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 002 - ACTIVIDADES DEL CONTRATO

IDENTIFICACION DEL CONTRATO:	Contrato de prestación de servicios Profesionales No 110.13.4-040-2026 CO1.SLCNTR.16555702
CONTRATISTA:	**LISANDRO ROLDÁN GONZALEZ SAS** 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:	**FEBRERO 1 A FEBRERO 28 DE 2026**

|

ACTIVIDADES CONTRATADAS	***ACTIVIDADES EJECUTADAS***
ACTIVIDAD No 1 **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 en reunión presencial realizada el 17 de febrero de 2026, 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 y a enero de 2026, comparativamente con el presupuesto aprobado 2026 y con la vigencia anterior 2025. Orienté en dicha reunión presencial sobre la importancia de adicionar y ejecutar oportunamente los recursos del balance de la vigencia 2025 y la implementación del PAC que permitan monitorear los avances de ejecución de los recursos disponibles por las diferentes fuentes de financiación. Apoyé al Departamento de Hacienda en reunión presencial de COMFIS realizada el 11 de febrero de 2026 en donde se realizó la presentación del análisis de la gestión fiscal al cierre del 2025 y a

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
	enero de 2026. Advertí que la ejecución a enero de 2026 presenta *"una ejecución del ingreso afectada por la facturación del impuesto Predial* ***y una ejecución del gasto elevada de manera significativa por efecto de los compromisos asumidos en cumplimiento de la ley de garantías"****.* Remití mediante correo electrónico de febrero 10 el informe para el COMFIS que contiene el comportamiento de las finanzas, el indicador de viabilidad fiscal y los niveles de ejecución de la inversión por sus diferentes sectores del Plan de desarrollo. Remití mediante correo electrónico de febrero 8 de 2026 el borrador del proyecto de acuerdo de adición de los Recursos del Balance y la incorporación del Déficit Fiscal Temporal al cierre de la vigencia 2025, ello en cumplimiento del marco constitucional, legal y reglamentario vigente aplicable al proceso de ejecución presupuestal. Advertí en dicho correo que "*Para realizar la adición presupuestal se debe contar con los recursos efectivos disponibles en la Tesorería del Municipio, por tal motivo se requiere contar con la certificación correspondiente emitida por parte de esa dependencia y el profesional que haga o cumpla las funciones de Contador del Municipio"* y que "*Las adiciones presupuestales provenientes de las fuentes de recursos propios, como también las del Sistema General de Participaciones SGP u otras fuentes de destinación específica, deben ser presentadas al Concejo Municipal para su aprobación y adición al presupuesto, antes de la asunción de compromisos"* **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
	Remisión correo electrónico de fecha 10 de febrero de 2026 con el informe para el COMFIS realizado el 11 de febrero. Presentación análisis de los resultados definitivos de la gestión fiscal con corte a 31 de diciembre de 2025 y a enero 31 de 2026, como insumo para el COMFIS. Remisión correo electrónico de fecha 8 de febrero de 2026 con el proyecto de adición de los recursos del balance y de incorporación del déficit fiscal temporal al cierre de la vigencia 2025. Listado de asistencia a reunión presencial del 17 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda. Registro fotográfico de a reunión presencial del 17 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda.
ACTIVIDAD No 2 **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**	**<u>Actividad totalmente ejecutada en enero de 2026</u>**. Como se registró en el informe de actividades de enero de 2026, en dicho mes brindé apoyo al Departamento de Hacienda con respecto a la preparación, validación, consolidación y presentación del cierre fiscal de la vigencia 2025 que se rindió oportunamente y en debida forma a la Contraloría Departamental. **Anexos:** **N/A**

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
CONSISTENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL RENDIDA.	
ACTIVIDAD No 3 **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 la remisión por correo electrónico de fecha 28 de febrero de 2026, con respecto al análisis final del cierre fiscal con corte a diciembre 31 de 2025 y del Pre Cierre a enero 31 de 2026, que permitió determinar las partidas conciliatorias entre la información presupuestal, contable y de tesorería a esas fechas de corte. Orienté con una serie de observaciones referidas a los resultados del cierre 2025 que deben ser atendidas por los funcionarios responsables de los procesos de presupuesto, contabilidad y tesorería. Acompañé en reunión presencial realizada el 25 de febrero de 2026 con la determinación del resultado fiscal a enero 31 de 2026 en donde se advierte que "*se evidencia un **DEFICIT FISCAL CONSOLIDADO** por todas las fuentes de financiación de **$4.567.560.042,14,** lo que se sustenta en los compromisos adquiridos en el mes de enero, en cumplimiento de la Ley de garantías".* Advertí en la reunión presencial del día 25 de febrero en la necesidad de conciliar los recursos disponibles en tesorería con la información presupuestal de la totalidad de las fuentes de financiación. **Anexos:** Constancia de remisión de correo electrónico de fecha 28 de febrero de 2026 con los análisis definitivos del cierre 2025 y del pre cierre a enero 31 de 2026. Análisis final del cierre fiscal de 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

ACTIVIDADES CONTRATADAS	ACTIVIDADES EJECUTADAS
	y del pre cierre a enero 31 de 2026. Registro fotográfico de a reunión presencial del 25 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda.
ACTIVIDAD No 4 **PRESTAR APOYO EN LA PROGRAMACIÓN, ELABORACIÓN, APROBACIÓN Y LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO PARA LA VIGENCIA 2027**	Apoyé al Departamento de Hacienda con el proyecto de acuerdo y la Exposición de Motivos de adición de los Recursos de re aforo del Sistema General de Participaciones, remitidos mediante correo electrónico del 17 de febrero de 2026, de conformidad con los reportes del SICODIS del Departamento Nacional de Planeación DNP, lo que permitirá además de su ejecución oportuna la información para determinar los techos presupuestales reales de los recursos del SGP para el presupuesto de la vigencia 2027. Acompañé al Departamento de Hacienda en reunión presencial realizada el 25 de febrero de 2026, en donde orienté sobre la necesidad de monitorear permanentemente el comportamiento de las ejecuciones de ingresos y gastos, lo que facilitará implementar acciones correctivas y lecciones aprendidas para la elaboración del presupuesto de la vigencia 2027. **Anexos:** Listado de asistencia a reunión presencial realizada el 25 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda. Remisión correo electrónico de fecha 17 de febrero de 2026 con el proyecto de acuerdo y la Exposición de Motivos de adición de los Recursos de re aforo del Sistema General de Participaciones. Registro fotográfico de asistencia a reunión presencial realizada el 25 de febrero de 2026 con funcionarios del Departamento de Hacienda.

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 5 **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. **Anexos:**
ACTIVIDAD No 6 **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 febrero de 2026, con sus correspondientes soportes de la ejecución de estas, la factura electrónica FELE30, soporte de paz y salvo de pago de aportes al sistema de seguridad social **Anexos:** Constancia de remisión mediante correo electrónico de fecha 12 de marzo 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: Remisión correo electrónico de fecha 10 de febrero de 2026 con el informe para el COMFIS realizado el 11 de febrero.

Presentación análisis de los resultados definitivos de la gestión fiscal con corte a 31 de diciembre de 2025 y a enero 31 de 2026, como insumo para el COMFIS.

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

Remisión correo electrónico de fecha 8 de febrero de 2026 con el proyecto de adición de los recursos del balance y de incorporación del déficit fiscal temporal al cierre de la vigencia 2025.

Listado de asistencia a reunión presencial del 17 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda.

Registro fotográfico de a reunión presencial del 17 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda

Actividad No 2: Actividad totalmente ejecutada en enero de 2026.

Actividad No 3. Constancia de remisión de correo electrónico de fecha 28 de febrero de 2026 con los análisis definitivos del cierre 2025 y del pre cierre a enero 31 de 2026.

Análisis final del cierre fiscal de la vigencia 2025 y del pre cierre a enero 31 de 2026.

Registro fotográfico de a reunión presencial del 25 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda.

Actividad No 4. Listado de asistencia a reunión presencial realizada el 25 de febrero con funcionarios del Departamento de Hacienda.

Remisión correo electrónico de fecha 17 de febrero de 2026 con el proyecto de acuerdo y la Exposición de Motivos de adición de los Recursos de re aforo del Sistema General de Participaciones.

Registro fotográfico de asistencia a reunión presencial realizada el 25 de febrero de 2026 con funcionarios del Departamento de Hacienda.

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

Actividad No 6. Constancia de remisión mediante correo electrónico de fecha 12 de marzo 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 marzo 3 de 2026.

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

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 Marzo 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: 30/03/2026
Total de Lineas: 1

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA : FELE30
MONEDA: COP Colombia, Pesos
HORA EMISIÓN: 16:29:26
FECHA FIRMADO: 12/03/2026 16:29:27

FECHA DE EMISIÓN			FECHA DE VENCIMIENTO		
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO
12	03	2026	30	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 FEBRERO DE 2026, SEGUNDA 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: 731b10dab5705f3b5ab3cbffb197774e2bf1097675866693bf517850602ce7c6df0e3dd58485710560e19718459cc78b

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: AHy2HRgTOeflERNIMMrcBgWTuSA+dvcbEW0K+zdOvZheXwarBsa9w9NfhlZhnPS1
49uKUvlCVBKgEpt1KutunuutXsRkXdq3/uTjOtH6vpzDCAl24V
3CUvPChLUMXykU RrlykR/V7S88jBMXh3uAyRskWoigqAUpsf9CNLaxFFZvr+Eql1A3UrlZfx6BnCb8 LnVlDv7lVNufqycVmGGwONRlQKu7MzqJFxC
78EmzTt1v/BJCP/fWArW9SB+2LuWX bJqgquBnOxwhUsSxjYqB8fo/OTFvwxFYrJlXYnmZ6mvU5DtVgLeq82XyBZ2jNtSd HKHufdX6tgo6kTq6oZjw
cw==

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.

DIAN

Autorización Numeración de Facturación

1876

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 18764096798841

(415)7707212489984(8020) 001876409679884 1

5. Número de Identificación Tributaria - NIT	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
9 0 1 7 9 0 0 0 3	9				

11. Razón social
LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S.A.S.

12. Dirección seccional
Impuestos de Cali

Cód. 5

24. Dirección
CONDOMINIO MANANTIAL DE LAS MERCEDES CALLEJON NARANJOS POTRERITO

25. País	26.Departamento	27. Municipio
Colombia	Valle del Cauca	Jamundí

La U.A.E. Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, conforme a la facultad discrecional establecida en el artículo 684 - 2 del Estatuto Tributario y en virtud de lo estipulado en la Resolución 000165 del 01/11/2023, por la cual se dictan otras disposiciones en materia de sistemas de facturación; previo estudio y evaluación de la solicitud realizada por el contribuyente, representante legal o apoderado debidamente acreditado; determina autorizar los rangos de numeración de facturación y/o documento equivalente. En los casos, en que se agote dicha numeración antes de culminar su vigencia, el interesado tendrá derecho a solicitar una nueva autorización, de acuerdo con el tramite establecido.

