INFORME DE SUPERVISIÓN Nº 002

TIPO DE CONTRATO:				PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES		
CONTRATO Nº Y FECHA:				CPS-003 del 09 de enero de 2026		
CONTRATISTA:				ELVIA GOMEZ OTERO		
Nit o C.C. No.				37.685.526		
OBJETO:				**PRESTACIÓN DE SERVICIO PROFESIONALES COMO CONTADOR PÚBLICO PARA EL CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN.**		
VALOR INICIAL:				$ 36.000.000		
VALOR ADICIONAL:				N/A		
PLAZO INICIAL:				OCHO (8) MESES		
PLAZO ADICIONAL:				N/A		
SUPERVISOR:				**Gilbert Armando Espinel Barajas**		
FECHA DE INICIO:				09 DE ENERO DE 2026		
ACTA DE SUSPENSIÓN	**Nº**	**Nº**	**Nº**	**N/A**	N/A	N/A
ACTA DE REINICIACIÓN	**Nº**	**Nº**	**Nº**	**N/A**	N/A	N/A
FECHA DE TERMINACIÓN:				08 DE SEPTIEMBRE DE 2026		
NUEVA FECHA DE TERMINACIÓN				N/A		
MUNICIPIO:				Girón – Santander		
OFICINA GESTORA:				Concejo Municipal De Girón		
VALOR A PAGAR				$ 4.500.000		
PERIODO DE PAGO:				**DESDE: 09 de febrero de 2026**		**HASTA: 08 de marzo de 2026**

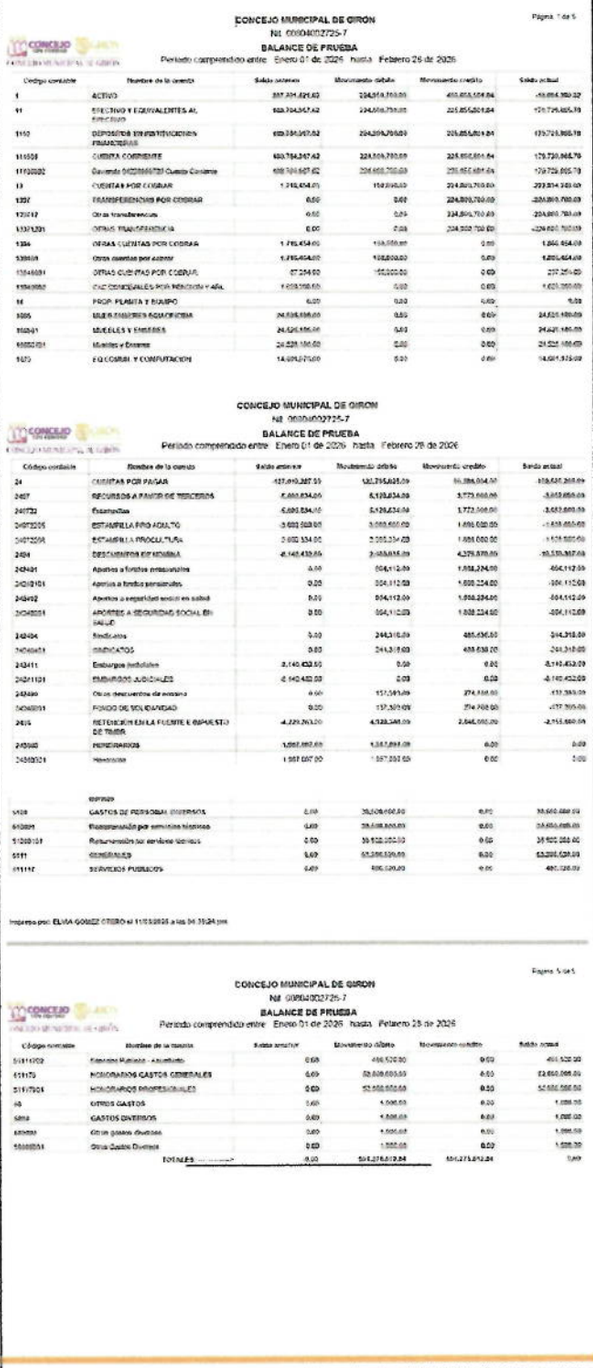
Con base en los informes presentados por la Contratista **ELVIA GOMEZ OTERO** respecto de las actividades ejecutadas en el presente contrato y como parte de la constancia para acceder a los recursos financieros aportados por parte del Concejo Municipal de Girón, tomando como base la presente **acta o informe parcial N°02** por valor de:

