PAGO DE CUENTA DE COBRO
LISTA DE CHEQUEO DOCUMENTAL

INFORMACIÓN GENERAL			
N° Y FECHA DEL CONTRATO: 000002 de 09 de Enero de 2025	**NOMBRE CONTRATISTA:** MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO - CC. 65.827.986	**NOMBRE SUPERVISOR:** CARLOS JULIO ARIAS PUENTES	
TIPO DE CONTRATO: Prestación de Servicios Profesionales _X_ Compraventa ____ Obra ____ Suministros _____			**NÚMERO FACTURA:** FACTURA FE89 DEL 22 DE DICIEMBRE DE 2025
OBJETO DEL CONTRATO: **PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS EN LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P.**			**PRIMER CUENTA:** **SI _____ NO ___X_**
			FECHA DILIGENCIAMIENTO: 23 DE DICIEMBRE DE 2025

No	CUANDO ES PRIMERA CUENTA	SI	NO	NA	OBSERVACIONES
1	Copia minuta del contrato			X	
2	CDP			X	
3	RP			X	
4	Original cuenta de cobro			X	
5	Original Factura de venta	X			
6	Copia acta recibo satisfacción del supervisor			X	
7	Copia acta de inicio			X	
8	Copia de póliza			X	
9	Copia certificación bancaria			X	
10	Copia del informe del contratista			X	
11	Certificación juramentada de no declarante			X	
12	Copia pago seguridad social con Vo.Bo. del Supervisor de verificación en el FOSYGA			X	
13	Copia solicitud de suministro del supervisor			X	
14	Copia entrada almacén			X	
15	Copia orden de suministro			X	
16	Copia del informe del supervisor			X	
17	Ordenes de trabajo con Vo.Bo. del Agente Especial cuando la intervención sea superior a Dos S.M.L.M.V.			X	

	CUANDO NO ES PRIMER CUENTA	SI	NO	NA	OBSERVACIONES
1	Original cuenta de cobro			X	
2	Original factura de venta	X			FE89
3	Copia acta recibo satisfacción del supervisor	X			
4	Copia del informe del contratista	X			
5	Certificación juramentada de no declarante	X			
6	Copia pago seguridad social con Vo.Bo. del Supervisor de verificación en el FOSYGA	X			Planilla de Pago de Seguridad Social No. 92320573, pagada el 12/12/2025
7	Copia solicitud de suministro del supervisor			X	
8	Copia entrada almacén			X	
9	Copia orden de suministro			X	
10	Copia informe del supervisor	X			

Elaboró: Dirección Control Interno/Septiembre 25 de 2018.

CARLOS JULIO ARIAS PUENTES
Director Administrativo y Financiero

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO

Nit: 65827986-3

CARRERA 1 N 79 - 25
Tel: 3203399834 - Cels.: - Ibague - Tolima - Colombia
E-mail: teralex10@hotmail.com

PERSONA NATURAL NO RESPONSABLE DE IVA

FACTURA DE VENTA CONTABLE (FE) — No. FE89

Autorizacion Resolucion Electronica Dian No Nro.18764101012836 de 3.Nov.2025 hasta 3.May.2026 Rango del FE81 al FE200

VALIDACIÓN PREVIA DIAN - FECHA EXPEDICIÓN: 22/12/2025 14:43:34.883

CUFE: cd6a49b9dcdb21abc57a64be632d4115982ff028338dd5c331e157a5e13fe3dda015724ab0559985b88e52960814a821

Cliente: EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES TOLIMA E.S.P

FECHA GENERACIÓN
Diciembre 22 / 2025
02:42:45 p. m.

NIT: 800190921	**DV:** 4	**Cel.**	**Tel.**
Razón Ccial: EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN			
Dirección: PARQUE PRINCIPAL PARQUE PRINCIPAL			
Ciudad: Flandes - Tolima		**Email:** tesoreria@espuflan.com.co	

NEGOCIACIÓN: CONTADO
MEDIO DE PAGO
Acuerdo Mutuo

# Referencia	Descripción	Cant.	Med	V/r.Unitario	Dcto	%	V/r.Imptos	TOTAL
1) 41350105	HONORARIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORA CONTABLE EN EL MES DE DICIEMBRE DE 2025	1		4,280,000		0%	0	4,280,000

SON: CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA MIL PESOS

RESUMEN DE IMPUESTOS

%	Base	Valor
0%	4,280,000	0

NOTA

HONORARIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORIA CON

Bruto:	4,280,000
-Descuento:	0
Subt. sin impt:	4,280,000
+Impuestos:	0
Subtotal:	4,280,000
-Retenciones:	0
TOTAL	**4,280,000**