Las vigencias de los rangos de numeración de facturación, se contarán a partir de la formalización de éste documento oficial.

Si el obligado a facturar; no hubiere agotado la numeración de facturación transcurrido el término de la vigencia autorizada, con 15 días de antelación podrá solicitar la habilitación de la numeración sobrante.

Cuando se trate de una solicitud de inhabilitación de la numeración de facturación y/o documento equivalente, la vigencia es permanente, por lo tanto, no procede la habilitación de dichos rangos.

El formato oficial 1876 Autorización numeración de facturación es único e intransferible, solo surte efecto durante la vigencia para el titular del mismo, por ende, su custodia y divulgación es exclusiva responsabilidad del facturador. El uso no autorizado del formato o su adulteración puede tener consecuencias de tipo penal.

Nota: La no adopción o violación de los sistemas técnicos de control, dará lugar a la sanción establecida en el artículo 684-2 del E.T

Firma del solicitante

Firma del funcionario autorizado

DIAN
2025-08-09 / 11:35:38 PM
Fecha Acuse de Recibo
Firmado

984. Apellidos y nombres
985. Cargo
989. Dependencia
990. Lugar administrativo SUBDIRECCION DE FACTURA ELECTRONICA Y SOLUCI
991. Organización U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACION
992. Área
993. Establecimiento

1001. Apellidos y nombres ROLDAN GONZALEZ LISANDRO
1002. Tipo documento Cédula de Ciudadanía
1003. No. Identiflcación 6197487 1004. DV 0
1005. Cod. Representación Representante Legal Principal
1006. Organización LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S.A.S.

997. Fecha formalización 2025-08-09/23:35:38

AUTORIZADO

DIAN

Autorización Numeración de Facturación

1876

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario 18764096798841

(415)7707212489984(8020) 001876409679884 1

5. Número de Identificación Tributaria - NIT	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
9 0 1 7 9 0 0 0 3	9				

11. Razón social

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S.A.S.

Rangos de numeración para autorizar, habilitar o inhabilitar

	29. Establecimiento	30. Modalidad	Cód.	31. Prefijo	32. Desde el número	33. Hasta el número	38. Vigencia	34. Tipo solicitud	Cód.
1	LISANDRO ROLDAN GONZALEZ S.A.S. CONDOMINIO MANANTIAL DE LAS MERCEDES CALLEJON NARANJOS POTRERITO	FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA	4	FELE	2	1,000	12	HABILITACIÓN	2
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									

AUTORIZADO

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 Marzo 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:

DA1E1B8F341F5E8B

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 **

Dado en BOGOTA a los 19 días del mes de Enero de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado

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

aportes en línea

Comprobante de Pago

DATOS GENERALES DEL APORTANTE							
Identificación	dv	Razon Social	Clase Aportante	Sucursal Principal	Direccion	Ciudad-Departamento	Teléfono
NIT 901790003	9	LIZANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS	B - MENOS DE 200 COTIZANTES	PRINCIPAL	Condominio manantial de las mercedes	JAMUNDI-VALLE	3166270639

DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION			
Periodo Pensión	**2026-02**	Periodo Salud	**2026-03**
Fecha límite de pago	**2026/03/03**	Fecha de pago	**2026/03/05**
Dias de mora	**2**	Tasa de mora	**26.16%**

TOTALES	
Valor a pagar	**$2,041,800**
Intereses de mora	**$3,000**
Saldos e incapacidades	**$0**
Valor total	**$2,044,800**

DATOS DE LA TRANSACCIÓN	
Clave planilla	**9500968094**
Clave de pago	**113938617**
Banco	**BANCO DAVIVIENDA**

2026/03/04 08:32 PM

aportes en línea

Planilla Integrada

DATOS GENERALES DEL APORTANTE

Identificación	dv	Razon Social	Clase Aportante	Sucursal Principal	Direccion	Ciudad-Departamento	Teléfono	Exonerado SENA e ICBF
NIT 901790003	9	LIZANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS	B - MENOS DE 200 COTIZANTES	PRINCIPAL	Condominio manantial de las mercedes	JAMUNDI-VALLE	3166270639	Si

DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION

Periodo		Clave		Tipo	Fecha		Pago		
Pensión	Salud	Pago	Planilla	Planilla	Limite	Pago	Banco	Dias Mora	Valor
2026-02	2026-03	113938617	9500968094	E	2026/03/03	2026/03/05	BANCO DAVIVIENDA	2	$2,044,800

LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES

EMPLEADO									NOVEDADES																																
No.	Tipo id	No id	Nombre	Tipo Cotizante	Horas Laboradas	Extranjero	Temp. Ext.	Fecha Radicación en el Exterior	ing	Fecha ing	ret	Fecha ret	tde	tae	tdp	tap	vsp	Fecha Inicio vsp	cor	vst	sln	Fecha Inicio sln	Fecha Fin sln	ige	Fecha Inicio ige	Fecha Fin ige	lma	Fecha Inicio lma	Fecha Fin lma	vac-lr	Fecha Inicio vac-lr	Fecha Fin vac-lr	avp	vc
1	CC	6197487	ROLDAN GONZALEZ LISANDRO	Dependiente	0	No	No																												

Total Afiliados(1)

aportes en línea

Planilla Integrada

							SALARIO			PENSION														SALUD					
t	Fecha Inicio vct	Fecha Fin vct	irl	Fecha Inicio irl	Fecha Fin irl	vip	Valor	Integral	Tipo de Salario	Administradora	Dias	IBC	Tarifa	Tarifa Alto Riesgo Pensión	Valor Cotización	Cotización Voluntaria Empleador	Cotización Voluntaria Afiliado	Fondo Solidaridad Pensional	Fondo Subsistencia	Valor No retenido	Total	AFP Destino	Administradora	Dias	IBC	Tarifa	Valor Cotización	Valor UPC
							$ 8.000.000	No	Fijo	COLPENSIONES	30	$ 8.000.000	16%	SIN RIESGO	$ 1.280.000	$ 0	$ 0	$ 40.000	$ 40.000	$ 0	$ 1.360.000		COMFENALCO VALLE	30	$ 8.000.000	4%	$ 320.000	$
																					$ 1.360.000						$ 320.000	

			CCF					RIESGOS						PARAFISCALES											
	Total	EPS Destino	Administradora	Días	IBC	Tarifa	Valor Cotización	Administradora	Días	IBC	Tarifa	Clase Riesgo	Valor Cotización	Días	IBC	Tarifa SENA	Valor Cotización SENA	Tarifa ICBF	Valor Cotización ICBF	Tarifa ESAP	Valor Cotización ESAP	Tarifa MEN	Valor Cotización MEN	Exonerado SENA e ICBF
0	$ 320.000		COMFENALCO VALLE	30	$ 8.000.000	4%	$ 320.000	COLMENA	30	$ 8.000.000	0,522%	1	$ 41.800	30	$ 0	0%	$ 0	0%	$0	0%	$0	0%	$0	Si
	$ 320.000						$ 320.000						$ 41.800				$ 0		$ 0		$ 0		$ 0	

aportes en línea

Planilla Integrada

DATOS GENERALES DEL APORTANTE

Identificación	dv	Razon Social	Clase Aportante	Sucursal Principal	Direccion	Ciudad-Departamento	Teléfono	Exonerado SENA e ICBF
NIT 901790003	9	LIZANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS	B - MENOS DE 200 COTIZANTES	PRINCIPAL	Condominio manantial de las mercedes	JAMUNDI-VALLE	3166270639	Si

DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION

Periodo		Clave		Tipo	Fecha		Pago		
Pensión	Salud	Pago	Planilla	Planilla	Limite	Pago	Banco	Dias Mora	Valor
2026-02	2026-03	113938617	9500968094	E	2026/03/03	2026/03/05	BANCO DAVIVIENDA	2	$2,044,800

RESUMEN DE PAGO

RIESGO	CODIGO	NIT	DV	AFILIADOS	VALOR LIQUIDADO	INTERESES MORA	SALDOS E INCAPACIDADES	VALOR A PAGAR
AFP (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$1,360,000	$1,900	$0	$1,361,900
COLPENSIONES	25-14	900,336,004	7	1	$1,360,000	$1,900	$0	$1,361,900
ARL (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$41,800	$100	$0	$41,900
COLMENA	14-25	800,226,175	3	1	$41,800	$100	$0	$41,900
CCF (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$320,000	$500	$0	$320,500
COMFENALCO VALLE	CCF56	890,303,093	5	1	$320,000	$500	$0	$320,500
EPS (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$320,000	$500	$0	$320,500
COMFENALCO VALLE	EPS012	890,303,093	5	1	$320,000	$500	$0	$320,500
TOTAL				1	$2,041,800	$3,000	$0	$2,044,800

aportes en línea

Resumen General de Pago

DATOS GENERALES DEL APORTANTE

Identificación	dv	Razon Social	Clase Aportante	Sucursal Principal	Direccion	Ciudad-Departamento	Teléfono	Exonerado SENA e ICBF
NIT 901790003	9	LIZANDRO ROLDAN GONZALEZ SAS	B - MENOS DE 200 COTIZANTES	PRINCIPAL	Condominio manantial de las mercedes	JAMUNDI-VALLE	3166270639	Si

DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACION

Periodo		Clave		Tipo	Fecha		Pago		
Pensión	Salud	Pago	Planilla	Planilla	Limite	Pago	Banco	Dias Mora	Valor
2026-02	2026-03	113938617	9500968094	E	2026/03/03	2026/03/05	BANCO DAVIVIENDA	2	$2,044,800

