ALCALDÍA DE MANIZALES	ALCALDÍA DE MANIZALES SERVICIOS JURÍDICOS ACTA DE PAGO PARCIAL PARA CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS, COMPRAVENTA Y/O CONVENIOS	PSI-SJM-FR-13 Estado Vigente Versión 4

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	X	CONTRATO DE SUMINISTROS		CONVENIO	

ACTA №	01
FECHA	06/03/2026
SECRETARÍA	Secretaria de Hacienda
PERIODO EVALUADO	05 de febrero al 04 de marzo
CONTRATO O CONVENIO №	2601300672
OBJETO	Apoyo a la gestión para la depuración contable de la secretaría de hacienda del municipio de Manizales
CONTRATISTA	Nexia Montes y Asociados S.A.S
SUPERVISOR(ES)	Natalia Díaz Jurado
PLAZO DE EJECUCIÓN	Hasta el 31 de diciembre de 2026 (329 días)
VALOR DEL CONTRATO O CONVENIO	210.000.000
PRÓRROGAS	N/A
SUSPENSIONES	N/A
ADICIONES	N/A

BALANCE DEL CONTRATO O CONVENIO A LA FECHA		
ÍTEM	**PAGOS**	**SALDO**
VALOR TOTAL DEL CONTRATO O CONVENIO		$210.000.000
ADICIONES	$0	
VALOR PAGADO ACTAS ANTERIORES	$0	
VALOR A PAGAR PRESENTE ACTA	$19.090.900	
SALDO	$190.909.100	
TOTAL	**$210.000.000**	**$210.000.000**

VERIFICACIÓN DE OBLIGACIONES

№	DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS		DESCRIPCIÓN DEL CUMPLIMIENTO
		CANTIDAD	PORCENTAJE	
1	Apoyo para el saneamiento de los estados financieros.	1. Reunión de entendimiento de necesidades	9%	Se realizó la planeación y plan de trabajo para la duración del contrato, quedando estipulada así:

MESES	ACTIVIDAD
Febrero – Marzo	Instrucción y orientación a funcionarios sobre el registro contable y control del IVA bajo la nueva condición del Municipio (si aplica) y demás temas tributarios.
Abril – Mayo	Mesas de trabajo con entidades descentralizadas para la revisión de procedimientos de manejo de recursos, ingresos y gastos.
Junio – Julio – Agosto	Definición y documentación del manual de procedimientos tributarios y financieros para las descentralizadas.
Septiembre – Octubre	
Noviembre – Diciembre	Auditoría de cierre de cumplimiento de responsabilidades de IVA de la vigencia 2026.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

<table>
<tr>
<td>2</td>
<td>Apoyo para la depuración contable y de partidas conciliatorias</td>
<td>1. Socialización plan de trabajo
2. Reunión tesorero partidas conciliatorias
3. Conciliaciones bancarias</td>
<td>9%</td>
<td>Se realizó la planeación y plan de trabajo frente a la duración del contrato, quedando estipulada así:
<table>
<tr><th>MESES</th><th>ACTIVIDAD</th></tr>
<tr><td>Febrero – Marzo</td><td>Diagnóstico inicial y acompañamiento técnico al análisis de partidas conciliatorias pendientes</td></tr>
<tr><td>Abril – Mayo</td><td>Depuración de partidas antiguas y apoyo al estudio técnico para el nuevo proceso de conciliaciones. Acompañamiento del análisis del estudio y viabilidad técnica de migración de conciliaciones bancarias.</td></tr>
<tr><td>Junio – Julio – Agosto</td><td>Definición y documentación del traslado de procesos presupuestales al sistema contable</td></tr>
<tr><td>Septiembre – Octubre</td><td>Articulación formal de procedimientos entre las áreas de presupuesto y contabilidad</td></tr>
<tr><td>Noviembre – Diciembre</td><td>Ajuste final al tratamiento contable de órdenes de pago y cierre de plan de mejoramiento institucional.</td></tr>
</table>
</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>Apoyo en la revisión de Retenciones y Autorretenciones sobre los saldos acumulados, incluyendo declaración inicial, correcciones y anticipos de declaraciones no pagadas de los impuestos que maneja el Municipio con las declaraciones que maneja Siscar en donde se valide: Industria y Comercio - Sobretasa Bomberil- Avisos y tableros- Declaraciones de Autorretención- Descuentos pronto pago</td>
<td>1. Reunión de entendimiento de necesidades
2. Solicitud de usuarios SISCAR e información inicial.</td>
<td>9%</td>
<td>Se realizó la planeación y plan de trabajo frente a la duración del contrato, quedando estipulada así:
<table>
<tr><th>MESES</th><th>ACTIVIDAD</th></tr>
<tr><td>Marzo - Junio (Fase Permanente)</td><td>Seguimiento técnico mensual a los procesos de validación de las declaraciones de ICA presentadas.</td></tr>
<tr><td>Julio – Septiembre</td><td>Propuesta de mejoras técnicas y operativas para el afinamiento del proceso de fiscalización tributaria.</td></tr>
<tr><td>Octubre – Noviembre</td><td>Acompañamiento técnico a la modernización del sistema de fiscalización en articulación con Datasoft.</td></tr>
<tr><td>Diciembre</td><td>Evaluación de resultados de la fiscalización y reporte de impacto en el recaudo.</td></tr>
</table>
</td>
</tr>
</table>

Enunciar Anexos: Informe de supervisión, informe de actividades, factura electrónica, planilla y pago de seguridad social, informe de actividades.