Firma Digital :
E8RJ+R2U7bJ6rFwcwPaPu70LQVaXgBYA3Nv4Fs
cvHXtm/gKY45FJvbLIVdZjqvGzjEDHYE1dgpN4
6ZKJwE6XTnGCpcQb6CpCJCuEgTZB7WWC0aGLy
cf2dA2BfGdRtfWY6APTtn5GAJZdE6wtLsWDc3oe
mWJ7adEZ3c9PaZgPwBXXPbbE7Nf5NQ9wwrn3
S8RccTL+PvNewMJXJqpJQ3Qd+JDKpUgKaf2k7
TytpmoYA+WZOb82M2YfFXbeNoz2bTPhlmuTE
wqzBZJVpJOVQpyWCXTH/hL5P+B4aQsOaCvgr
ZMJX/gcHnAOQBOvAbJwQWJvBEr5eI2wFCgPk
v7JvH+Mw==

Consultar en la DIAN

ecibido: 22/12/2025 02:43:36 p. m.

RECIBIDO DE FACTURAS ESPUFLAN E.S.P

AE358

2:00pm 9 Recibidos

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES
Nit. 800190921-4
INTERVENIDA MEDIANTE RESOLUCIÓN Nº SSPD-20151300015835
DEL 16 DE JUNIO DEL 2015

RECIBIDO A SATISFACCIÓN No. 12

Contrato de Servicios Profesionales No:	000002 de 2025	**Fecha del Contrato:**	9 de enero de 2025
Contratista:	MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO		
Cedula:	65.827.986 DE CHAPARRAL		
Objeto del Contrato:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS EN LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P.		
Valor del Contrato:	$ 51,360,000	**Valor en Letras: CINCUENTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS SESENTA MIL PESOS MCTE.**	
Valor de la Presente Acta:	$ 4,280,000.00 Son:	**Valor en Letras:** CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA MIL PESOS MCTE	

CDP No.	2025000007	**Valor CDP:**	$ 51,360,000.00	**Fecha CDP:**	7 de enero de 2025
RP No.	2025000004	**Valor RP:**	$ 51,360,000.00	**Fecha RP:**	9 de enero de 2025
Plazo:	DOCE (12) MESES	Fecha de Acta de inicio del contrato: 09/01/2025		Fecha de Terminación del Contrato: 30/12/2025	

INFORMACIÓN EJECUCIÓN DEL CONTRATO

Valor Presente Acta:	$ 4,280,000	**SON:**	CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA MIL PESOS MCTE
Total Ejecutado Valor inicial:	$ 51,360,000	100%	**Observaciones:** Se anexan planillas de seguridad social No.92320573 pagadas el día 12/12/2025 correspondientes al mes de NOVIEMBRE de 2025.
Saldo Disponible:	$ -	0%	

Balance Financiero del Contrato

Obligacion	Fecha Acta	Valor	Representa	Saldo Disponible RP	% Disponible	Factura
Acta No. 1	13/02/2025	$ 4,280,000	8%	$ 47,080,000	92%	FE53
Acta No. 2	05/03/2025	$ 4,280,000	8%	$ 42,800,000	83%	FE54
Acta No. 3	05/04/2025	$ 4,280,000	8%	$ 38,520,000	75%	FE58
Acta No. 4	05/05/2025	$ 4,280,000	8%	$ 34,240,000	67%	FE61
Acta No. 5	06/06/2025	$ 4,280,000	8%	$ 29,960,000	58%	FE64
Acta No. 6	03/07/2025	$ 4,280,000	8%	$ 25,680,000	50%	FE69
Acta No. 7	03/08/2025	$ 4,280,000	8%	$ 21,400,000	42%	FE71
Acta No. 8	02/09/2025	$ 4,280,000	8%	$ 17,120,000	33%	FE74
Acta No. 9	08/10/2025	$ 4,280,000	8%	$ 12,840,000	25%	FE78
Acta No. 10	07/11/2025	$ 4,280,000	8%	$ 8,560,000	17%	FE81
Acta No. 11	07/12/2025	$ 4,280,000	8%	$ 4,280,000	8%	FE85
Acta No. 12	23/12/2025	$ 4,280,000	8%	$ -	0%	FE89

Recibido a Satisfacción

Yo, CARLOS JULIO ARIAS PUENTES, en mi calidad de Director Administrativo y Financiero de la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P., ejerzo la función de Supervisión del contrato de prestación de servicios profesionales a partir de 09 de enero de 2025 por disposición y órden del Agente Especial SSPD, al contrato de Prestación de Servicios Profesionales No. 000002/2025, luego de recibir y comparar la relación de servicios de la Factura FE89 del 22 de diciembre de 2025, emitida por el contratista, certifico que:

1. Los servicicios descritos en la Factura FE 89 de Fecha 22 de diciembre de 2025 se recibieron conforme al objeto descrito en el Contrato.

2. Que los servicios que se describren en la factura FE89 se prestaron bajo la supervisión de la Director Administrativa y Financiero Si (X) o No Aplica ( ).