LIQUIDACION DETALLADA DE APORTES

EMPLEADO				PENSION			SALUD				CCF				RIESGOS				PARAFISCALES		
No.	Identificación		Nombres	Codigo	Días	IBC	Aporte	Codigo	Días	IBC	Aporte	Codigo	Días	IBC	Aporte	Codigo	Días	IBC	Aporte	Días	IBC	Aporte
1	CC	6197487	ROLDAN GONZALEZ LISANDRO	25-14	30	$8,000,000	$1,360,000	EPS012	30	$8,000,000	$320,000	CCF56	30	$8,000,000	$320,000	14-25	30	$8,000,000	$41,800	30	$0	$0
Total	**Afiliados(1)**					**$8,000,000**	**$1,360,000**			**$8,000,000**	**$320,000**			**$8,000,000**	**$320,000**			**$8,000,000**	**$41,800**		**$0**	**$0**

aportes en línea

Resumen General de Pago

RESUMEN DE PAGO

RIESGO	CODIGO	NIT	DV	AFILIADOS	VALOR LIQUIDADO	INTERESES MORA	SALDOS E INCAPACIDADES	VALOR A PAGAR
AFP (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$1,360,000	$1,900	$0	$1,361,900
COLPENSIONES	25-14	900,336,004	7	1	$1,360,000	$1,900	$0	$1,361,900
ARL (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$41,800	$100	$0	$41,900
COLMENA	14-25	800,226,175	3	1	$41,800	$100	$0	$41,900
CCF (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$320,000	$500	$0	$320,500
COMFENALCO VALLE	CCF56	890,303,093	5	1	$320,000	$500	$0	$320,500
EPS (ADMINISTRADORAS: 1)				1	$320,000	$500	$0	$320,500
COMFENALCO VALLE	EPS012	890,303,093	5	1	$320,000	$500	$0	$320,500
TOTAL				**1**	**$2,041,800**	**$3,000**	**$0**	**$2,044,800**

ALCALDÍA DE GUACARÍ

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	FORMATO	CÓDIGO	PI – FO - 004
		VERSIÓN	2
	REGISTRO DE ASISTENCIA	FECHA DE VIGENCIA	15/12/2025

Lugar de Reunión: Hacienda	Hora Inicio:	TEMA / OBJETIVO: Adición PA 2025 - Poa - Ejecución ppto 2026 - PAE CSCIL 2026	
Fecha de Realización: Febrero 17/2026	Hora Fin.:		
Responsable y Cargo:			

No.	Nombres y Apellidos Completos	Cargo	Doc. De Identidad	Teléfono	Correo Electrónico	Firma Asistencia
1	Lisandro Rolon C	Contratista	6197487	3113212592	lisandrorp@hotmail	
2	Claudia L. Muñoz	Contratista	66953827	3153023608	claudialorenamun258@gmail	
3	Diandy Saavedra Ara	S. Hacienda	29541746	3214373967	diandy72@gmail.com	
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

Powered by CamScanner

DEPARTAMENTO DE HACIENDA

- ***ANALISIS FINAL***
SITUACIÓN DE LAS FINANZAS
VIGENCIA 2025

- ***ANALISIS COMPARATIVO ENERO 2026***

- ***FEBRERO DE 2026***

RESULTADO FISCAL CONSOLIDADO A DICIEMBRE 31 DE 2025

RESULTADO FISCAL AL CIERRE DE LA VIGENCIA 2025

ANALISIS DE RESULTADO FISCAL Municipio de Guacarí Valle del Cauca Vigencia 2025									
Ejecución de Ingresos				Ejecución de gastos					Resultado (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	
25.837.606.923,02	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

Se evidencia un Superávit Fiscal Consolidado por todas las fuentes de Financiación de **$1.732 millones**, el que contiene un **Superávit SSF** de **$427** millones, correspondiente a la fuente de alumbrado público.

OBSERVACIONES:

- Se evidencia un **superávit sin situación de fondos por $427.092.439**, que corresponde a la fuente de alumbrado público y que será adicionado a la vigencia 2026.

- Se observa un saldo de compromisos presupuestales por **$36.491.000** **que corresponde a las reservas presupuestales de apropiación que se conformaron al cierre de la vigencia** y cuyos informes técnicos fueron elaborados por cada uno de los supervisores de dichos contratos y deberán ser sustentados ante el órgano de control.

- Se evidencia un monto de cuentas por pagar por **$665,881,682** que deben ser giradas por la tesorería antes del cierre del primer trimestre del 2026.

OBSERVACIONES:

- La totalidad de los Recursos del Balance se deben adicionar en la vigencia 2026. El artículo 82 del Acuerdo 017 de 2025 en relación con las adiciones presupuestales establece que:

  "Las adiciones presupuestales provenientes de las fuentes de recursos propios, como también las del Sistema General de Participaciones SGP u otras fuentes de destinación específica, ***deben ser presentadas al Concejo Municipal para su aprobación y adición al presupuesto,*** *antes de la asunción de compromisos. (Concordancia: Artículo 79 del Decreto 111 de 1996)"*

  A la fecha se tiene el proyecto de acuerdo de adiciones de Recursos del Balance para ser presentado ante el Concejo Municipal.

INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE DE FINANCIACIÓN

INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE

FUENTE	Ingreso-Compromis
Alumbrado Publico CSF	1.042.250,00
Alumbrado Publico SSF	317.126.948,10
Coljuegos CSF	59.887.888,00
Coljuegos SSF	-33.500.000,00
Concurso Economico	0,00
Contrib Sector Electrico	30.523.423,00
Contrib Sobre Contratos	0,00
Estampilla Pro-Adulto mayor	91.466.985,00
Estampillá Procultura	72.373.781,00
Estampilla Pro-Justicia	47.406.268,48
Fonpet Mesadas	111.651.957,00
Fosyga	0,00
ICLD	112.644.377,75
Impto Transporte Oleoductos-Gasoductos	16.578.102,52
Impuesto de Cigarrillos Nacionales Y Extranjeros	0,00
Multas de Policia	10.297.533,34
Multas de Transito	104.648.644,08
R.F. DISTINTOS AL SGP	10.140,18
R.F. SGP - AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO	484.419,33
R.F. SGP - ASIGNACION ESPECIAL-PROGRAMAS DE AL	191.465,00
R.F. SGP - EDUCACION-CALIDAD POR MATRICULA OF	277.866,00
R.F. SGP - PROPOSITO GENERAL	2.520.457,00
R.F. SGP - SALUD-SALUD PUBLICA	15.982,00
Rentas Cedidas	0,00
SGP- Salud Publica	2.273.686,00
SGP-Alimentacion Escolar	405,00

INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE

FUENTE	Ingreso-Compromis
SGP-Apsb	70.498.810,42
SGP-Cultura	374,00
SGP-Educacion Calidad	516.117,00
SGP-Educacion Gratuidad	0,00
SGP-Libre Destinac	41.270.402,00
SGP-Libre Inv	43.182.268,85
SGP-Regimen Subsidiado	0,00
Sobretasa ambiental	-1,15
Sobretasa Bomberil	1.203.816,21
Tasa Prodeporte	131.334.620,15
RF FONPET	333.709,00
RB Ingresos de Libre Destinacion	320.329,37
RB-Propósito general libre destinación municipios ca	0,00
R.B. Sgp-Agua Potable Y Saneamiento Basico	339.840,74
RB-Retiro FONPET - Mesadas Pensionales CSF	0,00
Rb Tasa Pro-deporte	0,00
R.B. Estampillas Adulto Mayor	1,00
R.B. Estampillas Procultura	71.172.542,30
RB-Estampilla Justicia Familiar	3,00
R.B. Coljuegos	-4.000,34
RB-SGP - Deporte CSF	0,41
RB-SGP - Cultura CSF	0,00
R.B. Sgp-Educacion-Calidad Por Matricula Oficial	4.920,48

INGRESOS MENOS COMPROMISOS POR FUENTE

FUENTE	Ingreso-Compromis
R.B. Sgp- Salud Publica -Csf	2.824.161,85
R.B. Sgp-Proposito General-Proposito General Libre I	3.538.498,47
R.B. Sgp-Asignacion Especial-Programas De Alimenta	0,00
R.B Sobretasa Bomberil	0,00
R.B Fondo Planes De Movilidad	0,73
RB-Contribución sector eléctrico - Generadores de er	6.249.966,00
R.B. Contribucion Sobre Contratos De Obra Publica	6.948.251,01
RB-Impuesto Oleoductos Y Gasoductos	0,00
R B Fondo Gestion Del Riesgo	10.837.000,00
R B Sobretasa Ambiental	0,00
RB-Impuesto Alumbrado Público SSF	109.965.491,96
RB-Participación Deporte CSF	0,00
RB-Recursos del Crédito	0,70
REINTEGROS	93.307.536,30
RF RECURSOS DE CREDITO	395.860,79
R.F. SGP - SALUD-REGIMEN SUBSIDIADO	0,00
RB-Impuesto Alumbrado Público CSF	1.386.242,00
RB-Depósitos RF ICLD	0,00
Convenio Gobernacion Transporte Escolar	0,00
Convenio Gobernacion CVC	-57.584.721,00
Convenio Gobernacion Adulto Mayor	0,00
Recursos del crédito	245.448.232,30
SGP-Deporte	815.998,00
TOTAL SUPERAVIT FISCAL POR FUENTE	**1.732.228.851,33**

EJECUCIÓN DE INGRESOS
A DICIEMBRE 31 DE 2025

NOMBRE	PRESUPUESTO	RECAUDO 2025	% RECAUDO	PARTICIPACIÓN
INGRESOS	**58.541.285.532**	**58.228.918.805**	**99%**	**100%**
INGRESOS CORRIENTES	**54.352.795.462**	**53.968.784.421**	**99%**	**93%**
INGRESOS TRIBUTARIOS	**19.303.028.344**	**19.025.257.820**	**99%**	**33%**
IMPUESTOS DIRECTOS	6.087.501.000	4.920.457.934	81%	8%
IMPUESTOS INDIRECTOS	13.215.527.344	14.104.799.886	107%	24%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**35.049.767.118**	**34.943.526.601**	**100%**	**60%**
RECURSOS DE CAPITAL	**4.188.490.070**	**4.260.134.384**	**102%**	**7%**

El recaudo de los **ingresos tributarios** (propios) alcanza el **99%** respecto de la meta proyectada para la vigencia 2025, la que contempló un incremento significativo respecto de lo recaudado en la vigencia 2024 y participa con el **33%** del total de ingresos. El recaudo de los ingresos NO tributarios alcanza el **100%** del valor proyectado y participa con el **60%** del total de recaudos.