El Supervisor certifica que el contratista está ejecutando las obligaciones y el objeto contractual, de conformidad con lo pactado. Para constancia de lo anterior, firman la presente Acta en la fecha arriba anotada, los que en ella intervinieron asegurando que no han omitido información y la consignada es veraz.

FIRMA
NOMBRE:
HERMAN AUGUSTO VILLAMIL PINEDA
NEXIA MONTES Y ASOCIADOS S.A.S

FIRMA
NOMBRE:
NATALIA DIAZ JURADO

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

CERTIFICACIÓN PAGO SALARIOS Y DE APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL

Yo, Yessica Andrea Giraldo Bermúdez, identificada con cédula de ciudadanía N° 1.053.774.713 de Manizales, actuando como Revisora Fiscal de la empresa **NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S** con Nit 800.088.357-4 certifico que en los últimos 6 meses se ha cumplido con el pago de forma oportuna de los salarios y de los aportes al sistema de salud, pensión, riesgos laborales y cajas de compensación familiar por todo el personal vinculado a la empresa cumpliendo así, con lo expuesto en el artículo 50 de la ley 789 de 2002.

Adicional certifico que de conformidad a lo establecido en la ley 1607 de 2012 estamos exentos del pago de los aportes parafiscales al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF y al Servicio Nacional de Aprendizaje-SENA por la totalidad de nuestros empleados.

El presente certificado se expide por solicitud del interesado a los cinco (05) días de marzo 2026.

Cordialmente.

Yessica Andrea Giraldo Bermúdez
C.P Revisora Fiscal
TP: 202872-T
C.C 1.053.774.713 de Manizales

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S

NIT : 800,088,357 - 4
CALLE 127 A 7 19 OFICINA 212 A EDIFICIO ACCES
BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA
6210020
hvillamil@nexiamya.com.co
Responsables de iva - No somos autorretenedores
Actividad Económica 6920 Tarifa 3,70

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA
N 31528

Fecha y Hora de Factura

Generación	2026-03-06	16:14:05
Expedición	2026-03-06	16:14:55
Vencimiento	2026-03-31	

Cliente	MUNICIPIO DE MANIZALES		
NIT	890,801,053 - 7	**Vendedor**	VENDEDOR PRINCIPAL
Dirección	CL 19 21 44	**Teléfono**	6068928000
Ciudad	MANIZALES-CALDAS - COLOMBIA	**Centro Costo**	1
Correo	facturacionelectronica@manizales.gov.co		

Item	Código	DescripcionLargaProducto	Unid	Cant	V. Unit	Valor Total
1	4155500500	ASESORIAS Y CONSULTORIAS MES DE FEBRERO 2026		0.00	0.00	16,042,780.67

Total Items 1

Total Bruto		16,042,780.67
RETE FUENTE 11%	**11,0%**	1,764,705.87
IVA	**19%**	3,048,128.33
Retenc. IVA		457,219.25
Total a Pagar		**$ 16.868.983,88**

FORMA DE PAGO | **MEDIO DE PAGO**

Credito — Credito Clientes Nacionales — Consignación Bancaria — Cuota 1 F - 004- 31528 Vence el 2026-03-31 — 16.868.983,88

VALOR EN LETRAS

Dieciseis Millones Ochocientos Sesenta Y Ocho Mil Novecientos Ochenta Y Tres Pesos M/Cte Con 88/100

OBSERVACIONES

Firma Elaborado por : LUZ ADRIANA GÓM

Firma Recibido

**********AUTORRETENEDORES DE ICA EN LA CIUDAD DE MANIZALES Res. 055 de 2022**********

A esta factura de venta aplican las normas relativas a la letra de cambio (artículo 5 Ley 1231 de 2008). Con esta el Comprador declara haber recibido real y materialmente las mercancías o prestación de servicios descritos en este título - Valor. **Resolución y/o Autorización de facturación No. 18764101790899 aprobado en 2026-11-20 hasta el 2027-11-10, vigencia 24 Meses, prefijo N desde el número 31001 al 33000**

CUFE :1fe93669a0d52c67522cdbd6d0959fa69f689a9c117df8c9a0d671cedc808d9c48cb91b8985faa1e6c9528bd1f03502c

USO OFICIAL - ALCALDIA DE MANIZALES

ORIGINAL

Fabricante del Software: Siigo S.A.S - Nit: 830.048.145-8, Nombre del Software: Siigo Fyme. Proveedor tecnológico: Siigo S.A.S - Nit: 830.048.145-8
USO OFICIAL - ALCALDIA DE MANIZALES

Informe No.	1	**Fecha Informe**	5 DE FEBRERO AL 4 DE MARZO 2026
Descripción	Informe Mensual de Actividades		
Contratista	**NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S.**		
Contrato No.	**2601300672**		
Objeto Contrato	APOYO A LA GESTIÓN PARA LA DEPURACIÓN CONTABLE DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE MANIZALES		

Obligaciones del Contrato

OBLIGACIONES ESPECÍFICAS:

1. Apoyo para el saneamiento de los estados financieros

Se realizó la planeación y plan de trabajo para la duración del contrato, quedando estipulada así

MESES	ACTIVIDAD
Febrero – Marzo	Instrucción y orientación a funcionarios sobre el registro contable y control del IVA bajo la nueva condición del Municipio (si aplica) y demás temas tributarios.
Abril – Mayo	Mesas de trabajo con entidades descentralizadas para la revisión de procedimientos de manejo de recursos, ingresos y gastos.
Junio – Julio – Agosto	Definición y documentación del manual de procedimientos tributarios y financieros para las descentralizadas.
Septiembre – Octubre	
Noviembre – Diciembre	Auditoria de cierre de cumplimiento de responsabilidades de IVA de la vigencia 2026.

También se tienen actividades transversales, relacionadas a continuación:

ACTIVIDAD
Participar en mesas de trabajo, reuniones técnicas y jornadas de socialización relacionadas con el objeto contractual.
Acompañar y elaborar los procedimientos y actividades que desde la Secretaria de Hacienda consideren pertinentes en pro del apoyo de gestión a los estados financieros de la entidad.
Elaborar y presentar los informes técnicos que sean requeridos por la supervisión del contrato
Apoyar la elaboración de insumos técnicos requeridos para documentos previos, procedimientos y toma de decisiones de la Secretaria de Hacienda.

2. Apoyo para la depuración contable y de partidas conciliatorias

En una primera etapa del proceso de revisión y depuración contable, se realizó un diagnóstico detallado de las conciliaciones al cierre de diciembre de 2025. Este análisis permitió efectuar un consolidado o unificación de las partidas pendientes, con el fin de obtener una visión integral de las diferencias existentes y su impacto en los estados financieros.

A partir de esta revisión, las partidas fueron clasificadas y organizadas según su naturaleza, antigüedad y nivel de materialidad, lo que facilitó identificar aquellas con mayor afectación en términos financieros y de

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

riesgo. Con base en dicha priorización, se definirá un plan de trabajo orientado a iniciar su respectiva depuración, buscando garantizar la razonabilidad de los saldos, fortalecer el control interno y asegurar que la información financiera refleje de manera fiel la situación económica de la entidad.

Número de cuenta	Valor Pendiente Banco	Valor Pendiente Auxiliar
10314	$41.325.153.159	$-1.474.280.339
889	$4.479.517.894	$-4.144.193.542
1312	$3.359.921.332	$-2.548.950.839
9246	$1.623.839.645	$-1.979.391.798
6176	$1.222.607.749	$-1.142.653.944
5335	$1.031.254.367	$-919.597.993
10827	$577.684.675	$-13.171.065.851
9137	$859.240.138	$-302.911.149
5390	$842.080.154	$-404.702.837
5975	$813.535.089	$-321.568.579
4865	$784.197.527	$346.006.637
10023	$726.748.552	$-103.789.348
949	$391.368.600	$-419.146.173
20	$311.002.442	$-2.466.759.386
9260	$5.541.046	$-971.349.381
2355	-$	$-893.242.346
4791	$279.465.763	$-260.433.771
3366	$208.153.369	$-2.987.594
8141	$196.583.125	$-86.807.908
8230	$194.018.189	$-30
6002	$182.442.797	$-88.436.195
31	$175.997.301	$-841.545.550
6559	$169.996.943	$-129.010.349
4033	$168.543.531	$-204.379.984
6165	$167.786.315	$-36.461.270
7893	$128.090.705	$0
503	$113.831.821	$-90
5145	$105.953.647	$-178.720.626
5317	$94.275.648	$-43.632.651
1920	$87.736.132	$-3.000
131	$75.396.986	$-48.675.064
525	$56.832.998	$-15.788.875
2000	$53.043.796	$-50.000
10026	$39.948.862	$0
7976	$39.875.018	$-581.593.754
642	$38.825.652	$-7.278.969
9995	$37.738.091	$-10.647.461

6556	$33.986.071	$0
3307	$33.483.489	$0
2571	$31.648.003	$-2.949.608
8980	$29.617.473	$-4.594.823
992	$29.600.835	$-1.741.666
9103	$373.505	$-62.241.119
5817	$1.142.503	$-29.800.745
2940	$25.378.218	$-22.227.401
6150	$24.444.568	$-99.683.726
6531	$23.241.649	$0
2449	$18.156.165	$-443.313
4456	$17.097.147	$-76.000
7968	$14.917.074	$-17.390
9013	$13.970.012	$
9129	$11.494.062	$
850	$10.051.200	$
4761	$9.957.592	$-2.315.676
9616	$9.581.947	$0
3230	$3.701.831	$0
1775	$1.174.546	$0
6006	$1.010.817	$0
9087	$962.181	$-2.663.598
597	$885.920	$-517.888
9095	$872.505	$-1.118.301
9111	$839.695	$-5.151.159
3824	$782.182	$-111.724
1034	$248.240	$0
4767	$210.876	$0
740	$169.538	$0
2132	$162.504	$0
3330	$131.866	$0
4115	$126.624	$-4
3337	$86.259	$0
2514	$50.954	$-320.228
5109	$43.314	$0
10020	$21.928	$0
9005	$21.347	$0
12	$20.370	$0
3439	$13.822	$0
265	$12.915	$0
8366	$4.169	$0