3. Que el contratista adjunta el pago de seguridad social de la siguiente manera: Planilla de A portes No.92320573 pagada el día 12/12/2025 correspondientes al mes de noviembre de 2025.

Se Firma como constancia de recibo a satisfacción en Espuflan E.S.P. A los veintitres (23) días del mes de diciembre de 2025.

Carlos Julio Arias Puentes
Director Administrativo y Financiero

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO
CONTADORA PUBLICA
TP 142348-7
ESPECIALISTA EN GESTION DE ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF - UN DE MANIZALES
ESPECIALISTA EN GERENCIA Y FORMULACION DE PROYECTOS – UN DEL TOLIMA

Flandes Tolima, Diciembre 22 de 2025

INFORME DE ACTIVIDADES CONTRATISTA No. 012

Yo **MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO**, en mi condición de contratista, vinculado a LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P.-, mediante el contrato de (Prestación de Servicios Profesionales), No.000002 de 2025 y acta de inicio N. 0002 del día 09 de enero de 2025; atentamente presento el informe de las actividades desarrolladas durante el período comprendido entre el 01 de Diciembre al 31 de diciembre de 2025, de acuerdo con las obligaciones señaladas en el contrato, de la siguiente manera:

OBLIGACIÓN	***DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD REALIZADA POR EL CONTRATISTA***
Obligación número a). Apoyar en la elaboración, preparación y presentación de informes ante la Contaduría General de la nación (CGN) y demás entes de vigilancia y control que lo requieran	• Análisis y depuración en saldos de cuentas contables según recopilación de información entre las diferentes áreas – Comercial, jurídica, cobro coactivo, nomina etc. • Preparación y cargue de la información mensual de Retención en la Fuente ante la DIAN correspondiente al mes de noviembre de 2025
Obligación número b). Brindar asesoría y acompañamiento a la dirección administrativa y financiera en los procesos contables y presupuestales que se necesiten.	• Análisis en la preparación de los Estados Financieros para realizar todo tipo de ajustes o transacciones a que den lugar al igual que registro de valores pendientes de contabilización
Obligación Numero c). Ayudar a la Dirección Administrativa y Financiera en el proceso de reclasificación de cuentas.	• Se realizaron actividades de verificación de información contable con el fin de corregir y ajustar la información para que sea acorde a la realidad económica de la entidad haciendo énfasis en las cuentas del ingreso conciliando información en el área comercial, financiera, contable y presupuestal. • Realización de procesos de cierres mensuales de las áreas de almacén, nomina, Tesorería, comercial, costos, presupuesto y contabilidad al corte de noviembre de 2025.
Obligación Numero d). Colaborar en la preparación para la presentación del plan financiero en los informes para la SSPD	• Elaboración seguimientos mensuales a matriz control compromisos empresa de servicios públicos de Flandes • Elaboración informe cifras representativas noviembre 2025, remisión de información contable y presupuestal del mes de noviembre de 2025 para presentación al contralor delegado de la superintendencia.
Obligación Numero e). Apoyar en la realización, preparación, liquidación y presentación de la información exógena	• Durante el periodo a reportar no existe la obligación de presentación del reporte de información exógena ya que la información fue remitida en el mes de abril de 2025

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO
CONTADORA PUBLICA
TP 142348-7
ESPECIALISTA EN GESTION DE ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF - UN DE MANIZALES
ESPECIALISTA EN GERENCIA Y FORMULACION DE PROYECTOS – UN DEL TOLIMA

Obligación Numero f). Revisar y Apoyar junto con la Dirección Administrativa y Financiera en los procesos de depuración contable, depuración cuentas pretomas, indicadores financieros, planes de mejoramiento a diferentes entes de control	• Determinación de saldos pendientes de trasferir a la Alcaldía Municipal de Flandes por concepto de recaudo de estampilla prodeporte del mes de noviembre de 2025 • actualización modificaciones presupuestales en plataforma SIA para contratación del mes de diciembre de 2025
Obligación Numero g). Las demás obligaciones generales afines al objeto contractual y que se requieran por parte de la dirección financiera.	• Se realiza acompañamiento a los diferentes procesos contables y presupuestales de la entidad y se da asesoría a sus integrantes cuando lo requieren • Elaboración de Proyecciones financieras según ingresos y costos flujo de efectivo mes de noveimbre de 2025 • Asesoría y acompañamiento en la elaboración del proyecto de presupuesto para la vigencia 2025

las obligaciones generales estipuladas en el "CLAUSULADO GENERAL APLICABLE A LOS CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES CELEBRADOS CON LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES" del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales, fueron cumplidas en su totalidad.

Igualmente, manifiesto que he dado cumplimiento a los pagos al Sistema de Seguridad Social, de acuerdo con lo establecido en las normas vigentes.