CUATRO MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS M/CTE ($ 4.500.000)

CERTIFICO QUE:

De acuerdo con las condiciones establecidas en el presente contrato y una vez revisada la documentación suministrada por el Contratista con relación al desarrollo y ejecución del mismo, las actividades representativas realizadas durante la ejecución fueron:

ITEM	ACTIVIDADES	EVIDENCIA
1	Elaborar y firmar los Estados Financieros del CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN.	Realizó revisión y conciliación de cuentas contables para la elaboración de los estados financieros a corte enero de 2026 del CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN.



CONCEJO MUNICIPAL DE GIRON
Nit 0000804002725-7
BALANCE DE PRUEBA
Periodo comprendido entre Enero 01 de 2026 hasta Febrero 28 de 2026

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
1	ACTIVO	397.304.424,62	204.451.700,00	481.859.324,64	-79.954.199,02
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	503.764.347,62	204.090.700,00	225.855.824,64	179.799.223,02
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	503.764.347,62	204.090.700,00	225.855.824,64	179.799.223,02
111005	CUENTA CORRIENTE	503.764.347,62	204.090.700,00	225.855.824,64	179.799.223,02
11100502	Davivienda 045269998781 Cuenta Corriente	503.764.347,62	204.668.700,00	225.855.824,64	179.779.223,02
13	CUENTAS POR COBRAR	1.785.454,00	154.000,00	224.803.700,00	-222.864.246,00
1337	TRANSFERENCIAS POR COBRAR	0,00	0,00	224.803.700,00	-224.803.700,00
133707	Otras transferencias	0,00	0,00	224.803.700,00	-224.803.700,00
13370701	OTRAS TRANSFERENCIAS	0,00	0,00	224.803.700,00	-224.803.700,00
1384	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.785.454,00	154.000,00	0,00	1.939.454,00
138409	Otras cuentas por cobrar	1.785.454,00	154.000,00	0,00	1.939.454,00
13840901	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	37.254,00	154.000,00	0,00	237.254,00
13840902	CAT CONCEJALES POR RENDIR Y APL	1.748.200,00	0,00	0,00	1.748.200,00
16	PROP. PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00	0,00	0,00
1605	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	24.526.186,00	0,00	0,00	24.526.186,00
160501	MUEBLES Y ENSERES	24.526.186,00	0,00	0,00	24.526.186,00
16050101	Muebles y Enseres	24.526.186,00	0,00	0,00	24.526.186,00
1970	EQ COMPUTACION	14.091.975,00	0,00	0,00	14.091.975,00

CONCEJO MUNICIPAL DE GIRON
Nit 0000804002725-7
BALANCE DE PRUEBA
Periodo comprendido entre Enero 01 de 2026 hasta Febrero 28 de 2026