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

A 31-12-2025

CUENTA	PRESUPUESTO DEFINTIIVO	TOTAL RECAUDO	% Eje
INGRESOS TRIBUTARIOS	**19.303.028.344**	**19.025.257.820**	**99%**
SOBRETASA AMBIENTAL	50.000.000	64.987.073	130%
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	6.037.501.000	4.855.470.861	80%
SOBRETASA A LA GASOLINA	1.130.170.000	1.131.328.000	100%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	5.265.330.000	5.320.579.284	101%
IMPUESTO COMPLEMENTARIO DE AVISOS Y TABLEROS	268.000.000	197.974.797	74%
IMPUESTO A LA PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	10.000.000	418.311	4%
IMPUESTO DE CIRCULACION Y TRANSITO SOBRE VEHICULOS DE SERVICIO	1.017.600.000	1.776.733.804	175%
IMPUESTO DE DELINEACION	318.000.000	291.842.674	92%
IMPUESTO DE ALUMBRADO PUBLICO	3.897.261.635	3.879.104.957	100%
SOBRETASA BOMBERIL	271.688.000	248.969.935	92%
IMPUESTO DE TRANSPORTE POR OLEODUCTOS Y GASODUCTOS	84.800.000	95.206.103	112%
IMPUESTO DE ESPECTACULOS PUBLICOS MUNICIPAL	5.000.000	2.475.000	50%
TASA PRODEPORTE Y RECREACION	270.677.709	402.012.329	149%
ESTAMPILLAS	677.000.000	758.154.692	112%

COMPARATIVO RECAUDO INGRESOS TRIBUTARIOS 2025 VS 2024

NOMBRE	RECAUDO 2024	RECAUDO 2025	VARIACIÓN
SOBRETASA AMBIENTAL - URBANO	282.293.141	47.809.467	-83%
SOBRETASA AMBIENTAL -RURAL	365.168.045	17.177.606	-95%
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO - URBANO ANTERIOR	410.914.706	265.281.122	-35%
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO -URBANO ACTUAL	1.163.237.026	1.508.667.539	30%
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO - RURAL ANTERIOR	92.410.896	96.743.813	5%
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO - RURAL ACTUAL	1.984.064.458	2.984.778.387	50%
SOBRETASA A LA GASOLINA	1.062.741.000	1.131.328.000	6%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES COMERCIALES VIG ACTUAL	989.047.010	796.249.959	-19%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES COMERCIALES VIG ANTERIOR	26.869.305	2.679.000	-90%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES INDUSTRIALES VIG ACTUAL	2.153.152.989	2.739.931.250	27%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES INDUSTRIALES VIG ANTERIOR	18.300	0	-100%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES DE SERVICIOS VIG ACTUAL	1.331.928.593	1.688.754.808	27%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES DE SERVICIOS VIG ANTERIOR	27.425.420	2.700.582	-90%
RETEICA- SOBRE CONTRATOS	93.734.253	90.263.685	-4%
IMPUESTO COMPLEMENTARIO DE AVISOS Y TABLEROS	164.077.843	197.974.797	21%
IMPUESTO A LA PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	1.359.542	418.311	-69%
IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO SOBRE VEHÍCULOS DE SERVICIO PÚBLICO	1.333.582.944	1.776.733.804	33%
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	311.023.359	291.842.674	-6%
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO SSF	4.374.454.083	3.878.062.707	-11%
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO CSF	159.556.489	1.042.250	-99%
SOBRETASA BOMBERIL	204.467.178	248.969.935	22%
IMPUESTO DE TRANSPORTE POR OLEODUCTOS Y GASODUCTOS	101.755.967	95.206.103	-6%
IMPUESTO ESPECTACULOS PUBLICOS MUNICIPAL	697.864	2.475.000	255%
TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN	340.261.321	402.012.329	18%
ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	329.722.611	303.466.985	-8%
ESTAMPILLA PRO CULTURA	428.150.415	310.873.781	-27%
ESTAMPILLA PARA LA JUSTICIA FAMILIAR	258.371.925	143.813.926	-44%
TOTAL INGRESOS TRIBUTARIOS	**$ 17.990.486.683**	**$ 19.025.257.820**	**6%**

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS NO TRIBUTARIOS

A 31-12-2025

CUENTA	PRESUPUESTO DEFINTIIVO	TOTAL RECAUDO	% EJE
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35.049.767.118	34.943.526.601	100%
CONTRIBUCIONES DIVERSAS	290.521.912	279.824.498	96%
DERECHOS DE TRANSITO	1.484.000.000	1.095.580.279	74%
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	542.726.000	663.050.372	122%
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	45.808.000	141.293.698	308%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32.354.618.663	32.405.297.324	100%
PARTICIPACION Y DERECHOS POR MONOPOLIO	332.092.543	358.480.431	108%

Los ingresos No tributarios alcanzan una ejecución del **100%** a Diciembre 31 Los derechos de tránsito apenas alcanzaron un recaudo del **74%** respecto del presupuesto de la vigencia y las transferencias nacionales reflejan una ejecución del **100% que permiten financiar el plan de desarrollo**.

COMPARATIVO RECAUDO DE INGRESOS 2025 VS 2024

NOMBRE	RECAUDO 2024	RECAUDO 2025	% Comparativo
INGRESOS	**58.220.330.258**	**58.228.918.805**	**0,01%**
INGRESOS CORRIENTES	**52.431.541.201**	**53.968.784.421**	**3%**
INGRESOS TRIBUTARIOS	**17.990.486.683**	**19.025.257.820**	**6%**
IMPUESTOS DIRECTOS	4.298.088.272	4.920.457.934	14%
IMPUESTOS INDIRECTOS	13.692.398.411	14.104.799.886	3%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**34.441.054.519**	**34.943.526.601**	**1%**
RECURSOS DE CAPITAL	**5.788.789.057**	**4.260.134.384**	**-26%**

Se evidencia que el total de ingresos recaudados permanece constante con respecto a la vigencia 2024. El aumento en el recaudo de los ingresos tributarios (rentas propias) fue del **6%**, reflejando la gestión rentística realizada en la vigencia. Los Ingresos No tributarios refleja un crecimiento en el recaudo del **1%**, cuyo ingreso más importante es el proveniente del SGP.

CUMPLIMIENTO INDICADOR LEY 617 DE 2000

INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION (ICLD)	$	16.832.433.128
Menos : 1% Ambiental	$	168.324.331
Menos : 15% Participacion Ambiental	$	728.320.629
ICLD NETOS:	$	15.935.788.168
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO ADMON CENTRAL	$	9.059.022.958
INDICADOR LEY 617		56,8%

Se evidencia un **importante nivel de holgura** de **23,2%** con respecto al techo fijado (**80%)** por la Ley 617 de 2000.

Se refleja la viabilidad fiscal de las finanzas municipales.

COMPARATIVO RECAUDO ICLD 2023 A 2025

INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION (ICLD)		
VIGENCIA	**RECAUDO**	**VARIACIÓN**
2023	$ 12.718.590	
2024	$ 13.888.864	**9%**
2025	$ 16.832.433	**21%**
	VARIACIÓN GOBIERNO ACTUAL	**32,3%**

Se evidencia la gestión efectiva en materia del fortalecimiento del recaudo de los ICLD, que ha permitido recuperar la viabilidad fiscal de las finanzas territoriales. Para la presente vigencia, con corte diciembre se logra un crecimiento del 21% con respecto a la vigencia 2024,

El incremento en el recaudo de los ICLD en el período de gobierno es del 32,3%

EJECUCIÓN DEL GASTO A DICIEMBRE 31 DE 2025

Concepto	Presupuesto Definitivo	Compromiso	% Ejecución
Gasto de Funcionamiento	11.160.105.946,21	10.469.863.032,73	94%
Gasto de Inversion	46.571.428.004,97	45.217.075.340,24	97%
Servicio de la Deuda	809.751.581,00	809.751.581,00	100%
Total Ejecución Gasto	**58.541.285.532,18**	**56.496.689.953,97**	**97%**

Se refleja una ejecución presupuestal total del gasto del 97%. El gasto de funcionamiento se comprometió en un **94%** y el gasto de inversión en un **97%.**

EJECUCIÓN DEL GASTO 2025 - 2024

Concepto	COMPROMISOS 2024	COMPROMISOS 2025	% Comparativo
Gasto de Funcionamient	10.840.179.892	10.469.863.033	-4%
Gasto de Inversion	43.735.197.849	45.217.075.340	3%
Servicio de la Deuda	847.510.518	809.751.581	-5%
Total Ejecución Gasto	**55.422.888.259**	**56.496.689.954**	**2%**

Se evidencia como el presupuesto total de gastos se ha incrementado en un 2% respecto de la vigencia anterior, siendo relevante el aumento en el gasto de inversión social del 3%, privilegiando de esta forma el cumplimiento de las metas del plan de desarrollo.

EJECUCIÓN DEL GASTO FUNCIONAMIENTO 2025

Concepto	Presupuesto Definitivo	Compromiso	% Cumpl
Adquisicion de Bienes y Servicios	2.596.840.588,00	2.507.422.953,99	97%
Disminucion de Pasivos	291.670.664,00	287.970.664,00	99%
Gastos de personal	6.321.909.640,00	6.074.711.005,00	96%
Gastos por Tributos, Tasas, Contribuciones, M	39.163.933,00	39.019.323,19	100%
Transferencias Corrientes	1.910.521.121,21	1.560.739.086,55	82%
Total general	**11.160.105.946,21**	**10.469.863.032,73**	**94%**

Se refleja una ejecución presupuestal del gasto de personal **del 96%** y el de adquisición de bienes y servicios del **97%.** El gasto de funcionamiento se comprometió en un **94% .**

EJECUCIÓN DEL GASTO INVERSIÓN 2025

DEPENDENCIA	Presupuesto Definitivo	Compromiso	% Cumpl
Cultura	1.565.085.842,85	1.467.413.300,55	94%
Departamento Administrativo de Desarrollo Institucional	1.610.528.216,72	1.572.712.411,37	98%
Departamento Administrativo de Planeación	533.731.654,00	526.255.827,00	99%
Deporte	1.536.152.665,96	1.532.870.503,00	100%
Hacienda	567.021.926,00	557.174.000,00	98%
Secretaría de Desarrollo Ambiental y Económico	904.703.794,01	734.433.522,00	81%
Secretaría de Desarrollo Social	685.522.612,00	682.743.583,00	100%
Secretaría de Educación	3.353.828.882,00	3.076.247.968,02	92%
Secretaría de Gobierno	705.815.934,00	662.722.552,40	94%
Secretaría de infraestructura	2.820.603.795,74	2.748.792.571,41	97%
Secretaria de salud	25.794.750.071,00	25.779.655.606,49	100%
Secretaria de Transito	1.618.336.209,73	1.471.972.674,00	91%
Secretaría de Vivienda	4.410.939.430,96	3.956.363.821,00	90%
Secretaria General	464.406.970,00	447.717.000,00	96%
Total general	**46.571.428.004,97**	**45.217.075.340,24**	**97%**