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

6010	$2.000	$0
2853	$1.486	$-305
2701	$1.082	$0
7885	$945	$0
9449	$306	$0
3051	$200	$-177.551
9417	$3,49	$0
4856	$2,87	$-0,9
2846	$2	$0
1315	$1,44	$0
1155	$0,2	$0
7161	$0,2	$-135.166,47
2719	$0,07	$0
581	$0	$-2.194.000
1516	$0	$-3.486
1789	$0	$-1.812.459
3190	$0	$-212.671
4848	$0	$-1.630
5356	$0	$-22.337
5930	$0	$-1.966.922
7201	$0	$-969
7367	$0	$-346.800
8256	$0	$-2.728.176
9900	$0	$-630
Total general	**$61.317.931.002**	**$-33.699.627.482**

A continuación, se detallan las partidas conciliatorias discriminadas por año, comprendidas entre el 2015 y el 2025, con el propósito de evidenciar su comportamiento histórico, nivel de acumulación y antigüedad. Este análisis permite identificar la evolución de los saldos pendientes y evaluar la gestión realizada en cada vigencia.

En relación con la distribución por fechas, se observa que la mayor concentración de partidas pendientes se encuentra en los años 2024 y 2025, lo cual indica que las diferencias más representativas corresponden a periodos recientes. Esta situación requiere especial atención, ya que al tratarse de vigencias actuales, su depuración oportuna contribuirá a mejorar la razonabilidad de los saldos, evitar la acumulación de diferencias en periodos posteriores y fortalecer el proceso de conciliación contable.

AÑO	VALOR PENDIENTE BANCO	VALOR PENDIENTE AUXILIAR	% BANCO	% AUXILIAR
2015	$0	$-4.532.000	0%	0%
2019	$0	$-4.449	0%	0%
2021	$351.345.771	$-78.295.996	1%	0%
2022	$1.202.501.821	$-1.003.957.020	2%	3%
2023	$1.388.494.931	$-1.158.522.126	2%	3%

2024	$33.762.057.247	$-2.857.578.368	55%	8%
2025	$24.613.531.232	$-28.596.737.523	40%	85%
TOTAL GENERAL	**$61.317.931.002**	**$-33.699.627.482**	**100%**	**100%**

Las partidas que representan el mayor valor material dentro del proceso de conciliación corresponden a las cuentas a través de las cuales se administran los recursos de los fondos de InfiManizales. Estas cuentas, debido al volumen de movimientos y a la naturaleza de los recursos gestionados, concentran las diferencias más significativas identificadas en el análisis realizado.

Desde el año 2024 se evidencian saldos pendientes en dichas cuentas, los cuales han incidido de manera relevante en el resultado de las conciliaciones. Estas partidas corresponden principalmente a registros en proceso de identificación, movimientos no cruzados oportunamente y operaciones que requieren validación y soporte adicional para su correcta imputación contable.

A continuación, se relacionan las partidas que actualmente presentan saldos pendientes y que, por su materialidad, requieren priorización dentro del proceso de revisión y depuración:

	VALOR PENDIENTE BANCO	VALOR PENDIENTE AUXILIAR
2025	**$ 14.622.923.701**	**$-14.264.009.402**
N° CUENTA 10020	$21.928	$0
N° CUENTA 10023	$726.748.552	$-103.789.348
N° CUENTA 10026	$39.948.862	
N° CUENTA 10314	$13.278.906.725	$-989.154.203
N° CUENTA 10827	$577.297.633	$-13.171.065.851
2024	**$28.046.633.475**	**$-485.126.136**
N° CUENTA 10314	$28.046.246.433	$-485.126.136
N° CUENTA 10827	$387.042	$0
Total general	**$42.669.557.176**	**-14.749.135.538**

Adicionalmente, se identifican partidas pendientes asociadas al concepto de recaudo de estampillas, las cuales presentan saldos acumulados desde el año 2021. Estas diferencias corresponden a valores que, a la fecha de corte, se encuentran en proceso de verificación y conciliación, ya sea por inconsistencias en la información reportada, diferencias entre los registros contables y los extractos bancarios, o por falta de identificación plena de los terceros y conceptos relacionados.

La permanencia de estas partidas durante varias vigencias evidencia la necesidad de efectuar un análisis detallado que permita determinar su origen, establecer las responsabilidades correspondientes y proceder con su respectiva depuración contable. Su regularización contribuirá a depurar saldos históricos, mejorar la trazabilidad de los recaudos y garantizar una adecuada presentación de la información financiera.