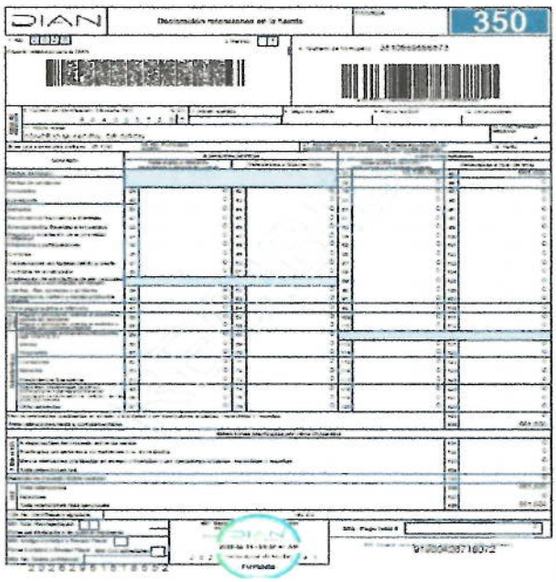
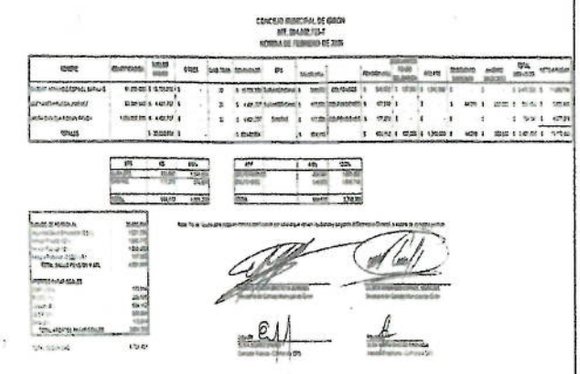
Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
24	CUENTAS POR PAGAR	137.010.287,55	131.715.625,00	66.384.004,00	139.680.268,55
2407	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	6.680.834,00	6.126.834,00	5.773.000,00	-5.633.668,00
240722	Estampillas	6.680.834,00	6.126.834,00	5.773.000,00	-5.633.668,00
24072205	ESTAMPILLA PRO ANCIANO	3.680.500,00	3.680.500,00	1.886.000,00	-1.886.000,00
24072209	ESTAMPILLA PROCULTURA	3.000.334,00	2.355.334,00	1.886.000,00	-1.886.668,00
2424	DESCUENTOS DE NOMINA	6.140.453,55	2.168.656,00	4.376.570,00	-10.330.367,55
242401	Aportes a fondos pensionales	0,00	604.112,00	1.808.224,00	-604.112,00
24040101	Aportes a fondos pensionales	0,00	604.112,00	1.808.224,00	-604.112,00
242402	Aportes a seguridad social en salud	0,00	604.112,00	1.808.224,00	-604.112,00
24040201	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0,00	604.112,00	1.808.224,00	-604.112,00
242404	Sindicatos	0,00	244.318,00	488.636,00	-244.318,00
24040401	SINDICATOS	0,00	244.318,00	488.636,00	-244.318,00
242411	Embargos judiciales	6.140.453,55	0,00	0,00	-6.140.453,55
24241101	EMBARGOS JUDICIALES	6.140.453,55	0,00	0,00	-6.140.453,55
242490	Otros descuentos de nomina	0,00	151.313,00	274.708,00	-123.395,00
24249001	FONDO DE SOLIDARIDAD	0,00	151.313,00	274.708,00	-123.395,00
2436	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	-4.229.263,20	4.520.346,00	2.646.060,00	-2.355.549,00
243640	RENDIMIENTOS	1.557.697,00	1.557.697,00	0,00	0,00
24364001	Rendimientos	1.557.697,00	1.557.697,00	0,00	0,00
	Gastos				
5120	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0,00	39.508.000,00	0,00	39.508.000,00
512001	Remuneración por servicios técnicos	0,00	39.508.000,00	0,00	39.508.000,00
51200101	Remuneración por servicios técnicos	0,00	39.508.000,00	0,00	39.508.000,00
5191	GENERALES	0,00	53.200.520,00	0,00	53.200.520,00
519117	SERVICIOS PUBLICOS	0,00	400.520,00	0,00	400.520,00

Impreso por: ELVIA GOMEZ OTERO el 11/03/2026 a las 04:39:24 pm

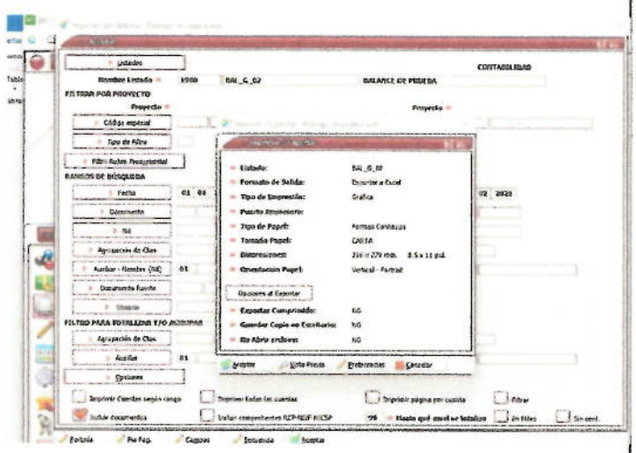
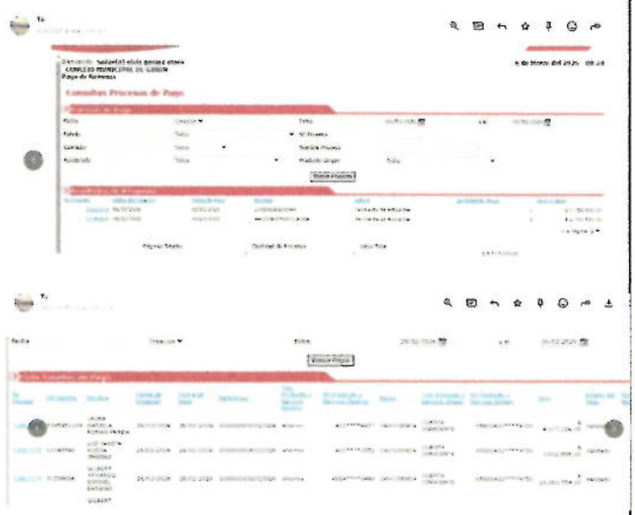
CONCEJO MUNICIPAL DE GIRON
Nit 0000804002725-7
BALANCE DE PRUEBA
Periodo comprendido entre Enero 01 de 2026 hasta Febrero 28 de 2026

Código contable	Nombre de la cuenta	Saldo anterior	Movimiento débito	Movimiento crédito	Saldo actual
51511702	Servicios Publicos - Acueducto	0,00	400.520,00	0,00	400.520,00
5191 70	HONORARIOS GASTOS GENERALES	0,00	52.800.000,00	0,00	52.800.000,00
5191 7001	HONORARIOS PROFESIONALES	0,00	52.800.000,00	0,00	52.800.000,00
58	OTROS GASTOS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5890	GASTOS DIVERSOS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
589090	Otros gastos diversos	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
58909001	Otros Gastos Diversos	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	TOTALES --------->	0,00	504.275.012,64	504.275.012,64	0,00

2	Elaborar Órdenes de Pago, Comprobantes de Egresos y demás documentos que sean inherentes al área Contable del CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN.	Realizó registro de Órdenes de Pago, Comprobantes de Egresos en el Software Financiero GD.   ORDEN DE PAGO Nº 26-00022 Fecha Febrero 16 de 2026 LIQUIDACIONES IMPUTACIONES PRESUPUESTALES IMPUTACION CONTABLE

3	Diligenciar, presentar y coordinar los pagos de las retenciones e impuestos Nacionales y Municipales.	Elaboró la retención en la fuente del CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN. 
4	Realizar liquidación de la nómina del personal de planta del CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN, con sus respectivos descuentos, así como la planilla de seguridad social, descuentos de nómina, liquidación de prestaciones sociales y las demás novedades que surtan.	Realizó la liquidación de la nómina mes de febrero de 2026. 

5	Apoyar la elaboración del PAC y llevar su seguimiento.	Apoyó la elaboración del PAC mensualizado para la vigencia 2026.  EJECUCION PRESUPUESTAL GASTOS POR MESES TESORERIA PAC Periodo comprendido entre 01-01-2026 a 31-01-2026 Codigo de Control | Rubro Presupuestal | Descripción | Presupuesto Definitivo | PAC ENERO | SALDO PAC 2 | GASTOS | 3,151,279,692.00 | 262,606,641.00 | 2,888,673,049.00 2.1 | FUNCIONAMIENTO | 3,151,279,692.00 | 262,606,641.00 | 2,888,673,049.00 2.1.1 | GASTOS DE PERSONAL | 2,098,394,696.00 | 174,881,394.00 | 1,923,513,302.00 2.1.1.01 | PLANTA DE PERSONAL PERMANENTE | 2,098,394,696.00 | 174,881,394.00 | 1,923,513,302.00 2.1.1.01.01 | FACTORES CONSTITUTIVOS DE SALARIO | 497,333,199.00 | 33,044,434.00 | 371,389,793.00 2.1.1.01.01.001 | FACTORES SALARIALES COMUNES | 396,833,194.00 | 32,569,434.00 | 298,263,793.00 2.1.1.01.01.001.01 | Sueldo basico | 298,778,105.00 | 24,900,042.00 | 274,769,263.00 260091 | 2.1.1.01.01.001.01.01 | Sueldo personal de nomina | 298,778,105.00 | 24,900,042.00 | 274,769,263.00 2.1.1.01.01.001.04 | Prima de Servicios | 32,186,489.00 | 2,682,041.00 | 29,504,449.00 260092 | 2.1.1.01.01.001.04.01 | Prima de Servicios | 32,186,489.00 | 2,682,041.00 | 29,504,449.00 2.1.1.01.01.001.07 | Bonificación por servicios prestados | 9,638,946.00 | 804,912.00 | 8,834,034.00 260094 | 2.1.1.01.01.001.07.01 | Bonificación por servicios prestados | 9,638,946.00 | 804,912.00 | 8,834,034.00 2.1.1.01.01.001.08 | Prestaciones Sociales | 66,207,058.00 | 4,180,039.00 | 47,107,813.00 2.1.1.01.01.001.08.01 | Prima de Navidad | 32,441,396.00 | 2,703,450.00 | 29,737,946.00 260095 | 2.1.1.01.01.001.08.01.01 | Prima de Navidad | 32,441,396.00 | 2,703,450.00 | 29,737,946.00 260096 | 2.1.1.01.01.001.08.01.02 | Prima de Vacaciones | 16,766,262.00 | 1,397,189.00 | 15,369,073.00 2.1.1.01.01.002 | FACTORES SALARIALES ESPECIALES | 16,500,000.00 | 1,375,000.00 | 15,125,000.00 2.1.1.01.01.002.17 | Prima de Antiguedad | 16,500,000.00 | 1,375,000.00 | 15,125,000.00 260067 | 2.1.1.01.01.002.17.02 | Prima de Antiguedad | 16,500,000.00 | 1,375,000.00 | 15,125,000.00
6	Apoyar la elaboración de resoluciones del área financiera y contable.	Durante este periodo no realizo esta actividad
7	Apoyar la elaboración y ejecución del Plan de Mejoramiento relacionado con el área Financiera y de Contabilidad del CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN.	Para este periodo no realizo esta actividad.
8	Realizar y apoyar la elaboración y presentación de informes a los entes de control y al CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN, del área Financiera y Contable.	Apoyó la realización del informe de personal y costos.  Protocolo de exportación, para usar este ejemplo, cambie los datos resaltados en amarillo para que correspondan a su entidad, y seleccione los códigos de los listas CONCEPTO | CONSECUTIVO | UNIDAD EJECUTORA o DEPENDENCIA | DENOMINACION DEL CARGO | GRADO | CARGOS APROBADOS | CARGOS PROVISTOS | TIPO DE VINCULACIÓN | ASIGNACION BASICA ANUAL | GASTOS DE REPRESENTACIÓ ANUAL S 2 NIVEL 10112 2025 PERSONAL Y COSTOS DE PLANTA D 90 020 002 NA NA 10 10 V0 0 D PROFESIONAL 001 002 SECRETARIO GEI 1 1 1 V2 164871400 D ASISTENCIAL 002 002 AUXILIAR ADMIS 7 1 1 V3 53181094 D ASISTENCIAL 023 002 AUXILIAR ADMIN 7 1 1 V3 50095504 D D D D Instrucciones Conceptos Glosario Tutorial PERSONAL Y COSTOS DE PLANTA Listas

9	Obligarse a utilizar la "Información confidencial" recibida, únicamente para el desarrollo del objeto del contrato, y se compromete a efectuar una adecuada custodia y reserva de la información y gestión – es decir tratamiento – de los datos suministrados por el Concejo Municipal, como son las redes y bases de datos (físicas y/o electrónicas) en donde se realice su recepción y tratamiento en general.	Mantiene reserva y confidencialidad de la información que recibe y gestiona en sofware de información contable. 
10	Las demás actividades que le sean asignadas por el Supervisor del contrato.	Apoyo el cargue en plataforma del banco para pagos del Concejo Municipal de Girón. 

Así mismo, se deja constancia que se verificó el cumplimiento o no de las obligaciones del contratista frente a la afiliación y a los aportes al sistema de seguridad social, de conformidad con el artículo 50 de la ley 789 de 2002:

A Continuación, se relacionan los pagos del período, a saber.

Por lo anterior, el suscrito Supervisor hace constar la información suministrada.

APORTE A SALUD	Periodo de cotización	FEBRERO
	Fecha de pago	05/03/2026
	Nº de Planilla	84197602
	Ingreso Base de Cotización	$ 1.800.000
	Valor cotizado	$ 225.000
	EPS	SANITAS
APORTE A PENSIÓN	Periodo de cotización	FEBRERO
	Fecha de pago	05/03/2026
	Nº de Planilla	84197602
	Ingreso Base de Cotización	$ 1.800.000
	Valor cotizado	$ 288.000
	Fondo de Pensiones	PROTECCIÓN
APORTE A.R.L.	Periodo de cotización	FEBRERO
	Fecha de pago	05/03/2026
	Nº de Planilla	84197602
	Ingreso Base de Cotización	$ 1.800.000
	Valor cotizado	$ 9.400
	A.R.L.	POSITIVA

3. Certifico y adjuntan estampillas departamentales según relación.

TIPO DE ESTAMPILLA	# ESTAMPILLA	FECHA PAGO DD/MM/AAAA	ACTA #	VALOR PAGADO
PRO UIS	**2502600177994**	11/03/2026	002	$ 90.000,00
PRO-HOSPITAL				$0,00
ORDENANZA 012				$ 9.000,00
VALOR TOTAL CANCELADO				**$ 99.000,00**

El presente informe es veraz y cumple con los parámetros establecidos con el objeto del contrato.

Se expide en Girón, a los once (11) días del mes de marzo de 2026.

GILBERT ARMANDO ESPINEL BARAJAS
SECRETARIO GENERAL DEL CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN

ACTA DE PAGO N° 02

TIPO DE CONTRATO:				PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES		
CONTRATO No. Y FECHA:				CPS-003 del 09 de enero de 2026		
CONTRATISTA:				ELVIA GOMEZ OTERO		
Nit o C.C. No.				37.685.526		
OBJETO:				**PRESTACIÓN DE SERVICIO PROFESIONALES COMO CONTADOR PÚBLICO PARA EL CONCEJO MUNICIPAL DE GIRÓN.**		
VALOR INICIAL:				$ 36.000.000		
VALOR ADICIONAL:				N/A		
PLAZO INICIAL:				OCHO (8) MESES		
PLAZO ADICIONAL:				N/A		
SUPERVISOR:				**Gilbert Armando Espinel Barajas**		
FECHA DE INICIO:				09 DE ENERO DE 2026		
ACTA DE SUSPENSIÓN	N°	N°	N°	N/A	N/A	N/A
ACTA DE REINICIACIÓN	N°	N°	N°	N/A	N/A	N/A
FECHA DE TERMINACIÓN:				08 DE SEPTIEMBRE DE 2026		
NUEVA FECHA DE TERMINACIÓN				N/A		
MUNICIPIO:				Girón – Santander		
ENTIDAD GESTORA:				Concejo Municipal De Girón		
VALOR A PAGAR				$ 4.500.000		
PERIODO DE PAGO:				**DESDE: 09 FEBRERO DE 2026**	**HASTA: 08 DE MARZO DE 2026**	

En Girón, a los once (11) días del mes de marzo de 2026 se reunieron **GILBERT ARMANDO ESPINEL BARAJAS** en calidad de Supervisor; y **ELVIA GOMEZ OTERO** quién comparece en calidad de Contratista, con el fin de suscribir la presente acta de Pago N° 002, que corresponde al periodo comprendido entre los Nueve (09) días del mes de febrero del 2026 hasta los Ocho (08) días del mes de marzo del 2026, de acuerdo con las actividades ejecutadas y consignadas en el Informe de actividades, el cual hace parte integral de la presente acta, así como del informe del Supervisor.

Así mismo, se deja constancia que se verificó el cumplimiento o no de las obligaciones de la Contratista frente a los aportes al sistema de seguridad social, de conformidad con el artículo 50 de la ley 789 de 2002.

VALOR DEL CONTRATO: **$= $ 36.000.000**

VALOR ADICIONAL: **$= 0**

VALOR A PAGAR EN LA PRESENTE **$= $ 4.500.000**

ACTA PARCIAL N°02

NUEVO SALDO: **$ 27.000.000=**

VALOR CONTRATO CPS -003-2026	**$ 36.000.000**	
VALOR ADICIONAL	**N/A**	
Valor pagado acta parcial N°. 1		$ 4.500.000
Valor pagado acta parcial N°. 2		$ 4.500.000
Valor pagado acta parcial N°. 3		
Valor pagado acta parcial N°. 4		
Valor pagado acta parcial N°. 5		
Valor a pagar acta parcial N°. 6		
SALDO PENDIENTE POR EJECUTAR		$ 27.000.000
SUMAS IGUALES	**$ 36.000.000**	**$ 36.000.000**

Son: CUATRO MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS M/CTE ($ 4.500.000).

Para constancia de lo anterior se firma la presente acta por los que en ella intervinieron, a los once (11) días del mes de marzo del 2026.

GILBERT ARMANDO ESPINEL BARAJAS
SUPERVISOR

ELVIA GOMEZ OTERO
CONTRATISTA