COMPARATIVO EJECUCIÓN GASTO INVERSIÓN POR SECTORES VS PRESUPUESTO

SECTORES DE INVERSIÓN	Presupuesto Definitivo	Compromiso	% Cumpl
AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	149.000.546	147.741.627	99%
AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	375.986.256	228.626.156	61%
COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO	125.048.741	114.905.739	92%
CULTURA	1.565.085.843	1.467.413.301	94%
DEPORTE Y RECREACIÓN	1.536.152.666	1.532.870.503	100%
EDUCACION	3.353.828.882	3.076.247.968	92%
GOBIERNO TERRITORIAL	3.071.234.839	2.985.861.684	97%
INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN	675.928.000	675.018.971	100%
JUSTICIA Y DEL DERECHO	526.532.725	492.464.718	94%
MINAS Y ENERGÍA	4.341.109.431	3.893.431.821	90%
SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	25.794.750.071	25.779.655.606	100%
TRABAJO	98.000.000	96.130.000	98%
TRANSPORTE	2.157.184.341	2.005.288.678	93%
VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	2.801.585.665	2.721.418.568	97%
Total general	**46.571.428.005**	**45.217.075.340**	**97%**

COMPARATIVO EJECUCIÓN GASTO INVERSIÓN POR SECTORES 2025 VS 2024

SECTORES DE INVERSIÓN	COMPROMISOS 2024	COMPROMISOS 2025	% Comparativo
AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	66.421.483	147.741.627	122%
AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	282.926.533	228.626.156	-19%
COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO	53.978.533	114.905.739	113%
CULTURA	1.746.808.900	1.467.413.301	-16%
DEPORTE Y RECREACIÓN	979.796.648	1.532.870.503	56%
EDUCACION	3.106.590.934	3.076.247.968	-1%
GOBIERNO TERRITORIAL	2.570.449.496	2.985.861.684	16%
INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN	580.778.477	675.018.971	16%
JUSTICIA Y DEL DERECHO	653.767.589	492.464.718	-25%
MINAS Y ENERGÍA	4.138.503.242	3.893.431.821	-6%
SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	24.201.460.358	25.779.655.606	7%
TRABAJO	-	96.130.000	
TRANSPORTE	2.691.164.590	2.005.288.678	-25%
VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	2.662.551.066	2.721.418.568	2%
Total general	**43.735.197.849**	**45.217.075.340**	**3%**

Se hace necesario confrontar la ejecución presupuestal con respecto al cumplimiento de las metas de producto y de resultado del PDM al cierre.

ANALISIS COMPARATIVO
ENERO 31 DE 2026

OBSERVACIONES:

- El mes de Enero de 2026 presenta una ejecución del ingreso afectada por la facturación del impuesto Prefial **y una ejecución del gasto elevada de manera significativa por efecto de los compromisos asumidos en cumplimiento de la ley de garantías**.

- Atendiendo lo anterior, la comparación de las ejecuciónes presupuestales de gastos de los meses de enero de 2026 contra el mismo período del 2025 presenta serias distorsiones

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS

A 31-01-2026

CUENTA	PRESUPUESTO DEFINTIIVO	TOTAL RECAUDO	% EJE
INGRESOS	**58.485.256.000**	**3.260.476.651**	**6%**
INGRESOS CORRIENTES	58.089.287.000	3.255.987.964	**6%**
INGRESOS TRIBUTARIOS	22.185.855.000	572.315.310	**3%**
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	35.903.432.000	2.683.672.654	**7%**
RECURSOS DE CAPITAL	395.969.000	4.488.687	**1%**

Se evidencia un recaudo mínimo de ingresos tributarios del 3% con respecto al presupuesto aprobado. Los ingresos no tributarios presentan un recaudo del 7%.

Los ingresos Totales apenas reflejan una ejecución del 6% del presupuesto de la vigencia 206

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS

A 31-01-2026

CUENTA	PRESUPUESTO DEFINTIIVO	TOTAL RECAUDO	% Eje
INGRESOS TRIBUTARIOS	**22.185.855.000**	**572.315.310**	**3%**
SOBRETASA AMBIENTAL	50.000.000	62.100	0%
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	7.063.084.000	351.902	0%
SOBRETASA A LA GASOLINA	1.162.291.000	106.688.000	9%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	5.478.847.000	312.100.734	6%
IMPUESTO COMPLEMENTARIO DE AVISOS Y TABLEROS	268.000.000	15.101.850	6%
IMPUESTO A LA PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	646.000	-	0%
IMPUESTO DE CIRCULACION Y TRANSITO SOBRE VEHICULOS DE	2.091.343.000	98.048.750	5%
IMPUESTO DE DELINEACION	305.979.000	631.259	0%
IMPUESTO DE ALUMBRADO PUBLICO	4.428.620.000	-	0%
SOBRETASA BOMBERIL	317.839.000	16.984	0%
IMPUESTO DE TRANSPORTE POR OLEODUCTOS Y GASODUCTOS	87.344.000	-	0%
IMPUESTO DE ESPECTACULOS PUBLICOS MUNICIPAL	1.862.000	-	0%
TASA PRODEPORTE Y RECREACION	320.000.000	32.227.875	10%
ESTAMPILLAS	610.000.000	7.085.856	1%

EJECUCION PRESUPUESTAL DE INGRESOS NO TRIBUTARIOS

A 31-01-2026

CUENTA	PRESUPUESTO DEFINTIIVO	TOTAL RECAUDO	% EJE
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**35.903.432.000**	**2.683.672.654**	**7%**
CONTRIBUCIONES DIVERSAS	301.000.000	-	**0%**
DERECHOS DE TRANSITO	1.143.200.000	90.106.800	**8%**
MULTAS, SANCIONES E INTERESES DE MORA	1.172.681.000	22.647.235	**2%**
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	126.968.000	1.384.994	**1%**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	32.713.504.000	2.536.496.665	**8%**
PARTICIPACION Y DERECHOS POR MONOPOLIO	446.079.000	33.036.960	**7%**

RECAUDO PRINCIPALES INGRESOS TRIBUTARIOS 2026

NOMBRE	PRESUPUESTO	RECAUDO 2026	% RECAUDO
INGRESOS TRIBUTARIOS	**22.185.855.000**	**572.315.310**	**3%**
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO	7.063.084.000	351.902	0%
SOBRETASA A LA GASOLINA	1.162.291.000	106.688.000	9%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	5.478.847.000	312.100.734	6%
OTROS TRIBUTARIOS	8.481.633.000	153.174.674	2%

COMPARATIVO RECAUDO DE INGRESOS ENERO 2025-2026

NOMBRE	RECAUDO 2025	RECAUDO 2026	% Comparativo
INGRESOS	**3.480.551.969**	**3.260.476.651**	**-6%**
INGRESOS CORRIENTES	**3.480.390.524**	**3.255.987.964**	**-6%**
INGRESOS TRIBUTARIOS	**1.012.444.879**	**572.315.310**	**-43%**
IMPUESTOS DIRECTOS	0	414.002	
IMPUESTOS INDIRECTOS	1.012.444.879	571.901.308	-44%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	**2.467.945.645**	**2.683.672.654**	**9%**
RECURSOS DE CAPITAL	**161.445**	**4.488.687**	**2680%**

COMPARATIVO RECAUDO ENERO 2025-2026 TRIBUTARIOS

NOMBRE	RECAUDO 2025	RECAUDO 2026	% Comparativo 2025-2026
SOBRETASA AMBIENTAL - URBANO	0	62.100	-
SOBRETASA AMBIENTAL -RURAL	0	0	-
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO - URBANO ANTERIOR	0	351.902	-
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO -URBANO ACTUAL	0	0	-
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO - RURAL ANTERIOR	0	0	-
IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO - RURAL ACTUAL	0	0	-
SOBRETASA A LA GASOLINA	103.854.000	106.688.000	3%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES COMERCIALES VIG ACTUAL	65.963.000	115.922.103	76%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES COMERCIALES VIG ANTERIOR	0	0	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES INDUSTRIALES VIG ACTUAL	356.410.000	7.772.000	-98%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES INDUSTRIALES VIG ANTERIOR	0	0	-
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES DE SERVICIOS VIG ACTUAL	239.024.139	188.181.791	-21%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - SOBRE ACTIVIDADES DE SERVICIOS VIG ANTERIOR	0	0	-
RETEICA- SOBRE CONTRATOS	5.169.555	224.840	-96%
IMPUESTO COMPLEMENTARIO DE AVISOS Y TABLEROS	15.122.300	15.101.850	0%
IMPUESTO A LA PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL	0	0	-
IMPUESTO DE CIRCULACIÓN Y TRÁNSITO SOBRE VEHÍCULOS DE SERVICIO PÚBLICO	161.488.602	98.048.750	-39%
IMPUESTO DE DELINEACIÓN	0	631.259	-
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO SSF	0	0	-
IMPUESTO DE ALUMBRADO PÚBLICO CSF	0	0	-
SOBRETASA BOMBERIL	0	16.984	-
IMPUESTO DE TRANSPORTE POR OLEODUCTOS Y GASODUCTOS	0	0	-
IMPUESTO ESPECTACULOS PUBLICOS MUNICIPAL	0	0	-
TASA PRODEPORTE Y RECREACIÓN	21.752.683	32.227.875	48%
ESTAMPILLA PARA EL BIENESTAR DEL ADULTO MAYOR	17.725.768	1.854.200	-90%
ESTAMPILLA PRO CULTURA	15.669.490	5.231.656	-67%
ESTAMPILLA PARA LA JUSTICIA FAMILIAR	10.265.342	0	-100%
TOTAL INGRESOS TRIBUTARIOS	$ 1.012.444.879	$ 572.315.310	-43%

EJECUCIÓN DE GASTOS A 31-01-2026			
SECCION	PPTO DEFINITIVO	EJECUTADO	% Ejec.
FUNCIONAMIENTO	13.320.680.000	1.613.487.920	12%
INVERSION	44.056.976.000	6.089.894.494	14%
DEUDA	1.107.600.000	197.940.881	18%
TOTAL GASTO 31-01-2026	$ 57.377.656.000	$ 7.703.382.413	13%

Se evidencia una ejecución significativa del gasto realizada en el mes de enero en cumplimiento de la Ley de garantías..