	VALOR PENDIENTE BANCO	VALOR PENDIENTE AUXILIAR
2025	**$2.871.650.738**	**-1.821.757.906**
0581 Estampilla Pro Adulto Mayor	$0	-1.097.000
4865 Estampilla Justicia familiar	$683.354.778	203.219.219
5335 estampilla Adulto Mayor	$940.101.308	-850.157.121
6002 Estampillas Pro deporte	$107.354.731	-87.558.622
6176 estampilla Pro Universidad	$1.140.382.369	-1.079.933.747
9087 estampilla Adulto Mayor	$227.430	-1.071.767

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

9095 estampilla Pro Universidad	$122.442	-19
9103 Estampilla Pro Cultura	$36.485	-7.689
9111 Estampilla pro Deporte	$71.195	-5.151.159
2024	**$312.046.275**	**-55.193.767**
4865 Estampilla Justicia familiar	$100.842.749	142.787.418
5335 estampilla Adulto Mayor	$65.552.951	-69.440.872
6002 Estampillas Pro deporte	$71.465.033	-877.573
6176 estampilla Pro Universidad	$71.595.209	-62.719.197
9087 estampilla Adulto Mayor	$734.751	-1.591.831
9095 estampilla Pro Universidad	$750.063	-1.118.282
9103 Estampilla Pro Cultura	$337.020	-62.233.430
9111 Estampilla pro Deporte	$768.500	0
2023	**$12.288.458**	**-1.000**
5335 estampilla Adulto Mayor	$6.526.524	0
6002 Estampillas Pro deporte	$2.643.055	0
6176 estampilla Pro Universidad	$3.118.879	-1.000
2022	**$16.484.268**	**0**
5335 estampilla Adulto Mayor	$12.790.590	0
6002 Estampillas Pro deporte	$652.318	0
6176 estampilla Pro Universidad	$3.041.360	0
2021	**$11.080.586**	**-1.097.000**
0581 Estampilla Pro Adulto Mayor	$0	-1.097.000
5335 estampilla Adulto Mayor	$6.282.994	0
6002 Estampillas Pro deporte	$327.660	0
6176 estampilla Pro Universidad	$4.469.932	0
Total general	**$3.223.550.325**	**-1.878.049.673**

CONCLUSIONES PRELIMINARES

En una primera fase del proceso de depuración, se intervendrán los dos grupos de cuentas que presentan el mayor valor material y la mayor afectación dentro de las partidas conciliatorias. Estas corresponden, por una parte, a las cuentas a través de las cuales se administran los recursos de InfiManizales y, por otra, a las relacionadas con el recaudo de estampillas.

La priorización de estas cuentas obedece a su impacto significativo en los saldos conciliados y en la razonabilidad de la información financiera, así como a la concentración de partidas pendientes provenientes de vigencias recientes y anteriores.

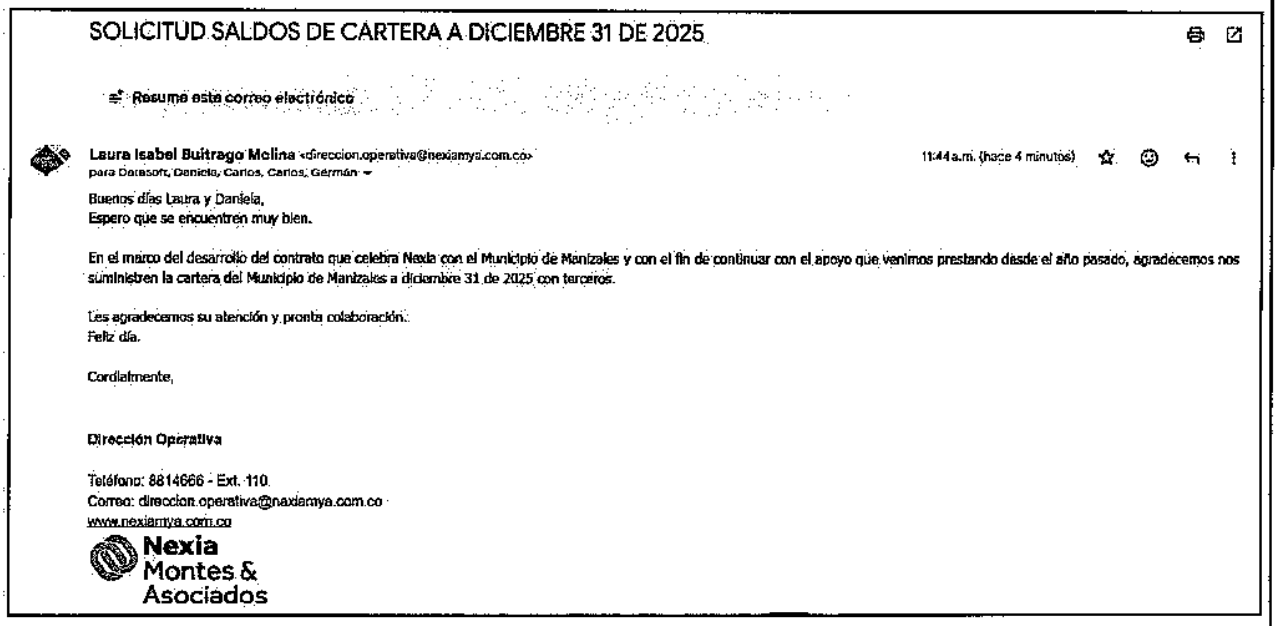
La intervención inicial en estos rubros permitirá reducir de manera sustancial las diferencias acumuladas, fortalecer el control sobre los recursos administrados y avanzar de forma estructurada en el proceso integral de depuración contable.