APORTES	VALOR COTIZADO	PERÍODO COTIZADO
SALUD	$400.000.oo	Mes de Noviembre del año 2025 No. Planilla 92320573 Fecha de cancelación 12/12/2025
PENSIÓN	$ 512.000.oo	Mes de Noviembre del año 2025 No. Planilla 92320573 Fecha de cancelación 12/12/2025
ARP	$ 16.800.oo	Mes de Noviembre del año 2025 No. Planilla 92320573 Fecha de cancelación 12/12/2025

Certifico bajo la gravedad de juramento, que todo lo aquí anotado es cierto.

Atentamente,

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO
CONTRATISTA
Contadora Publica
TP 142348-T JCC

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO
CONTADORA PUBLICA
TP 142348-7
ESPECIALISTA EN GESTION DE ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF - U DE MANIZALES
ESPECIALISTA EN GERENCIA Y FORMULACION DE PROYECTOS – U DEL TOLIMA

Flandes, 22 de Diciembre de 2025

Doctor
CARLOS JULIO ARIAS PUENTES
Director Administrativo y Financiero
Empresa de Servicios Público de Flandes ESPUFLAN E.S.P
Ciudad.

Réf : CERTIFICACION PARA EFECTOS DE RETENCION REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACION

CERTIFICACION BAJO LA GRAVEDAD DE DOCUMENTO

Yo **MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO**, identificada con cédula de ciudadanía numero 65.827.986 expedida en Chaparral Tolima, con el fin de dar cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley 2010 del 27 de diciembre de 2019, más conocida como Ley de Crecimiento Económico, se mantuvo el Impuesto Unificado bajo el Régimen Simple de Tributación que se había aprobado en la Ley 1943 de 2018 o Ley de Financiamiento, que la Corte Constitucional declaró como inexequible. manifiesto bajo gravedad el juramento que:

Pertenezco al Régimen Simple de tributación por tal motivo solicito no sean efectuadas retenciones en la fuente a los contratos suscritos La Empresa de Servicios públicos de Flandes Tolima y de igual forma tampoco se realice el descuento de Industria y Comercio ya que dichos impuestos serán declarados de forma unificada a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales Dian.

Cordialmente,

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 142348-T JCC
C.C. 65.827.986 De Chaparral Tolima

Carrera 6 No 3-138 Barrio el Tejar
Email: teralex10@hotmail.com
Celular: 3203399834
Herveo - Tolima

compensar | miplanilla.com

PLANILLA INTEGRADA DE AUTOLIQUIDACION DE APORTES

DATOS DEL APORTANTE							
TIPO	NÚMERO	NOMBRE APORTANTE		DIRECCIÓN	TELÉFONO	CORREO	EXONERADO PAGO PARAFISCALES Y SALUD
CC	65827986	MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO		CARRERA 1 N 79 26 APTO 1006	2743422	teralex10@hotmail.com	
FORMA PRESENTACIÓN	CLASE APORTANTE	NOMBRE SUCURSAL	CÓDIGO	DEPARTAMENTO	CIUDAD / MUNICIPIO		
ÚNICA	I – Independiente			TOLIMA	IBAGUÉ		NO

DATOS DE LA PLANILLA						
PLANILLA ASOCIADA	FECHA PAGO ASOCIADA (DIA/MES/AÑO)	TIPO PLANILLA	FECHA PAGO (DIA/MES/AÑO)	NÚMERO PLANILLA	CANTIDAD	
					EMPLEADOS	UPC
					1	0
PERIODO SALUD	PERIODO PENSIONES				TOTAL A PAGAR	
2025-11	2025-11	I	12/12/2025	92320573	$928.800	

TOTALES POR SUBSISTEMAS

TOTALES SALUD													
Código EPS	Nombre	NIT	Cotización Obligatoria	UPC Adicional	Incapacidades		Licencia Maternidad		Días Mora	Valor Mora Cotización	Valor Mora UPC	Total a Pagar	No. Afiliados
					No. Autorización	Valor	No. Autorización	Valor					
EPS037	Nueva EPS	900156264-2	400.000	0		0		0	0	0	0	400.000	1

TOTALES PENSIÓN												
Código AFP	Nombre	NIT	Cotización Obligatoria	Aporte Voluntario Afiliado	Aporte Voluntario Aportante	Aporte FSP - Solidaridad	Aporte FSP - Subsistencia	Días Mora	Valor Mora Cotización	Valor Mora FSP	Total a Pagar	No. Afiliados
230301	Porvenir	800224808-8	512.000	0	0	0	0	0	0		512.000	1

TOTALES RIESGOS LABORALES															
Código ARL	Nombre	NIT	Cotización Obligatoria	Incapacidades		Aportes Otros Sistemas	Valor Neto Cotización	Días Mora	Valor Mora Cotización	Subtotal Cotización	No. Radicado Saldo a Favor	Valor Saldo a Favor	Fondo Solidaridad	Total a Pagar	No. Afiliados
				No. Autorización	Valor										
14-23	Positiva Seguros	860011153-6	16.800				16.800	0	0	16.800			168	16.800	1

TOTALES CAJAS							
Código CCF	Nombre	NIT	Valor Aporte	Días Mora	Valor Mora Aporte	Total a Pagar	No. Afiliados

TOTALES PARAFISCALES				
Valor Aporte	Días Mora	Valor Mora Aporte	Total a Pagar	No. Afiliados
SENA				
0	0	0	0	0
ICBF				
0	0	0	0	0
ESAP				
MEN				

TOTALES POR SUBSISTEMA			
Tipo Administradora	No. Administradoras Reportadas	Valor antes de IGE, LMA, IRP y Mora	Total a Pagar
Salud	1	400.000	400.000
Pensión	1	512.000	512.000
Riesgos Laborales	1	16.800	16.800
CCF	0	0	0
ESAP	0	0	0
ICBF	0	0	0
MEN	0	0	0
SENA	0	0	0
TOTALES	3	928.800	928.800

PAGADA

Este documento está clasificado como PRIVADO por parte de Compensar Operador de Información

compensar | miplanilla.com

PLANILLA INTEGRADA DE AUTOLIQUIDACION DE APORTES

DATOS DEL APORTANTE						
TIPO	NÚMERO	NOMBRE APORTANTE	DIRECCIÓN	TELÉFONO	CORREO	EXONERADO PAGO PARAFISCALES Y SALUD
CC	65827986	MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO	CARRERA 1 N 79 26 APTO 1006	2743422	teralex10@hotmail.com	
FORMA PRESENTACIÓN	CLASE APORTANTE	NOMBRE SUCURSAL / CÓDIGO	DEPARTAMENTO	CIUDAD / MUNICIPIO		
ÚNICA	I – Independiente		TOLIMA	IBAGUÉ		NO

DATOS DE LA PLANILLA						
PLANILLA ASOCIADA	FECHA PAGO ASOCIADA (DIA/MES/AÑO)	TIPO PLANILLA	FECHA PAGO (DIA/MES/AÑO)	NÚMERO PLANILLA	CANTIDAD EMPLEADOS	CANTIDAD UPC
					1	0
PERIODO SALUD	PERIODO PENSIONES				TOTAL A PAGAR	
2025-11	2025-11	I	12/12/2025	92320573	$928.800	

ETALLE POR COTIZANTE

INFORMACIÓN COTIZANTE								INFORMACIÓN NOVEDADES																		PENSIÓN							SALUD			RIESGOS LABORALES				CCF			PARAFISCALES				
Tipo	No. de Identificación	Apellidos y Nombres	Colombia	Bolivia	Extranjero	Cotiza. adicional	Exonerado	SNS	RET	TDE	TAE	TDP	TAP	VYP	VRT	SLN	IGE	LMA	VAC	AVP	VCT	IRL	CORRECCIÓN	Cód. AFP	IBC AFP	Cotización	Voluntario Afiliado	Voluntario Aportante	Fondo pensional de solidaridad	Fondo pensional de subsistencia	Cód. EPS	IBC EPS	Cotización / Valor UPC	Cód. ARL	IBC ARL	Clase de Riesgo	Cotización	Código CCF	IBC CCF	Aporte CCF	IBC otros parafiscales	Aporte SENA	Aporte ICBF	Aporte ESAP	Aporte MEN
CC	65827986	CASTRO CRIOLLO MARIA TERESA	57	0			N																	230301	3.200.000	512.000	0	0	0	0	EPS037	3.200.000	400.000	14-23	3.200.000	1	16.800		0	0	0	0	0	0	0

PAGADA

Este documento está clasificado como PRIVADO por parte de Compensar Operador de Información

INFORME DE SUPERVISION

UNIDAD O DEPENDENCIA	DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA
FECHA DE INFORME	23 de Diciembre de 2025
CONTRATO	No. 000002 - 2025
DISPONIBILIDAD:	No. 2025000007 del 7 de enero de 2025
REGISTRO PRESUPUESTAL:	No. 2025000004 del 9 de enero 2025
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	Cincuenta y un millones trescientos sesenta mil pesos MCTE ($ 51.360.000)
DISPONIBILIDAD OTRO SI No	
REGISTRO PRESUPUESTAL OTRO SI No.	
ADICIONAL	
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	Cincuenta y un millones trescientos sesenta mil pesos MCTE ($ 51.360.000)
FORMA DE PAGO	Mensual
FECHA ACTA DE INICIO	09 de enero de 2025
OBJETO DEL CONTRATO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS EN LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P.
PLAZO Y CUMPLIMIENTO DE	Doce (12) meses

