Seguimiento	02	Final	

Fecha: 02 de Marzo de 2026

INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO

Contrato número: **EDUH-CD-002-2026** del 13 de enero del 2026

Objeto del contrato: **PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ASESORIA FINANCIERA Y CONTABLE A LA EMPRESA DE DESARROLLO URBANO Y HABITAT SOSTENIBLE DEL DISTRITO DE TURBO "EDUH - TURBO"**

Valor del contrato:
VEINTISEIS MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS PESOS M/L. ($26.287.200)

Plazo del contrato:
CINCO (5) MESES Y DIECINUEVE (19) DÍAS

Periodo del informe: 01 de febrero al 28 de febrero de 2026

Interventor:	N/A
Supervisor:	**JURGEN ANDRES OLIVO HERRERA,** identificado con cedula de ciudadanía número 1045517383, expedida en la Ciudad de Turbo, Antioquia. Gerente General de la EDUH TURBO
Contratista:	**ALINA DIAZ BARRERA,** identificada con cedula de ciudadanía número 32293991 expedida en el Municipio de Chigorodo, Antioquia

VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS Y/O ACTIVIDADES CONTEMPLADAS EN EL CONTRATO

Actividad u obligaciones especificas	Estado de avance de las actividades (%)	Justificación / Observación
a) Ejecutar y desarrollar el objeto del presente contrato aportando para ello todo su conocimiento, dedicación, lealtad, diligencia y ética en la defensa de los intereses de la Empresa de Desarrollo Urbano y Hábitat Sostenible del Distrito de Turbo "EDUH TURBO".	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista ejecuto y desarrollo el objeto del presente contrato aportando para ello todo su conocimiento, dedicación, lealtad, diligencia y ética en la defensa de los intereses de la Empresa de Desarrollo Urbano y Hábitat Sostenible del Distrito de Turbo "EDUH TURBO".
b) Elaborar y presentar las declaraciones tributarias y/o autoliquidaciones mensuales, trimestrales y anuales que correspondan en función del tipo de actividad económica y tipo de empresa.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	Durante el periodo de ejecución del contrato, no se requirió la generación de retención en la fuente.
c) Representar a la Empresa de Desarrollo Urbano y Hábitat Sostenible del Distrito de Turbo "EDUH TURBO", ante comprobaciones o inspecciones de cualquier Autoridad Tributaria, estatal, autonómica o local.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista realizo acompañamiento en la instalación de la Auditoria especial por parte de la CGA..
d) Elaborar el calendario fiscal anual personalizado de la Empresa de Desarrollo	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista estableció el calendario de vencimientos de las declaraciones tributarias,

Urbano y Hábitat Sostenible del Distrito de Turbo "EDUH TURBO".		así como de rendiciones ante los Entes de control y vigilancia.
e) Elaborar y presentar Altas, Bajas o Variaciones censales	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	En el periodo de ejecución, no se presentaron bajas, ni altas con afectación a los estados financieros.
f) Solicitar certificaciones tributarias.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	Durante el periodo de ejecución del contrato no se requirieron certificaciones ante terceros.
g) Llevar la contabilidad conforme a la legislación vigente en cada momento, teniendo en cuenta el régimen que se le aplique a las Empresas Industriales y Comerciales del Estado	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista llevó la contabilidad en observancia a la Resolución 139 de 2015. Por la cual, incorpora como parte integrante del Régimen de Contabilidad Pública, el Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Público, el cual está conformado por: el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Información Financiera; las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los Hechos Económicos; los Procedimientos Contables; las Guías de Aplicación; el Catálogo General de Cuentas; y la Doctrina Contable Pública.
h) Elaborar y legalizar los libros contables ante el Registro correspondiente. 9. Elaborar y depositar las cuentas anuales ante el Registro correspondiente.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista elaboro la parametrización secuencial de los documentos contables correspondiente al mes de febrero de 2026.
i) Elaborar y depositar las cuentas anuales ante el Registro correspondiente.		El contratista implemento el plan de cuentas contables que aplican el Marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público en la EDUH – TURBO, con las modificaciones dispuestas para la vigencia fiscal 2026.
j) Dar cumplimiento a la normativa de carácter nacional, la cual se encuentra reglamentada en el estatuto tributario y de carácter municipal.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista dio cumplimiento a la normatividad en cumplimiento a la Resolución 139 de 2015.
k) Asesorar permanentemente el manejo del área tributaria orientando a crear una Política de Planeación Tributaria	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista impartió sugerencias y/o recomendaciones para una adecuada gestión tributaria en la entidad, tales como: Llevar informe de las deducciones CSF y SSF relacionadas con las estampillas y demás a favor de terceros.
l) Preparar la información en medios exógenos (magnéticos) anualmente.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	Durante el periodo del mes de febrero no se presentaron los medios exógenos; dado que, su cargue y rendición ante la DIAN en el mes de mayo de 2026.
m) Asesorar permanentemente el diligenciamiento de los documentos fuentes de la contabilidad (comprobantes de egreso, comprobantes de ingreso, recibos de caja, facturas de venta, etc.).	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista parametrizo la causación contable de todos los comprobantes y documentos presupuestales durante el periodo enero y febrero de 2026.
n) . Digitar los documentos contables, supervisar inventarios, conciliar movimientos bancarios y realizar ajustes	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista digito los documentos contables de los meses de enero a febrero de 2026, ajustes a los rubros presupuestales correspondientes a