3. Apoyo en la revisión de Retenciones y Autorretenciones sobre los saldos acumulados, incluyendo declaración inicial, correcciones y anticipos de declaraciones no pagadas de los impuestos que maneja el Municipio con las declaraciones que maneja Siscar en donde se valide: Industria y Comercio - Sobretasa Bomberil- Avisos y tableros- Declaraciones de Autorretención- Descuentos pronto pago.

Se realizó la planeación y plan de trabajo frente a la duración del contrato, quedando estipulada así:

MESES	ACTIVIDAD
Marzo - Junio (Fase Permanente)	Seguimiento técnico mensual a los procesos de validación de las declaraciones de ICA presentadas.
Julio – Septiembre	Propuesta de mejoras técnicas y operativas para el afinamiento del proceso de fiscalización tributaria.
Octubre – Noviembre	Acompañamiento técnico a la modernización del sistema de fiscalización en articulación con Datasoft.
Diciembre	Evaluación de resultados de la fiscalización y reporte de impacto en el recaudo.

Además se solicitaron los accesos al aplicativo SISCAR y la información de saldos de cartera para las labores encomendadas:



SOLICITUD SALDOS DE CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2025

Resume este correo electrónico

Laura Isabel Buitrago Molina <direccion.operativa@nexiamya.com.co>
para Datasoft, Daniela, Carlos, Carlos, Germán

11:44 a.m. (hace 4 minutos)

Buenos días Laura y Daniela,
Espero que se encuentren muy bien.

En el marco del desarrollo del contrato que celebra Nexia con el Municipio de Manizales y con el fin de continuar con el apoyo que venimos prestando desde el año pasado, agradecemos nos suministren la cartera del Municipio de Manizales a diciembre 31 de 2025 con terceros.

Les agradecemos su atención y pronta colaboración.
Feliz día.

Cordialmente,

Dirección Operativa

Teléfono: 8814666 - Ext. 110
Correo: direccion.operativa@naxiamya.com.co
www.nexiamya.com.co

Nexia Montes & Asociados

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

USUARIOS SISCAR - NEXIA

Resume este correo electrónico

Laura Isabel Buitrago Molina <direccion.operativa@nexiamya.com.co> 11:42 a.m. (hace 7 minutos)
para Carlos, Germán

Doctor Carlos Guillermo buenos días.

De acuerdo a lo conversado y al contrato que celebramos entre el Municipio y Nexia, le agradezco nos ayudes con la activación del usuario en la plataforma SISCAR de Datasoft, con las mismas habilitaciones del año pasado (industria y comercio).

Usuario:
sara.fortich@manizales.gov.co

Hemos intentado acceder pero el usuario aparece deshabilitado.

Mil gracias.

Cordialmente,

Dirección Operativa

Teléfono: 8814666 - Ext. 110
Correo: direccion.operativa@nexiamya.com.co
www.nexiamya.com.co

ANEXOS: Certificado de pago de seguridad social y aportes parafiscales, factura.

HERMAN AUGUSTO VILLAMIL PINEDA Representante Legal **NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S.** Nombre Contratista	Firma Contratista

ALCALDÍA DE MANIZALES

ALCALDÍA DE MANIZALES	ALCALDÍA DE MANIZALES SERVICIOS JURÍDICOS INFORME DE SUPERVISIÓN PARA CONTRATOS	PSI-SJM--FR-021 Estado Vigente Versión 02

ACTA №	01
FECHA	06/03/2026
SECRETARÍA	Secretaria de Hacienda
PERIODO EVALUADO	05 de febrero al 04 de marzo
CONTRATO №	2601300672
OBJETO	Apoyo a la gestión para la depuración contable de la secretaría de hacienda del municipio de Manizales
CONTRATISTA	Nexia Montes y Asociados S.A.S
SUPERVISOR(ES)	Natalia Díaz Jurado
PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO	Hasta el 31 de diciembre de 2026 (329 días)
VALOR DEL CONTRATO	210.000.000
PRÓRROGAS	N/A
SUSPENSIONES	N/A
ADICIONES	N/A