EJECUCION DEL CONTRATO	
PRORROGA	
PLAZO TOTAL DE EJECUCIÓN	Doce (12) meses
FECHA DE TERMINACIÓN INICIAL	30 de diciembre de 2025
TERMINACIÓN PREVISTA	30 de diciembre de 2025
DESCRIPCION DETALLADA DE LAS ACTIVIDADES DESARROLLADAS E INFORME DE TRABAJOS REALIZADOS POR EL CONTRATISTA DENTRO DEL PERIODO ANALIZADO EN EL PRESENTE INFORME DE SUPERVISION	Se hace claridad de la ejecución de las obligaciones del contrato la cual la viene efectuando a cabalidad no obstante se deja la trazabilidad de esta ejecución. • Análisis y depuración en saldos de cuentas contables según recopilación de información entre las diferentes áreas – Comercial, jurídica, cobro coactivo, nomina etc. • • Preparación y cargue de la información mensual de Retención en la Fuente ante la DIAN correspondiente al mes de noviembre de 2025 • Análisis en la preparación de los Estados Financieros para realizar todo tipo de ajustes o transacciones a que den lugar al igual que registro de valores pendientes de contabilización • Se realizaron actividades de verificación de información contable con el fin de corregir y ajustar la información para que sea acorde a la realidad económica de la entidad haciendo énfasis en las cuentas del ingreso conciliando información en el área comercial, financiera, contable y presupuestal. • Realización de procesos de cierres mensuales de las áreas de almacén, nomina, Tesorería, comercial, costos, presupuesto y contabilidad al corte de noviembre de 2025. • Elaboración seguimiento mensuales a matriz control compromisos empresa de servicios públicos de Flandes. • Elaboración cifras representativas noviembre 2025, remisión de informes contables y presupuestales del mes de noviembre de 2025 para presentación al contralor delegado de la superintendencia. • Durante el periodo a reportar no existe la obligación de presentación del reporte de información exógena.

	• Determinación de saldos pendientes de trasferir a la Alcaldía Municipal de Flandes por concepto de recaudo de estampilla prodeporte del mes de noviembre de 2025. • • actualización modificaciones presupuestales en plataforma SIA para contratación del mes de diciembre de 2025. • Se realiza acompañamiento a los diferentes procesos contables y presupuestales de la entidad y se da asesoría a sus integrantes cuando lo requieren • Elaboración de Proyecciones financieras según ingresos y costos flujo de efectivo mes de noviembre de 2025 • Asesoría y acompañamiento en la elaboración del proyecto de presupuesto para la vigencia 2025.

El Balance Financiero del contrato es el siguiente:

Obligacion	*Fecha Acta*	*Valor*	*Representa*	*Saldo Disponible RP*	*% Disponible*	*Factura*
Acta No. 1	*13/02/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 47,080,000*	*92%*	*FE53*
Acta No. 2	*05/03/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 42,800,000*	*83%*	*FE54*
Acta No. 3	*05/04/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 38,520,000*	*75%*	*FE58*
Acta No. 4	*05/05/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 34,240,000*	*67%*	*FE61*
Acta No. 5	*06/06/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 29,960,000*	*58%*	*FE64*
Acta No. 6	*03/07/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 25,680,000*	*50%*	*FE69*
Acta No. 7	*03/08/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 21,400,000*	*42%*	*FE71*
Acta No. 8	*02/09/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 17,120,000*	*33%*	*FE74*
Acta No. 9	*08/10/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 12,840,000*	*25%*	*FE78*
Acta No. 10	*07/11/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 8,560,000*	*17%*	*FE81*
Acta No. 11	*07/12/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ 4,280,000*	*8%*	*FE85*
Acta No. 12	*23/12/2025*	*$ 4,280,000*	*8%*	*$ -*	*0%*	*FE89*

Teniendo en cuenta lo anterior, se realiza el reconocimiento y pago de la cuenta de cobro No. 12 por valor de **CUATRO MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA MIL PESOS MCTE ($ 4.280.000) MCTE**; el valor facturado corresponde a la prestación de servicios profesionales como contador público para brindar apoyo y asesoramiento en temas contables y financieros en la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P.

CARLOS JULIO ARIAS PUENTES
Director Administrativa y Financiera

Flandes, 22 de diciembre del 2025

ACTA DE COMPROMISO

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO identificado(a) con cedula de ciudadanía No. 65.827.986 expedida en Chaparral Tolima en calidad de contratista y CARLOS JULIO ARIAS Director Financiero, en el marco de la ejecución del contrato de prestación de servicios No. 00002 DE 2025 , cuyo objeto es: "*PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR PUBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS EN LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P.*" hemos acordado suscribir la presente acta de compromiso con el fin de establecer el cumplimiento bilateral de las obligaciones contractuales suscritas con ocasión de la terminación de la vigencia 2025, para efectos de pago de prestación de servicios correspondientes al periodo del 01 de Diciembre de 2025 hasta el 31 de diciembre de 2025, conforme al el cierre de la vigencia fiscal; en consecuencia el contratista se obliga a cumplir con las siguientes obligaciones hasta el último día de ejecución contractual sin ninguna restricción, so pena de la declaratoria de cumplimiento establecida en el contrato, para lo cual declara bajo la gravedad de juramento, que se entiende prestada con la correspondiente firma, sobre el cumplimiento con lo aquí pactado.

De no acreditarse dichas actividades por parte del contratista hasta el último día del mes de diciembre de 2025, la *EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P.* procederá a oficiar en tal sentido a los organismos de control y vigilancia, para que incoen las acciones pertinentes frente a los contratistas incumplidos en esta obligación.

OBLICACIONES ESPECIFICAS DEL CONTRATISTA

OBLIGACIÓN	***DESCRIPCIÓN DE LA ACTIVIDAD REALIZADA POR EL CONTRATISTA***
Obligación número a). Apoyar en la elaboración, preparación y presentación de informes ante la Contaduría General de la nación (CGN) y demás entes de vigilancia y control que lo requieran	CUMPLIO
Obligación número b). Brindar asesoría y acompañamiento a la dirección administrativa y financiera en los procesos contables y presupuestales que se necesiten.	CUMPLIO
Obligación Numero c). Ayudar a la Dirección Administrativa y Financiera en el proceso de reclasificación de cuentas.	CUMPLIO

Obligación Numero d). Colaborar en la preparación para la presentación del plan financiero en los informes para la SSPD	CUMPLIO
Obligación Numero e). Apoyar en la realización, preparación, liquidación y presentación de la información exógena	CUMPLIO
Obligación Numero f). Revisar y Apoyar junto con la Dirección Administrativa y Financiera en los procesos de depuración contable, depuración cuentas pretomas, indicadores financieros, planes de mejoramiento a diferentes entes de control	CUMPLIO
Obligación Numero g). Las demás obligaciones generales afines al objeto contractual y que se requieran por parte de la dirección financiera.	CUMPLIO

De acuerdo con lo anteriormente expuesto, me comprometo en aportar las evidencias respectivas a los tramites y requerimientos realizados por parte de las obligaciones estipuladas en el contrato solicitadas por el supervisor a la fecha de terminación del contrato.

Dado en Flandes Tolima el 22 de diciembre de 2025

CARLOS JULIO ARIAS
Director Financiero
Supervisor

MARIA TERESA CASTRO CRIOLLO
C.C. 65.827.986
Contratista

ESPUFLAN E.S.P.

Nit: 800190921-4

ORDEN DE PAGO

2025000480

1. DATOS DEL BENEFICIARIO

Nombre: CASTRO CRIOLLO MARIA TERESA **CC o Nit:** 65827986

Dirección: CR 6 3 138 **Teléfonos:** 3203399834

Detalle: PRESTACION DE LOS SERVICIOS A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES - ESPUFLAN E.S.P.; PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION FINANCIERA COMO CONTADOR PUIBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS - CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES No. 000002 DEL 9 DE ENERO DE 2025; PERIODO COMPRENDIDO DEL MES DE DICIEMBRE DE 2025 - FACTURA No. FE89 Y RECIBIDO A SATISFACCION No. 12.

Concepto: PRESTACION DE LOS SERVICIOS A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES - ESPUFLAN E.S.P.; PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION FINANCIERA COMO CONTADOR PUIBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS - CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES No. 000002 DEL 9 DE ENERO DE 2025; PERIODO COMPRENDIDO DEL MES DE DICIEMBRE DE 2025 - FACTURA No. FE89 Y RECIBIDO A SATISFACCION No. 12.

2. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE

RETENCIONES

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Centro Costo	Débito	Crédito	Tipo	Base	%
51117901	HONORARIOS PROFESIONALES-Gestión contable	916	4,280,000.00	00.00		4,280,000.00	
24362702	Retención por servicios ICA	9999999999	00.00	21,400.00	I.C.A.	4,280,000.00	0.5
24905401	Honorarios-CASTRO CRIOLLO MARIA TERESA		00.00	4,258,600.00		4,280,000.00	

Documento	Fecha (d/m/a)	Débitos	Créditos	Valor a Girar
	24/12/2025	**4,280,000.00**	**4,280,000.00**	**4,258,600.00**

3. MOVIMIENTO PRESUPUESTAL

Vigencia Presupuestal 2025

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2025000007	2025000004	2.1.2.02.02.009	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES AUXILIAR:2.1.2.02.02.009.04-Honorarios Profesionales - Apoyo Financiero UNIDAD EJECUTORA:1-Administrativo FUENTE:1.1.0.0.00-DISPONIBILIDAD INICIAL	4,280,000.00

Total Presupuesto: **4,280,000.00**

PAOLA ANDREA SABOGAL BARRERA
PROFESIONAL DE PRESUPUESTO Y TESORERIA

CARLOS JULIO ARIAS PUENTES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

ESPUFLAN E.S.P.

