO	FECHA	INTERESADO	DEBITO	CREDITO
57000000002	18/11/2024	5077443355 - MANUEL	0.00	9.600.00
57000000065	02/05/2024	7152348 - JOHNNY	0.00	45.000.00
57000000075	17/05/2024	1020488606 - DANIEL STIVEN	0.00	23.000.00
57000000079	03/07/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000070	30/07/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	21.917.05
57000000097	18/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000158	29/11/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	43.875.30
57000000172	27/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	20.000.00
57000000174	27/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000176	27/11/2024	7152348 - JOHNNY	0.00	65.000.00
57000000181	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000182	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000180	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000193	10/12/2024	90766747 - TERRIGOV SAS	0.00	44.504.21
57000000201	02/02/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	8.240.46
57000000202	02/02/2024	900137070	0.00	135.207.30
57000000203	02/04/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	3.076.01
57000000204	02/04/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	14.885.50
57000000205	22/11/2024	1033697865 - JUAN CARLOS	0.00	37.500.00
57000000206	22/11/2024	1033697865 - JUAN CARLOS	0.00	6.646.67
TOTAL POR RUBRO			0.00	805.706.10
TOTAL			0.00	805.706.10

FONDO DE VIVIENDA DE PUERTO BERRIO

Nº 811.803.645

Movimiento Diario por Rubros

Período desde: 01/01/2024 hasta: 31/12/2024

DOCUMENTO	FECHA	INTERESADO	DEBITO	CREDITO
57000000002	18/11/2024	5077443355 - MANUEL	0.00	9.600.00
57000000065	02/05/2024	7152348 - JOHNNY	0.00	45.000.00
57000000075	17/05/2024	1020488606 - DANIEL STIVEN	0.00	23.000.00
57000000079	03/07/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000070	30/07/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	21.917.05
57000000097	18/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000158	29/11/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	43.875.30
57000000172	27/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	20.000.00
57000000174	27/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000176	27/11/2024	7152348 - JOHNNY	0.00	65.000.00
57000000181	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000182	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000180	30/11/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	44.865.50
57000000193	10/12/2024	90766747 - TERRIGOV SAS	0.00	44.504.21
57000000201	02/02/2024	80029093 - SISTEMAS ARES	0.00	8.240.46
57000000202	02/02/2024	900137070	0.00	135.207.30
57000000203	02/04/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	3.076.01
57000000204	02/04/2024	1037582258 - VILMAR	0.00	14.885.50
57000000205	22/11/2024	1033697865 - JUAN CARLOS	0.00	37.500.00
57000000206	22/11/2024	1033697865 - JUAN CARLOS	0.00	6.646.67
TOTAL POR RUBRO			0.00	805.706.10
TOTAL			0.00	805.706.10

Indicador	Formula	2025	2024	Interpretación técnica
Liquidez corriente	Activo corriente / Pasivo corriente	0,15	0,23	Disminuye la capacidad de cubrir obligaciones de corto plazo.
Capital de trabajo	Activo corriente - Pasivo corriente	- 39.201.440	-124.304.419	Mejora el déficit de recursos corrientes frente al año anterior.
Nivel de endeudamiento	Pasivo total / Activo total	8,61%	25,11%	Disminución significativa del peso de las obligaciones.
Autonomía financiera	Patrimonio / Activo total	91,4%	70,9%	Mayor financiación con recursos propios.
Solidez financiera	Activo total / Pasivo total	11,62	3,43	Mayor respaldo patrimonial frente a las obligaciones.
Disponibilidad inmediata	Efectivo / Pasivo corriente	0,15	0,23	Menor capacidad inmediata de pago.
Concentración del activo no corriente	Activo no corriente / Activo total	98,7%	93,4%	Alta inversión en bienes inmuebles (terrenos).
Peso del pasivo corriente	Pasivo corriente / Pasivo total	100%	100%	Obligaciones concentradas en el corto plazo.
Participación del patrimonio	Patrimonio / Pasivo total	10,63	2,43	Fortalecimiento estructural del fondo.

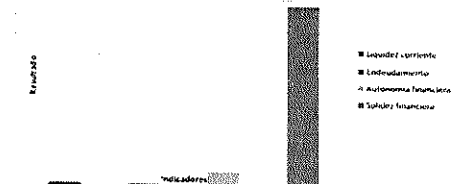
Los indicadores financieros evidencian una mejora estructural en la situación financiera del Fondo de Vivienda durante la vigencia 2025, reflejada en la disminución del nivel de endeudamiento y el fortalecimiento del patrimonio institucional.

La entidad mantiene una alta autonomía financiera, sustentada principalmente en activos no corrientes, especialmente terrenos, destinados al cumplimiento de su objeto misional.

Por ende, se observa un bajo nivel de liquidez corriente y disponibilidad inmediata, lo que evidencia limitaciones en la cobertura de obligaciones de corto plazo con recursos líquidos, situación que deberá ser objeto de seguimiento financiero y administrativo. La estructura del pasivo continúa concentrada en obligaciones corrientes, sin presencia de pasivos de largo plazo.

Indicador	Resultado 2025	Nivel de Riesgo
Liquidez corriente	0,15	Bajo
Endeudamiento	0,086	Bajo
Autonomía financiera	0,914	Bajo
Solidez financiera	11,02	Bajo

Semáforo de Riesgo Fiscal - Indicadores 2025



Cordialmente,

WILMAR ALEXANDER VILLA MORENO

WILMAR ALEXANDER VILLA MORENO
 Contador público
 T.P 318115-T
 CC 1.037.582.258

FRANCISCO ALBERTO MOLANO TORO

FRANCISCO ALBERTO MOLANO TORO
 Supervisor Contrato CPS-002-2026