Los gastos totales evidencian una ejecución del 13%, en donde los gastos de funcionamiento alcanzan el 13% de ejecución y el de inversión el 14%

TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 2026 ($Miles)			
SECCION	PPTO DEFINITIVO	EJECUTADO	% Ejec.
Gastos de Personal	8.286.105	806.904	10%
Adquisicion de Bienes y Servicios	2.566.681	793.961	31%
Gastos por Tributos, Tasas, Contribuciones, Multas, Sanciones e Int	61.087	0	0%
Transferencias Corrientes	2.106.807	12.622	1%
Disminucion de Pasivos	300.000	0	0%
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO 31-01-2026 ($Miles)	**$ 13.320.680**	**$ 1.613.488**	**12%**

Los gastos de personal presentan una ejecución del 10% y el de adquisición de bienes y servicios del 31% con respecto al presupuesto de la vigencia 2026. Ello por efecto de la ley de garantías.

COMPARATIVO EJECUCION DEL GASTO
A ENE 31 DE 2026 VS ENE 31 DE 2025

Concepto	COMPROMISOS 2025	COMPROMISOS 2026	% Comparativo
DEUDA	215.463.600	197.940.881	-9%
FUNCIONAMIENTO	1.217.808.299	1.613.487.920	25%
INVERSION	4.201.747.118	6.089.894.494	31%
Total general	**5.635.019.018**	**7.901.323.294**	**29%**

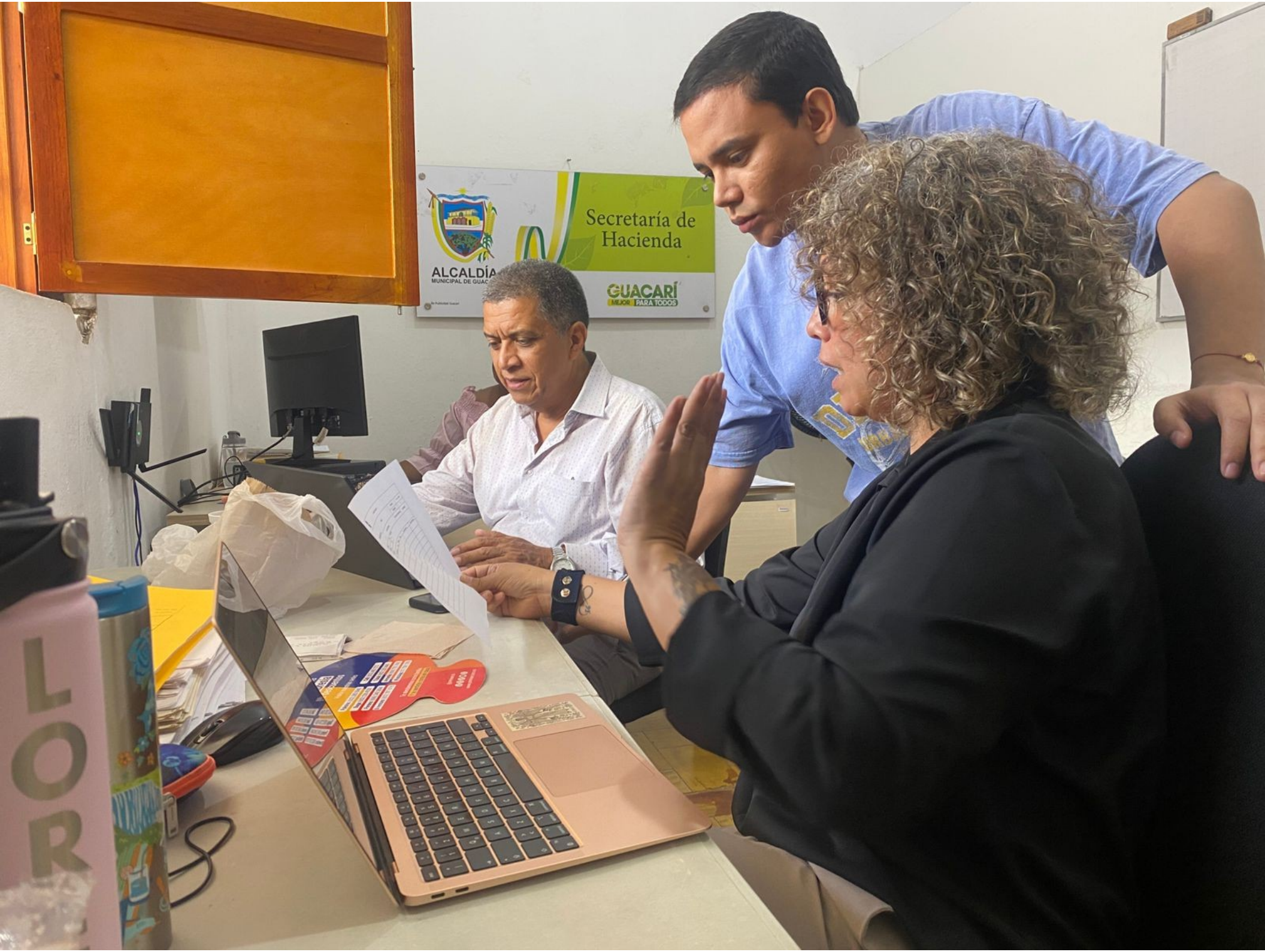
Debido a los compromisos adquiridos en el mes de enero de 2026 para dar cumplimiento a la ley de garantías, se observa un importante incremento en la ejecución de los gastos de funcionamiento (25%) y de Inversión (31%) con respecto a la vigencia 2025, por tratarse de períodos no comparables

PRESUPUESTO DE INVERSION 2026 ($miles)			
DEPENDENCIA	**PPTO. DEFINITIVO**	**EJECUTADO**	**%**
D.A. DESARROLLO INSTITUCIONAL	700.000	348.028	**50%**
D.A. HACIENDA Y FINANZAS PÚBLICAS	500.000	155.846	**31%**
D.A. PLANEACIÓN	921.000	599.804	**65%**
SECRETARÍA DE CULTURA	874.740	320.252	**37%**
SECRETARÍA DE DEPORTE	972.307	280.280	**29%**
SECRETARIA DE DESARROLLO AMBIENTAL Y ECONÓMICO	687.619	271.648	**40%**
SECRETARÍA DE DESARROLLO SOCIAL	681.344	450.770	**66%**
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN	2.166.074	92.520	**4%**
SECRETARÍA DE GOBIERNO Y CONVIVENCIA	697.615	171.648	**25%**
SECRETARÍA DE INFRAESTRUCTURA	2.854.207	97.208	**3%**
SECRETARÍA DE MOVILIDAD Y TRANSPORTE	2.118.198	418.142	**20%**
SECRETARÍA DE SALUD	25.769.766	2.519.987	**10%**
SECRETARÍA DE VIVIENDA	4.564.106	11.660	**0%**
SECRETARIA GENERAL	550.000	352.102	**64%**
Total Inversion a 31-01-2026	**$ 44.056.976**	**$ 6.089.894**	**14%**

SECTOR	DEFINITIVO	EJECUTADO 2026	VARIACIÓN %
AGRICULTURA Y DESARROLLO RURAL	95.000.000	8.268.000	8,7%
AMBIENTE Y DESARROLLO SOSTENIBLE	367.619.000	220.656.000	60,0%
COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO	80.000.000	12.520.000	15,7%
CULTURA	874.740.000	320.252.000	36,6%
DEPORTE Y RECREACIÓN	972.307.000	280.280.000	28,8%
EDUCACION	2.166.073.960	92.520.000	4,3%
GOBIERNO TERRITORIAL	2.413.782.000	1.080.250.000	44,8%
INCLUSIÓN SOCIAL Y RECONCILIACIÓN	750.344.000	451.889.803	60,2%
JUSTICIA Y DEL DERECHO	284.833.000	68.058.000	23,9%
MINAS Y ENERGÍA	4.428.620.000	0	0,0%
SALUD Y PROTECCIÓN SOCIAL	25.769.766.000	2.519.986.981	9,8%
TRABAJO	146.000.000	8.000.000	5,5%
TRANSPORTE	2.840.635.040	515.349.710	18,1%
VIVIENDA, CIUDAD Y TERRITORIO	2.867.256.000	511.864.000	17,9%
Total Inversion a 31-01-2026	**$ 44.056.976.000**	**$ 6.089.894.494**	**13,8%**

GRACIAS

DIACELY SAAVEDRA ARCE
Directora de Hacienda


Secretaría de Hacienda
GUACARÍ
MEJOR PARA TODOS


Secretaría de Hacienda
ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
LORENA
STARBUCKS


Secretaría de Hacienda
ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ
MEJOR PARA TODOS



Outlook

BORRADOR PROYECTO DE ACUERDO ADICION RECURSOS DEL BALANCE Y DEFICIT TEMPORAL

Desde Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
Fecha Dom 8/02/2026 8:47 AM
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 (242 KB)
PROYECTO DE ACUERDO ADICIONES.docx;

Doctora
DIACELY SAAVEDRA ARCE
DIRECCIÓN DE HACIENDA

Atendiendo su solicitud, le anexo borrador de Acuerdo **“POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS E INGRESOS Y RECURSOS DE CAPITAL Y GASTOS DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA DE GUACARI, PARA LA VIGENCIA FISCAL 2026”, el cual se encuentra en coherencia con el Acuerdo 017 de 2025, Estatuto de Presupuesto de Guacarí .** He dejado resaltado de color amarillo los aspectos que deben ser ajustados de conformidad con el contenido de los Decretos finales del cierre de la vigencia 2025, los que no tengo en mi poder.

En dicho proyecto de Acuerdo he incluido la adición parcial del DEFICIT FISCAL TEMPORAL por el recaudo de la CVC según sus instrucciones al respecto.