VERIFICACIÓN DE OBLIGACIONES

<table>
<tr><th rowspan="2">№</th><th rowspan="2">DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN</th><th colspan="2">ACTIVIDADES REALIZADAS</th><th rowspan="2">DESCRIPCIÓN DEL CUMPLIMIENTO</th></tr>
<tr><th>CANTIDAD</th><th>%</th></tr>
<tr><td>1</td><td>Apoyo para el saneamiento de los estados financieros.</td><td>1. Reunión de entendimiento de necesidades</td><td>9%</td><td>Se realizó la planeación y plan de trabajo para la duración del contrato, quedando estipulada así:
<table>
<tr><th>MESES</th><th>ACTIVIDAD</th></tr>
<tr><td>Febrero – Marzo</td><td>Instrucción y orientación a funcionarios sobre el registro contable y control del IVA bajo la nueva condición del Municipio (si aplica) y demás temas tributarios.</td></tr>
<tr><td>Abril – Mayo</td><td>Mesas de trabajo con entidades descentralizadas para la revisión de procedimientos de manejo de recursos, ingresos y gastos.</td></tr>
<tr><td>Junio – Julio – Agosto</td><td rowspan="2">Definición y documentación del manual de procedimientos tributarios y financieros para las descentralizadas.</td></tr>
<tr><td>Septiembre – Octubre</td></tr>
<tr><td>Noviembre – Diciembre</td><td>Auditoria de cierre de cumplimiento de responsabilidades de IVA de la vigencia 2026.</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>2</td><td>Apoyo para la depuración contable y de partidas conciliatorias</td><td>1. Socialización plan de trabajo
2. Reunión tesorero partidas conciliatorias
3. Conciliaciones bancarias</td><td>9%</td><td>Se realizó la planeación y plan de trabajo frente a la duración del contrato, quedando estipulada así:
<table>
<tr><th>MESES</th><th>ACTIVIDAD</th></tr>
<tr><td>Febrero – Marzo</td><td>Diagnóstico inicial y acompañamiento técnico al análisis de partidas conciliatorias pendientes</td></tr>
<tr><td>Abril – Mayo</td><td>Depuración de partidas antiguas y apoyo al estudio técnico para el nuevo proceso de conciliaciones. Acompañamiento del análisis del estudio y viabilidad técnica de migración de conciliaciones bancarias.</td></tr>
<tr><td>Junio – Julio – Agosto</td><td>Definición y documentación del traslado de procesos presupuestales al sistema contable</td></tr>
<tr><td>Septiembre – Octubre</td><td>Articulación formal de procedimientos entre las áreas de presupuesto y contabilidad</td></tr>
<tr><td>Noviembre – Diciembre</td><td>Ajuste final al tratamiento contable de órdenes de pago y cierre de plan de mejoramiento institucional.</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

VERIFICACIÓN DE OBLIGACIONES				
Nº	**DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN**	**ACTIVIDADES REALIZADAS**		**DESCRIPCIÓN DEL CUMPLIMIENTO**
		CANTIDAD	**%**	
3	Apoyo en la revisión de Retenciones y Autorretenciones sobre los saldos acumulados, incluyendo declaración inicial, correcciones y anticipos de declaraciones no pagadas de los impuestos que maneja el Municipio con las declaraciones que maneja Siscar en donde se valide: Industria y Comercio - Sobretasa Bomberil- Avisos y tableros- Declaraciones de Autorretención- Descuentos pronto pago	1. Reunión de entendimiento de necesidades 2. Solicitud de usuarios SISCAR e información inicial.	9%	Se realizó la planeación y plan de trabajo frente a la duración del contrato, quedando estipulada así: **MESES** / **ACTIVIDAD** Marzo - Junio (Fase Permanente) / Seguimiento técnico mensual a los procesos de validación de las declaraciones de ICA presentadas. Julio – Septiembre / Propuesta de mejoras técnicas y operativas para el afinamiento del proceso de fiscalización tributaria. Octubre – Noviembre / Acompañamiento técnico a la modernización del sistema de fiscalización en articulación con Datasoft. Diciembre / Evaluación de resultados de la fiscalización y reporte de impacto en el recaudo.

El Supervisor certifica que el contratista está ejecutando las obligaciones y el objeto contractual, de conformidad con lo pactado asegurando que no ha omitido información y la consignada es veraz.

FIRMA
NOMBRE: NATALIA DIAZ JURADO
SUPERVISOR

ALCALDÍA DE MANIZALES

ASOPAGOS s.a.

COMPROBANTE DE PAGO

IDENTIFICACIÓN	DV	RAZÓN SOCIAL	CLASE APORTANTE	SUCURSAL	CORREO	CIUDAD - DEPARTAMENTO	CELULAR
NI 800088357	4	NEXIA MONTES Y ASOCIADOS SAS	B	0	CONTADOR@NEXIAMYA.COM.CO	17-1	3216467984

NÚMERO PLANILLA	36289562		
REFERENCIA DE PAGO (PIN)	36289562		
PAGO HASTA	DÍAS DE MORA	VALOR MORA	TOTAL A PAGAR
2026-02-13	0	$0	$ 51.737.400

ENTIDAD	AFILIADOS	TOTALES
Administradora Colombiana de Pensiones COLPENSIONES	15	$ 7.488.300
COLFONDOS	1	$ 624.000
FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS SKANDIA	1	$ 1.471.200
PORVENIR	30	$ 11.798.600
PROTECCION (ING+PROTECCION)	20	$ 8.454.900
Sin AFP	0	$ 0
ALIANSALUD EPS S.A.	1	$ 144.400
Asociacion Mutual Empresa Solidaria de salud de Narino EMSSANAR E.S.S	1	$ 122.100
COMPENSAR ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	6	$ 1.098.400
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR LIMITADA CAFAM COLSUBSIDIO	8	$ 728.000
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	7	$ 869.000
EPS SURA	25	$ 5.483.700
EPSIC ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS	1	$ 76.000
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	8	$ 775.600
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A. EPSS	1	$ 35.100
SALUD TOTAL S.A. ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	11	$ 1.111.300
SAVIA SALUD EPS	1	$ 70.100
ARL - POSITIVA COMPANIA DE SEGUROS	70	$ 1.310.800
Caja de Compensacion Familiar COMPENSAR	29	$ 3.621.500
Caja de Compensacion Familiar de Antioquia COMFAMA	2	$ 184.100
Caja de Compensacion Familiar de Narino	3	$ 270.100
Caja de Compensacion Familiar del Caqueta COMFACA	1	$ 140.100