Nit: 800190921-4

COMPROBANTES DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2025 **Número:** 2025000532

A FAVOR DE CASTRO CRIOLLO MARIA TERESA **NIT** 65827986 - 3

CHEQUE NRO: 4852 **Fecha** 29/12/2025 **Cheque por valor de:** 4,258,600.00

TELEFONO 3203399834

POR VALOR DE CUATRO MILLONES DOSCIENTOS CINCUENTA Y OCHO MIL SEISCIENTOS PESOS MC.

COMPROBANTE AFECTADO COM **Nro.** 2025000480 ☐

DETALLE PRESTACION DE LOS SERVICIOS A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES - ESPUFLAN E.S.P.; PARA EL DESARROLLO DE ACTIVIDADES DE APOYO A LA GESTION FINANCIERA COMO CONTADOR PUIBLICO PARA BRINDAR APOYO Y ASESORAMIENTO EN TEMAS CONTABLES Y FINANCIEROS - CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES No. 000002 DEL 9 DE ENERO DE 2025; PERIODO COMPRENDIDO DEL MES DE DICIEMBRE DE 2025 - FACTURA No. FE89 Y RECIBIDO A SATISFACCION No. 12.

Vigencia Presupuestal 2025

Disp.	Registro	Rubro	Nombre del Rubro Presupuestal	Valor
2025000007	2025000004	2.1.2.02.02.009	SERVICIOS PARA LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES AUXILIAR:2.1.2.02.02.009.04-Honorarios Profesionales - Apoyo Financiero UNIDAD EJECUTORA:1-Administrativo FUENTE:1.1.0.0.00-DISPONIBILIDAD INICIAL	4,280,000.00

Total Presupuesto: **4,280,000.00**

3. MOVIMIENTO FINANCIERO Y CONTABLE					RETENCIONES	
Cuenta	Nombre de la Cuenta	C.Csto	Débito	Crédito	Tipo	Base
11100622	BCSC CTA AH 24045808234		00.00	4,258,600.00		0.00
24905401	Honorarios-CASTRO CRIOLLO MARIA TERESA		4,258,600.00	00.00		0.00

ESPUFLAN E.S.P.

Nit: 800190921-4

COMPROBANTES DE EGRESOS

Fecha: 29/12/2025 **Número:** 2025000532

A FAVOR DE CASTRO CRIOLLO MARIA TERESA **NIT** 65827986 - 3

CHEQUE NRO: 4852 **Fecha** 29/12/2025 **Cheque por valor de:** 4,258,600.00

TELEFONO 3203399834

SUMAS IGUALES	4,258,600.00	4,258,600.00

Elaboró: PAOLA	**Modifico:**	**Firma y Sello Beneficiario**
Aprobo:	**Reviso:**	
CARLOS JULIO ARIAS PUENTES	**PAOLA ANDREA SABOGAL BARRERA**	
DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	**ROFESIONAL DE PRESUPUESTO Y TESORERI**	**c.c ó Nit**

Bienvenido al Módulo Empresarial:	Empresa:	Dependencia:	Dirección IP:	Fecha último ingreso al sistema:
Carlos Puentes	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES TOLI	GERENCIA	190.60.50.211	Diciembre 29 de 2025 05:54 pm

Número de Transacción: APII5363328000250642

Transferencias a Cuentas de Otros Bancos

Fecha: Diciembre 29 de 2025 06:31 pm

Esta transacción está sujeta a VERIFICACION!
Número de Confirmación: 1703F7QH

Cuenta Origen:	Cuenta de Ahorros *******8234
Cuenta Destino:	Bancolombia - Cuenta de Ahorros ********0614 - Maria Teresa Castro
Valor Transferido:	$4.258.600,00
Fecha de Transferencia:	Diciembre 29 de 2025

Imprimir Cerrar

Bienvenido al Módulo Empresarial:	Empresa:	Dependencia:	Dirección IP:	Fecha último ingreso al sistema:
Paola Andrea Sabogal Barrera	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES TOLI	GERENCIA	190.60.50.211	Diciembre 29 de 2025 04:42 pm

Número de Transacción: APII5363324390857133

Transferencias a Cuentas de Otros Bancos

Fecha: Diciembre 29 de 2025 06:30 pm

La preparación de esta transacción se ha concluido exitosamente.
Tenga en cuenta: Para que esta operación sea efectiva, el usuario autorizador debe aprobarla desde la opción Autorizaciones pendientes.

Cuenta Origen Desde la cual Desea Realizar la Transferencia:	Cuenta de Ahorros *******8234
Número de Cuenta Destino:	Bancolombia - Cuenta de Ahorros *******0614 - Maria Teresa Castro
Valor a Transferir:	$4.258.600,00

Imprimir Cerrar