		los meses antes mencionado.
ñ) Revisar la información contable diligenciada con el objeto de que no se presente ninguna inconsistencia.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista reviso que el programa contable se esté ejecutando, conforme a los hechos económicos generados en la empresa.
o) Presentar y analizar libros oficiales (registrados): Caja diario, libro mayor, balances, inventarios, de socios y actas	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista verificó que los libros estén acordes con los documentos financieros generados en el periodo de enero y febrero de 2026.
p) Presentar y analizar informes mensuales y acumulados: balance de prueba individual, estado de resultados (pyg) discriminado por centros de costo, balance general, auxiliar mensual y auxiliar general acumulado.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista analizó durante el periodo, los informes generados por el Sistema ARIES, los cuales se encuentran debidamente conciliados con la realidad económica de la entidad (Presupuesto – Contabilidad).
q) Presentar y analizar informes financieros: flujos de caja, cambios en el patrimonio, indicadores financieros (liquidez, endeudamiento, rentabilidad, actividad, etc.).	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista elaboro el juego de información financiera de la entidad con corte a la vigencia 2025, tales como: Estado de Situación Financiera, Estado de resultados, estado de cambio en el patrimonio, Estado de Flujo de efectivo y los indicares financieros, de liquidez, rentabilidad, endeudamiento, entre otros
r) Mantener informada a la administración sobre los diferentes conceptos sujetos a la retención, al igual que de porcentajes y cuantías mínimas sobre las que debe realizarse.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista informa constantemente acerca de las distintas operaciones y compromisos contables de la EDUH.
s) Elaborar anualmente la declaración de industria y comercio	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista manifiesta que se encuentra pendiente de presentación la declaración de ICA e informa que su vencimientos es para el mes de marzo de 2026.
t) Elaboración y presentación de Exógena.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	Esta obligación se presenta de forma Anual. Por lo cual, está próximo a su presentación en el mes de mayo de 2026 ante la DIAN.
u) Responder todos los requerimientos tributarios del orden municipal y nacional que reciba la entidad	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	Al momento no se ha presentado ningún requerimiento.
v) Cumplir oportunamente con las obligaciones fiscales como son: Elaboración mensual de la declaración de Retención en la fuente, elaboración bimestral de la declaración del impuesto al valor agregado IVA, Impuesto a la riqueza, Declaración de Renta y demás impuesto que esté obligado la entidad.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	Durante el periodo de corte no se generaron retenciones en la fuente.
w) Elaborar y rendir los diferentes informes a los entes de control en las fechas asignadas por los mismos	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista presento ante la CGN mediante la plataforma CHIP LOCAL los formularios: Información Contable pública, Convergencia y de Evaluación de Control Interno Contable.
x) Enviar y/o rendir los diferentes informes cinco días hábiles antes de la fecha de reporte al ente de control, para que en caso que se presente alguna inconsistencia, en este tiempo se subsane cualquier error. Parágrafo primero. La no remisión de la información dentro de las fechas establecidas en este procedimiento o el reporte de información errónea, equivocada o no verificada, quedara bajo su responsabilidad; dado que se debe garantizar la calidad de la información reportada. Parágrafo segundo. En	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista envío los informes requeridos con antelación a los Entes de control.

caso que se presenten multas por la omisión u envío de la información de forma extemporánea; dicho valor será descontado de los honorarios devengados de dicho contrato.		
y) Las demás que resulten necesarias para el buen desarrollo del presente Contrato.	Cumplimiento satisfactorio con el compromiso (29%)	El contratista atendió cada una de las sugerencias y orientaciones dadas por el supervisor del contrato.

BALANCE FINANCIERO DEL CONTRATO

Balance General del Contrato	
Concepto	Valor
Valor inicial del contrato	$26.287.200
Valor Adiciones	0
Valor Total del Contrato	$26.287.200
Valor causado que no se ha pagado	$4.702.488
Valor total ejecutado (Cantidad y porcentaje)	$7.477.248 (29%)
Valor saldo por ejecutar	$18.809.952
Tiempo ejecutado (Cantidad y porcentaje)	49 días (29%)

Pagos realizados al contratista		
Concepto (Anticipo, informes, actas, pagos)	Fecha	Valor
Informe 1	06/02/2026	$2.774.760
Total		**$2.774.760**

Para constancia de lo anterior, se firma la presente acta a los

02 días del mes de Marzo de 2026

JURGEN ANDRES OLIVO HERRERA
SUPERVISOR

Revisó y aprobó. Jurgen A. Olivo Herrera//Gerente General// GG
Proyectó. Liliana Benitez S.//Secretaria Ejecutiva// SCEDJ