Es importante recordar que de conformidad con el artículo 82 del Acuerdo 017 de 2025, Estatuto de Presupuesto, "*Para realizar la adición presupuestal se debe contar con los recursos efectivos disponibles en la Tesorería del Municipio, por tal motivo se requiere contar con la certificación correspondiente emitida por parte de esa dependencia y el profesional que haga o cumpla las funciones de Contador del Municipio"*

Un aspecto estructural a tener en cuenta es que el artículo 82 del Acuerdo 017 de 2025, Estatuto de Presupuesto, establece que:
Las adiciones presupuestales provenientes de las fuentes de recursos propios, como también las del Sistema General de Participaciones SGP u otras fuentes de destinación específica, deben ser presentadas al Concejo Municipal para su aprobación y adición al presupuesto, antes de la asunción de compromisos. (Concordancia: Artículo 79 del Decreto 111 de 1996)”

Quedo atento

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
CONTRATISTA
REPRESENTANTE LEGAL

Outlook

INFORME COMFIS FEBRERO 2026

Desde Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
Fecha Mar 10/02/2026 10:58 PM
Para Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>; tesoreria tesoreria <tesoreria@guacari-valle.gov.co>

1 archivo adjunto (352 KB)
PRESENTACION COMFIS FEBRERO 2026.pptx;

Doctora
DIACELY SAAVEDRA

Me permito anexar para su evaluación y ajustes que considere necesarios, la presentación para el COMFIS del mes de Febrero de 2026 a realizarse el día de mañana 11 de febrero.

Como le informe previamente, el día de mañana estaré incapacitada por un procedimiento ambulatorio que se me realzará a las 9:30 am, motivo por el cual no podré asistir al COMFIS.

Quedo atento a sus inquietudes

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
CONTRATISTA
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

Guacarí, febrero de 2026.

Doctora:
DIACELY SAAVEDRA ARCE
Directora de Hacienda
Guacarí

Con el fin de validar las cifras finales del cierre fiscal de la vigencia 2025 y el corte a enero de 2026, partiendo tanto de la información presupuestal como de los actos administrativos del cierre 2025, a continuación, se presentan los aspectos relevantes que deben servir para unificar criterios en la sustentación de dicha información ante los órganos de control.

1) RESULTADOS CIERRE FISCAL DE LA VIGENCIA 2025

Atendiendo las ejecuciones presupuestales a diciembre 31 de 2025 y el Decreto 100-2-2-125 de 2025, por medio del cual se hace reconocimiento de los resultados fiscales, recursos del balance y estado de tesorería al cierre de la vigencia 2025, se tiene la siguiente información consolidada:

ANALISIS DE RESULTADO FISCAL Municipio de Guacarí Valle del Cauca Vigencia 2025									
ITEM	Ejecucion de Ingresos			Ejecucion de gastos					Resultado (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	
25.837.606.923,02	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
Fuente: S. Hacienda Municipal								SUPERAVIT SSF	427.092.440,06

El resultado fiscal consolidado reportado es de $1.732.228.851,33 y un superávit fiscal SSF de $427.092.440,06 lo que de igual manera se reconoce en el Decreto 125 de 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

7. Que al extraer las diferencias entre ingresos y pagos con y sin flujo de efectivo se evidencia un superávit consolidado por todas las fuentes de financiación de recursos con flujo de efectivo por valor de **MIL TRESCIENTOS CINCO MILLONES CIENTO TREINTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS ONCE PESOS CON VEINTISIETE CENTAVOS ($1.305.136.411,27)** y un superávit sin flujo de efectivo por valor de CUATROCIENTOS VEINTI SIETE MILLONES NOVENTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CUARENTA PESOS CON SEIS CENTAVOS M/CTE ($427.092.440,06) como se describe a continuación:

Detalle	Valor con flujo de efectivo	Valores sin flujo de efec	Total ejecuciones
Ingresos	28.186.857.365,40	30042061439,00	58.228.918.804,40
Pagos	26.181.839.271,96	29614968999,84	55.796.808.271,80
Superavit o deficit	**2.005.018.093,44**	**427.092.439,16**	2.432.110.532,60
Menos reservas excepcionales	34.000.000,00	-	34.000.000,00
Menos cuentas por pagar	665.881.682,17	-	665.881.682,17
Total recursos del balance 2025	**1.305.136.411,27**	**427.092.439,16**	**1.732.228.850,43**

Que al cierre de la vigencia 2025 se evidencia un superávit sin flujo de efectivo por ($427.092.440,06), el cual corresponde a recursos sin situación de fondos del impuesto de alumbrado público, en razón al incremento en el recaudo de la renta Con la implementación de las nuevas tarifas

8. Que de acuerdo a lo anterior da como resultado los recursos del balance como se muestra a continuación:

Detalle	Valores con flujo y sin flujo de efectivo
Superavit fiscal consolidado según ejecución presupuestal	1.732.228.850,43
Total recursos del balance 2025	**1.732.228.850,43**

Se observa una diferencia entre la información presupuestal y el Decreto 125 de 2025 de $0,90 debido a que los ingresos presupuestales SSF aparecen por $30.042.061.439,90 mientas que en el decreto figura $30.042.061.439.

OBSERVACIÓN 1:

Un aspecto importante para considerar es que existe un DEFICIT TEMPORAL de $57.584.721 como aparece informado en el precitado Decreto.

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

13. Que, se consolida la existencia de un déficit temporal en la fuente de financiación1.3.1.1.07 transferencias de capital de otras entidades del gobierno general debido al convenio No.68 de 2025, suscrito entre la Corporación Autónoma Regional del Valle del Cauca y el Municipio de San Juan Bautista de Guacarí para aunar esfuerzos técnicos y recursos económicos para realizar acciones de limpieza y descolmatación para el mejoramiento de la capacidad hidráulica en tramos críticos identificados en el cauce de la quebrada Lulos, en el Municipio de San Juan Bautista de Guacarí, Departamento del Valle del Cauca por valor de **CINCUENTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTI UN PESOS MCTE ($57.584.721,00),** pese a las insistentes gestiones de cobro realizadas por el Municipio no fue posible de parte de la entidad desembolsar los recursos.

Cuando se presenta un DEFICIT TEMPORAL al cierre de la vigencia, dicho valor no puede descontarse de los recursos disponibles al cierre, ya que la totalidad deben ser adicionados como Recursos del Balance. A diciembre 31 de 2025, el monto real de los recursos del Balance sería:

Detalle	Valor con flujo de efectivo	Valores sin flujo de efectivo	Total ejecuciones
INGRESOS	28.186.857.365,40	30.042.061.439,90	58.228.918.805,30
PAGOS	26.181.839.271,96	29.614.968.999,84	55.796.808.271,80
SUIPERAVIT O DEFICIT	**2.005.018.093,44**	**427.092.440,06**	**2.432.110.533,50**
Menos: Reservas Excepcionales	34.000.000,00		34.000.000,00
Menos: Cuentas Por Pagar Con Financiación	608.296.961,17		608.296.961,17
TOTAL RECURSOS DEL BALANCE 2025	**1.362.721.132,27**	**427.092.440,06**	**1.789.813.572,33**

El valor real total de los Recursos del Balance a diciembre 31 de 2025 sería **$1.789.813.572,33.**

2) CONFRONTACIÓN PRESUPUESTO Y TESORERÍA A DICIEMBRE 31 DE 2025

Diligenciando la Matriz con la información reportada en los formatos anexos del cierre de la vigencia 2052 y con el Decreto 100-2-2-125 de 2025 rendidos a la Contraloría Departamental se tendría la siguiente diferencia:

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

Municipio de Guacarí Valle del Cauca Analisis de saldos de tesoreria vs presupuesto Vigencia 2025									
(Recaudos en efectuvi+ recursos del balance y/o disponibilidad inicial)ppto. 1	Depositos judiciales a favor. 2	Pagos efectivos por presupuesto 3	Depositos judiciales en contra y anticipos sin legalizar 4	Total 5=(1+2-3-4)	Estado de tesoreria 6	Descuestos de nomina y otros 7	Recursos resguardos indigenas 8	Saldo de tesoreria 9=(6-7-8)	Diferencia 10=(9-5)
28.186.857.365,40	0	26.181.839.271,96	0	2.005.018.093,44	1.825.242.116,22	48.879.393,10	0	1.776.362.723,12	**-228.655.370,32**

Se evidencia una diferencia entre la información presupuestal y el estado de tesorería rendido de $228.655.370,32, como FALTANTE DE TESORERÍA, lo cual debería sustentarse frente al órgano de control de la siguiente manera.

En el Formato Anexo 05B Tesorería Vs Reservas se puede sustentar la diferencia informada:

ENTIDAD: MUNICIPO DE SAN JUAN BAUTISTA DE GUACARI CONCILIACION RESERVAS CON TESORERIA Análisis Recursos a Incorporar Vigencia 2025						
Fuente	**Saldo Estado del Tesorería 1**	**Valor Reservas de Apropiación 2**	**Valor Cuentas Por Pagar 3**	**Descuentos de nómina y otros en Tesorería 4**	**Superavit a Incorporar al Presupuesto Siguiente Vigencia 5=1-(2+3+4)**	**Deficit a Incorporar al Presupuesto Siguiente Vigencia 5=1-(2+3+4)**
Recursos Propios	622.948.916,77	0	599.347.062,00	0	194.672.503,77	-171.070.649
Fondos Especiales	6.948.251,61			0	6.948.251,61	
TOTAL S.G.P	203.309.751,59	34.000.000	8.949.899,00	0	160.359.852,59	
Fondos Regalías (2015)	0,00			0	0,00	
Destinaciones Especificas	942.188.053,15			0	942.188.053,15	
Otras Destinaciones Especificas	0,00		57.584.721,00		0,00	-57.584.721
Recaudos en Tesorería por Descuentos y otros.	190.617,07			190.617,07	0,00	
SubTotales	**1.775.585.590,19**	**34.000.000**	**665.881.682,00**	**190.617,07**	**1.304.168.661,12**	**-228.655.370**
Inversiones temporales	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**967.750,00**	**967.749,25**	**0,00**
Sistema General de Regalías	48.688.776,03		0,00	48.688.776	**0,00**	
TOTAL PRESUPUESTO	**1.824.274.366,22**	**34.000.000**	**665.881.682,00**	**48.879.393**	**1.305.136.410,37**	**-228.655.370**
Fondos en fiducia (alumbrado público)	-				427.092.440,06	
TOTAL PRESUPUESTO	**1.824.274.366,22**	**34.000.000**	**665.881.682**	**48.879.393**	**1.732.228.850,43**	**- 228.655.370**
Fuente: La fuente de recursos propios se ve afctada por el hurto sibernetico con un faltante de $171,070.649						

OBSERVACIÓN 2:

El estado de tesorería a diciembre 31 de 2025 se reportó por un valor de $1.824.274.366,22, al cual debe adicionársele los $967.750 que corresponde a recursos del municipio que se encuentran en Inversiones Temporales, lo que permite obtener un total de recursos

disponibles en el estado de Tesorería de **$1.825.242.116,22, que sería el valor que se debe incluir en la matriz del cierre fiscal previamente reportada.**

En la observación registrada en dicho Formato Anexo se evidencia que la fuente de Recursos Propios se ve afectada por el hurto cibernético que se convierte en un faltante de **$171.070.649.**

Adicionalmente y como se informó previamente, existe al cierre de la vigencia 2025 un Deficit Temporal de Tesorería de **$57.584.721**, lo que junto con el valor del hurto informático permite sustentar un FALTANTE TOTAL DE TESORERÍA **de $228.655.370.**

OBSERVACIÓN 3:

Es necesario que la presente información sea la que se sustente en el proceso auditor al cierre de la vigencia 2025.

Es importante aclarar que, según información suministrada por la tesorería, al cierre de la vigencia 2025 se había legalizado el reintegro parcial del hurto cibernético por **$67** millones aproximadamente, cuando el recaudo se realizó efectivamente el 23 de enero de 2026. Dicho recaudo se registró en libros de bancos en diciembre para poder apalancar las obligaciones sin financiación al cierre de la vigencia.

En conclusión, se tendría que la **DIFERENCIA REAL** entre presupuesto y tesorería **DEBERÍA SER SÓLO** lo que faltaría por recaudar en libros del hurto cibernético que aproximadamente asciende a $104.070.649 (FALTANTE DE TESORERIA)

Esta situación se debe confirmar y se convertiría en una diferencia real entre presupuesto y tesorería al cierre de la vigencia, la que debe subsanarse en la vigencia 2026.

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

3) PRE CIERRE A ENERO 31 DE 2026

Tomando la información presupuestal y el estado de tesorería a Enero 31 de 2026, se determinan los siguientes Resultados:

a) Resultado Fiscal Consolidado a Enero 31 de 2025

ANALISIS DE RESULTADO FISCAL Municipio de Guacarí Valle del Cauca Vigencia 2026									
ITEM	Ejecucion de Ingresos			Ejecucion de gastos					Resultado (Deficit Fiscal Consolidado)
:caudos 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	
917.616.271,51		2.416.146.980,66	3.333.763.252,17	817.805.345,00	400.653.935,65	4.266.717.033,00	2.416.146.980,66	7.901.323.294,31	-4.567.560.042,14

A enero 31 de 2026 se evidencia un **DEFICIT FISCAL CONSOLIDADO** por todas las fuentes de financiación de **$4.567.560.042,14,** lo que se sustenta en los compromisos adquiridos en el mes de enero, en cumplimiento de la Ley de garantías.

b) Confrontación Presupuesto y Tesorería a Enero 31 de 2026

Al confrontar la información presupuestal y de tesorería se tendría la siguiente diferencia:

Municipio de Guacarí Valle del Cauca Analisis de saldos de tesoreria vs presupuesto Vigencia 2026									
(Recaudos en efectuvi+ recursos del balance y/o disponibilidad inicial)ppto. 1	Depositos judiciales a favor. 2	Pagos efectivos por presupuesto 3	Depositos judiciales en contra y anticipos sin legalizar 4	Total 5=(1+2-3-4)	Estado de tesoreria 6	Descuestos de nomina y otros 7	Recursos resguardos indigenas 8	Saldo de tesoreria 9=(6-7-8)	Diferencia 10=(9-5)
917.616.271,51	0	817.805.345,00	0	99.810.926,51	2.001.806.520,50	1.849.488.193,80	0	152.318.326,70	**52.507.400,19**

Se evidencia un SOBRANTE en tesorería de $52.507.400,19, cuando a diciembre 31 de 2025 existía un FALTANTE de $104.070.649, lo que implica que se debe realizar una revisión detallada de dicha situación antes que se inicie el proceso auditor.

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

c) Diferencias en Fuentes y Usos a Enero 31 de 2026

CODIGO	Total	INGRESOS-PAGOS(PTTO)	DIF BANCOS-PTTO
1.2.1.0.00	612.568.668,39	542.001.799,54	70.566.868,85
1.2.2.0.00	0,34	0,00	0,34
1.2.3.1.01	1,05	66.766,30	-66.765,25
1.2.3.1.05	2.428.709,00	2.428.492,00	217,00
1.2.3.1.14	1.203.816,23	1.240.868,21	-37.051,98
1.2.3.1.16	16.675.889,27	16.578.102,52	97.786,75
1.2.3.1.18	163.562.492,15	163.562.495,15	-3,00
1.2.3.1.19-1	155.806.059,71	77.605.437,00	78.200.622,71
1.2.3.1.19-2	43.283.062,00	47.406.268,48	-4.123.206,48
1.2.3.1.19-3	92.036.385,00	164.493.731,30	-72.457.346,30
1.2.3.2.06	6.948.251,61	6.948.251,01	0,60
1.2.3.2.07	1.044.493,00	47.533.542,00	-46.489.049,00
1.2.3.2.24	11.144.216,62	11.144.041,34	175,28
1.2.3.2.25	125.912.948,83	125.907.457,00	5.491,83
1.2.3.2.28	47.158.801,66	50.508.942,66	-3.350.141,00
1.2.4.1.03/ 1.3.2.2.03	516.117,48	798.903,48	-282.786,00
1.2.4.2.01	190.580,32	0,00	190.580,32
1.2.4.2.02	21.051.146,48	23.891.089,85	-2.839.943,37
1.2.4.3.01.02.03.04	230.505.225,56	232.609.518,73	-2.104.293,17
1.2.4.4.01/1.3.2.2.09	3.882.797,00	4.074.262,00	-191.465,00
1.2.4.6.00	70.851.128,75	71.335.548,01	-484.419,26
1.3.1.1.05	245.844.143,12	210.702.093,79	35.142.049,33
1.3.1.1.07	996.580,28	0,00	996.580,28
1.3.1.1.10	99.097.049,44	99.363.522,00	-266.472,56
Total general	**1.952.708.563,29**	**1.900.201.132,37**	**52.507.430,92**
			SOBRANTE

Se evidencia que existen diferencias entre presupuesto y tesorería en la casi totalidad de las fuentes de financiación, arrojando una DIFERENCIA NETA CONSOLIDADA de **$52.507.430,92** (SOBRANTE EN TESORERÍA), situación que amerita una revisión detallada de la situación y la implementación de acciones correctivas prioritarias por parte de la Dirección de Hacienda.

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


ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ
MEJOR PARA TODOS
Galaxy S24 FE
25 de febrero de 2026 2:24 p. m.


ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ
MEJOR PARA TODOS
Galaxy S24 FE
25 de febrero de 2026 2:24 p. m.


GUACARI
MEJOR PARA TODOS
Galaxy S24 FE
25 de febrero de 2026 2:24 p. m.


Secretaría de Hacienda
ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ

Outlook

ANALISIS CIERRE FISCAL DIC 2025 Y ENERO DE 20256

Desde Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
Fecha Dom 1/03/2026 11:43 AM
Para Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>

1 archivo adjunto (867 KB)
ANALISIS CIERRE FISCAL 2025 Y ENERO DE 2026.pdf;

Doctora
DIACELY SAAVEDRA ARCE
DIRECTORA DE HACIENDA

Atendiendo lo trabajado en la última sesión, le comparto análisis del cierre fiscal de 2025 y del pre cierre a enero 31 de 2026.

En dicho informe se incluyeron una serie de Observaciones que le solicito las pueda revisar y que deben tener un manejo de confidencialidad y que amerita programar una reunión con los funcionarios de presupuesto, contabilidad y Tesorería.

Este informe sólo esta copiado a su correo electrónico

Quedo atento a sus instrucciones al respecto

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ
CONTRATISTA
REPRESENTANTE LEGAL

ALCALDÍA DE GUACARÍ

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	FORMATO	CÓDIGO	PI – FO - 004
		VERSIÓN	2
	REGISTRO DE ASISTENCIA	FECHA DE VIGENCIA	15/12/2025

Lugar de Reunión: Hacienda | Hora Inicio:

Fecha de Realización: Febrero 25/2026 | Hora Fin.:

Responsable y Cargo:

TEMA / OBJETIVO: Cierre Dic/25 - Enero 26 - POC - Ejecuc ppto

No.	Nombres y Apellidos Completos	Cargo	Doc. De Identidad	Teléfono	Correo Electrónico	Firma Asistencia
1	Lisandro Rolon S	Contratista	6197487	3113212598	lisandrojo@hot	
2	Dracely Saavedra A	S/Hacienda	29541766	3214373496	dracely72@gmail.com	
3	Sandra Viviana Castro B	Contratista	29544357	3227166814	sandrahacienda25@gmail.com	Sandra C.
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

Powered by CamScanner


ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ
MEJOR PARA TODOS
Galaxy S24 FE
25 de febrero de 2026 2:24 p. m.


ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ
MEJOR PARA TODOS
Galaxy S24 FE
25 de febrero de 2026 2:24 p. m.


GUACARI
MEJOR PARA TODOS
Galaxy S24 FE
25 de febrero de 2026 2:24 p. m.


Secretaría de Hacienda
ALCALDÍA
MUNICIPAL DE GUACARÍ
GUACARÍ

Outlook

PROYECTO DE ACUERDO Y EXPOSICIÓN DE MOTIVOS ADICIÓN RECURSOS SGP

Desde Lisandro Roldán González <lisandrorogo@hotmail.com>
Fecha Mar 17/02/2026 3:00 PM
Para Diacely Saavedra Arce <diancely72@gmail.com>; Secretaria de Hacienda <hacienda@guacari-valle.gov.co>

3 archivos adjuntos (348 KB)

EXPOSICION DE MOTIVOS DE ACUERDO ADICIONES SGP 2026.docx; PROYECTO DE ACUERDO ADICIONES SGP 2026.docx; SGP_2026.xlsx;

Doctora
DIACELY SAAVEDRA ARCE
Directora de Hacienda

Me permito remitir para su revisión y ajustes que considere pertinentes el proyecto de acuerdo y exposición de motivos **"POR MEDIO DEL CUAL SE MODIFICA EL PRESUPUESTO GENERAL DE RENTAS E INGRESOS Y RECURSOS DE CAPITAL Y GASTOS DEL MUNICIPIO DE SAN JUAN BAUTISTA DE GUACARI, PARA LA VIGENCIA FISCAL 2026",** correspondiente a las adiciones de los recursos del SGP.

He dejado de amarillo los aspectos que debe revisar y validar para su posterior radicación ante el concejo municipal.

Quedo atento

LISANDRO ROLDAN GONZALEZ

CONTRATISTA

REPRESENTANTE LEGAL