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

ENTIDAD	AFILIADOS	TOTALES
Caja de Compensacion Familiar del Cauca COMFACAUCA	1	$ 76.000
Caja de Compensacion Familiar del Huila COMFAMILIAR	1	$ 140.200
Caja de Compensacion familiar de Caldas CONFAMILIARES	33	$ 4.658.900
SENA	1	$ 394.000
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	1	$ 591.000
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA	0	$ 0
MINISTERIO DE EDUCACION	0	$ 0

DATOS GENERALES DEL APORTANTE							
IDENTIFICACIÓN	DV	RAZÓN SOCIAL	CLASE APORTANTE	SUCURSAL	DIRECCIÓN	CIUDAD - DEPARTAMENTO	TELÉFONO
NI 800088357	4	NEXIA MONTES Y ASOCIADOS SAS	B	0	CALLE 57 NO 24A 53	17-1	8814666

DATOS GENERALES DE LA LIQUIDACIÓN									
PERÍODO PENSIÓN	PERÍODO SALUD	NÚMERO ID	PLANILLA	TIPO	REFERENCIA DE PAGO (PIN)	FECHA PAGO	BANCO	DÍAS MORA	VALOR
2026-01	2026-02	800088357	36289562	E	36289562	2026-02-13	BANCOLOMBIA	0	$ 51.737.400

RESUMEN DE PAGO									
ENTIDADES	CÓDIGO	NIT	DV	AFILIADOS	VALOR LIQUIDADO	INTERESES	SALDO A FAVOR	SUMA INCAPACIDADES	VALOR A PAGAR
AFP (Administradoras: 5)				67	29.837.000	$0	$0	$0	$29.837.000
PROTECCION	230201	800229739	0	20	$8.454.900	$0	$0	$0	$8.454.900
PORVENIR	230301	800224808	8	30	$11.798.600	$0	$0	$0	$11.798.600
SKANDIA	230901	800253055	2	1	$1.471.200	$0	$0	$0	$1.471.200
COLFONDOS	231001	800227940	6	1	$624.000	$0	$0	$0	$624.000
COLPENSIONES	25-14	900336004	7	15	$7.488.300	$0	$0	$0	$7.488.300
EPS (Administradoras: 11)				70	10.513.700	$0	$0	$0	$10.513.700
ALIANSALUD EPS	EPS001	830113831	0	1	$144.400	$0	$0	$0	$144.400
SALUD TOTAL	EPS002	800130907	4	11	$1.111.300	$0	$0	$0	$1.111.300
SANITAS	EPS005	800251440	6	7	$869.000	$0	$0	$0	$869.000
COMPENSAR-EPS	EPS008	860066942	7	6	$1.098.400	$0	$0	$0	$1.098.400
EPS SURA	EPS010	800088702	2	25	$5.483.700	$0	$0	$0	$5.483.700
FAMISANAR	EPS017	830003564	7	8	$728.000	$0	$0	$0	$728.000
NUEVA E.P.S. S.A.	EPS037	900156264	2	8	$775.600	$0	$0	$0	$775.600
SAVIA SALUD	EPS040	900604350	0	1	$70.100	$0	$0	$0	$70.100
NUEVA E.P.S. S.A. MOV	EPS041	900156264	2	1	$35.100	$0	$0	$0	$35.100
EPS-S MALLAMAS	EPSIC5	837000084	5	1	$76.000	$0	$0	$0	$76.000
EPS-S EMSSANAR	ESSC18	901021565	8	1	$122.100	$0	$0	$0	$122.100

ENTIDADES	CÓDIGO	NIT	DV	AFILIADOS	VALOR LIQUIDADO	INTERESES	SALDO A FAVOR	SUMA INCAPACIDADES	VALOR A PAGAR
ARL (Administradoras: 1)				70	1.310.800	$0	$0	$0	$1.310.800
POSITIVA	14-23	860011153	6	70	$1.310.800	$0	$0	$0	$1.310.800
CCF (Administradoras: 7)				70	9.090.900	$0	$0	$0	$9.090.900
COMFAMA ANTIOQUIA	CCF04	890900841	9	2	$184.100	$0	$0	$0	$184.100
CCF DE CALDAS	CCF11	890806490	5	33	$4.658.900	$0	$0	$0	$4.658.900
COMFACA	CCF13	891190047	2	1	$140.100	$0	$0	$0	$140.100
COMFACAUCA	CCF14	891500182	0	1	$76.000	$0	$0	$0	$76.000
COMPENSAR-CCF	CCF24	860066942	7	29	$3.621.500	$0	$0	$0	$3.621.500
COMFAMILIAR DEL HUILA	CCF32	891180008	2	1	$140.200	$0	$0	$0	$140.200
CCF DE NARINO	CCF35	891280008	1	3	$270.100	$0	$0	$0	$270.100
SENA (Administradoras: 1)				1	394.000	$0	$0	$0	$394.000
SENA	PASENA	899999034	1	1	$394.000	$0	$0	$0	$394.000
ICBF (Administradoras: 1)				1	591.000	$0	$0	$0	$591.000
ICBF	PAICBF	899999239	2	1	$591.000	$0	$0	$0	$591.000
TOTAL					$51.737.400	$0	$0	$0	$51.737.400

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES