# FORMATO INFORME DE ACTIVIDADES CPS

## 1. INFORMACION GENERAL DEL CONTRATO

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Entidad:** | **CONTRALORIA GENERAL DE RISARALDA** | **Dirección:** | |
| **Número del Contrato:** | ***020-2026*** | **Informe No.:** | ***001*** |
| **Periodo al que corresponde el presente informe:** | **03/02/2026 AL 03/03/2026** | **Plazo de Ejecución:** | **SEIS MESES** |
| **Contratista:** | ***CARLOS FRANCISCO MIER CASTAÑO*** | **Supervisor:** | ***CLAUDIA PATRICIA ARIAS LÓPEZ*** |

## 2. DESCRIPCION DE ACTIVIDADES EJECUTADAS:

| OBLIGACIONES PACTADAS/ALCANCES DEL CONTRATO (*) | ACTIVIDADES EJECUTADAS (**) | EVIDENCIAS / SOPORTES DE LA EJECUCIÓN DE LAS OBLIGACIONES (***) | OBSERVACIONES |
|---|---|---|---|
| 1. Realizar la verificación de los soportes de una muestra representativa de las cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2026 de las auditorias que se estén desarrollando y que le sean asignadas, observando que cumplan con el marco legal aplicable para la entidad, en proceso de auditoría financiera y de gestión, conforme a lo dispuesto en el plan operativo de control fiscal. | Durante el período objeto de reporte no se recibieron para revisión cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2026 correspondientes a los procesos de auditoría asignados. En consecuencia, no fue posible realizar la verificación de soportes sobre una muestra representativa de dichas obligaciones. No obstante, se adelantaron actividades internas de organización de la información disponible y elaboración preliminar de papeles de trabajo orientados a la estructuración del proceso de revisión, en concordancia con los lineamientos del Plan Operativo de Control Fiscal para las auditorías financieras y de gestión. | N/A | N/A |
| 2. Acompañar las auditorías fiscales a las cuales le sea asignada, incorporadas en el plan operativo de control fiscal para la vigencia 2026, especialmente en control al proceso contractual a través de la plataforma SIA Observa. | Durante el período objeto de reporte no se presentaron requerimientos adicionales por parte del equipo auditor relacionados con el suministro de documentos o información derivada del ejercicio de control fiscal, conforme a los planes de trabajo establecidos para el proceso auditor.<br><br>En consecuencia, para este periodo no se efectuaron entregas documentales adicionales, sin perjuicio de la disponibilidad para atender oportunamente cualquier requerimiento que se formule en desarrollo de las mesas de trabajo, análisis de muestras de auditoría o demás actividades propias del proceso auditor. | N/A | N/A |

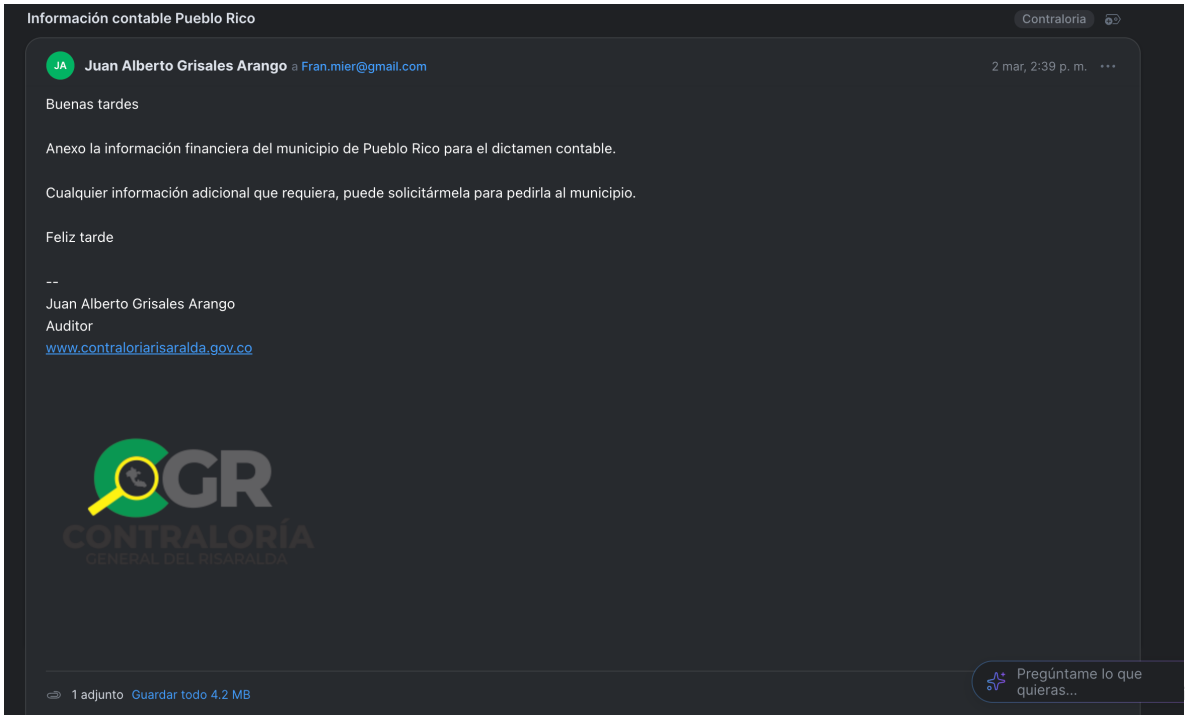
| | | | |
|---|---|---|---|
| 3. Suministrar los documentos requeridos, producto del ejercicio de control, en los términos dispuestos en los planes de trabajo del proceso auditor, conforme al cronograma adoptado y las muestras de auditoría, así como frente a mesas de trabajo y demás requerimientos del equipo auditor | Durante el período objeto de reporte se recibieron, analizaron y revisaron las auditorías fiscales asignadas en el marco del Plan Operativo de Control Fiscal para la vigencia 2026, correspondientes a las siguientes entidades y procesos auditados:<br>1. Municipio de Pueblo Rico.<br>2. EMVIAS – Empresa de Vías de Mistrató.<br>3. Umbralet.<br>4. CII Estatal.<br>En desarrollo de estas actividades se suministró al equipo auditor la información y documentación derivada del ejercicio de control fiscal, atendiendo los requerimientos establecidos en los planes de trabajo del proceso auditor y el cronograma adoptado para la vigencia, contribuyendo al análisis y verificación de la información financiera, contable y administrativa de las entidades objeto de auditoría.<br><br>En este marco se elaboraron y estructuraron diversos papeles de trabajo orientados al cruce, validación y control de la información financiera y contable, los cuales constituyen soporte técnico para el análisis de las muestras de auditoría y la verificación de la información suministrada por los sujetos de control.<br><br>Durante el período objeto de reporte se recibieron, analizaron y revisaron las auditorías fiscales asignadas en el marco del Plan Operativo de Control Fiscal para la vigencia 2026<br><br>Entre los principales instrumentos de trabajo desarrollados se destacan:<br>• Papel de trabajo de cruce y conciliación de información bancaria.<br>• Papel de trabajo de prueba de naturaleza contable de saldos dentro del proceso auditor.<br>• Papel de trabajo de validación cuenta a cuenta frente al Catálogo General de Cuentas de la Contaduría General de la Nación (CGN).<br>• Matrices y archivos de revisión y control de la información financiera correspondientes al proceso auditor adelantado al Municipio de Pueblo Rico.<br>• Matriz de gestión y seguimiento del proceso auditor, elaborada conforme a los formatos institucionales definidos por el equipo auditor.<br><br>Los documentos antes mencionados constituyen evidencia de auditoría y respaldan las actividades de análisis, control y verificación desarrolladas dentro del proceso de auditoría financiera y de gestión, permitiendo sustentar técnicamente los resultados obtenidos durante el ejercicio de control fiscal. | • Papeles de trabajo elaborados para el análisis de la información de auditoría.<br>• Documentación e información suministrada al equipo auditor.<br>• Relación de auditorías revisadas: Municipio de<br>○ Pueblo Rico, EMVIAS –<br>○ Empresa de Vías de Mistrató,<br>○ Umbralet y<br>○ CII Estatal. | Durante el periodo reportado se recibieron y revisaron las auditorías fiscales asignadas dentro del PVCF 2026, suministrando al equipo auditor la documentación e información requerida conforme a los planes de trabajo establecidos, contribuyendo al análisis de la información financiera, contable y administrativa de las entidades objeto de auditoría. |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4. Asistir otras actividades de control fiscal, conforme al PVCF 2026, en el marco de su objeto contractual, según comisión de Secretaría General. | Durante el período objeto de reporte se participó en otras actividades relacionadas con el ejercicio del control fiscal, conforme a lo establecido en el Plan de Vigilancia y Control Fiscal – PVCF 2026 y en el marco del objeto contractual.<br><br>En desarrollo de lo anterior, se asistió a las actividades y espacios institucionales convocados por la Secretaría General, orientados al fortalecimiento del proceso auditor y al cumplimiento de las funciones de vigilancia y control fiscal adelantadas por la entidad.<br><br>Estas actividades permitieron apoyar el desarrollo de las acciones institucionales relacionadas con el proceso auditor y fortalecer los conocimientos técnicos requeridos para la ejecución de las auditorías financieras y de gestión programadas dentro del PVCF 2026. | • Registros de asistencia a reuniones técnicas o mesas de trabajo del proceso auditor.<br>• Comunicaciones internas relacionadas con actividades de control fiscal. | Durante el periodo reportado no se presentaron comisiones adicionales o actividades diferentes a las relacionadas con los procesos de auditoría asignados; no obstante, se mantuvo disponibilidad para participar en las actividades que sean programadas por la Secretaría General o el equipo auditor en desarrollo del PVCF 2026. |
| 5. Las demás actividades que le sean asignadas de conformidad con el objeto del presente contrato | Durante el período objeto de reporte se brindó apoyo en algunas actividades institucionales requeridas por el despacho de la Contralora, Dra. Gloria Calvo, relacionadas con temas internos de carácter técnico y administrativo, en el marco del desarrollo de las funciones propias del ejercicio de control fiscal.<br><br>Dicho acompañamiento se realizó conforme a las orientaciones impartidas y en concordancia con el objeto contractual, contribuyendo al fortalecimiento de los procesos institucionales y al adecuado desarrollo de las actividades misionales de la entidad. | N/A | N/A |

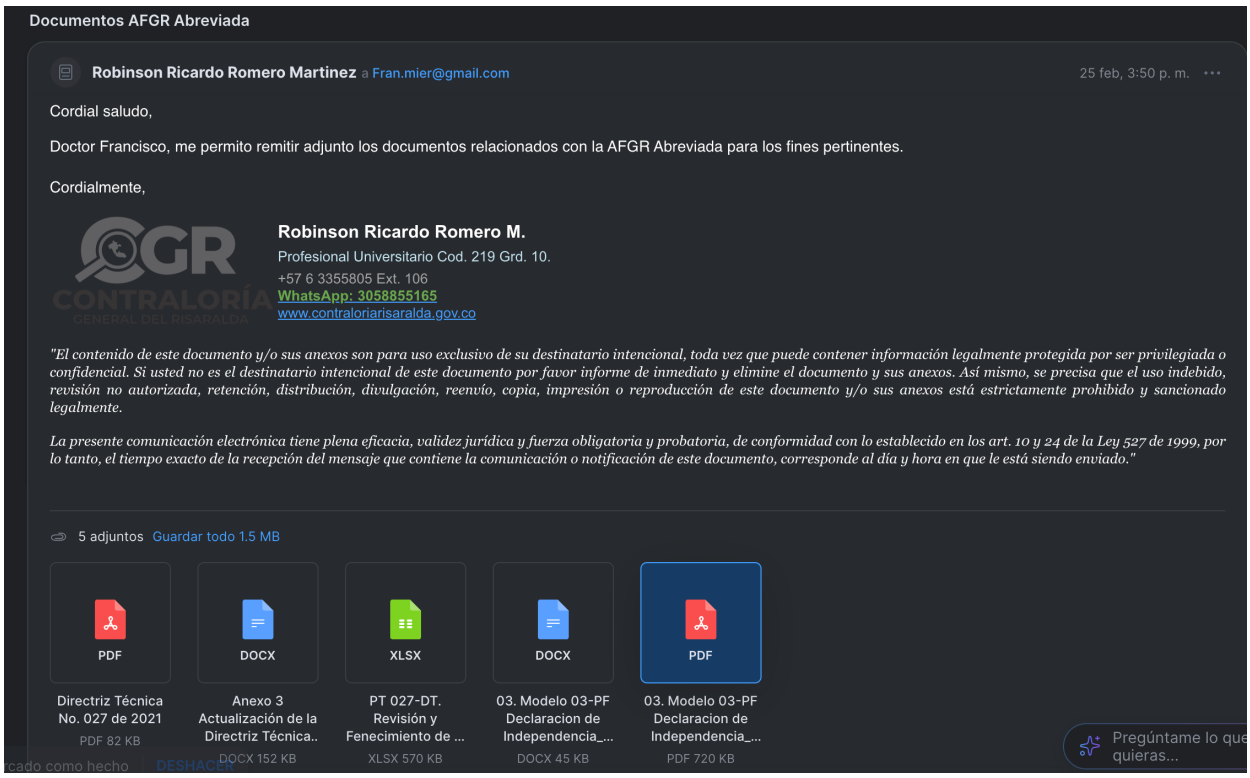
**CARLOS FRANCISCO MIER CASTAÑO**
**C.C. 1.088.264.925**

## ANEXOS

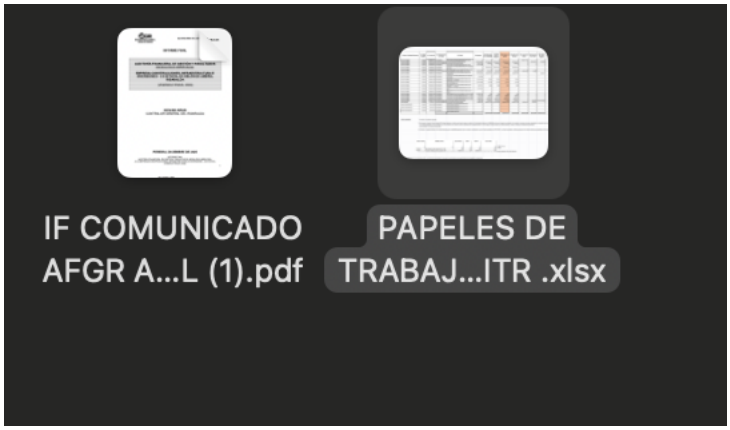
### ALCANCE OBJETO 3



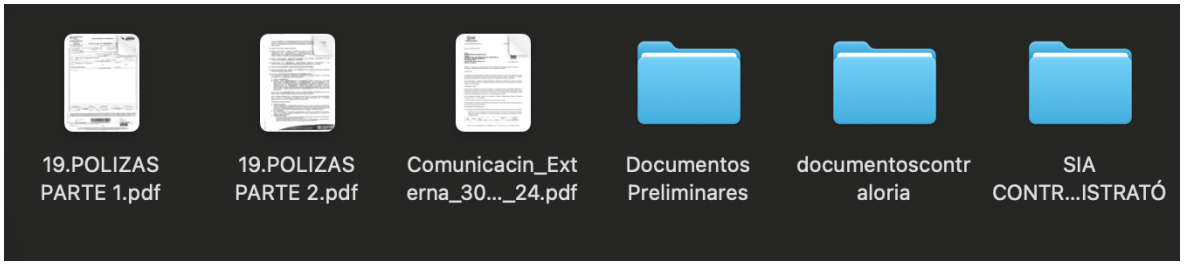

[i] FUENTE CORREO – REMISION DE INFORMACION DE PUEBLO RICO



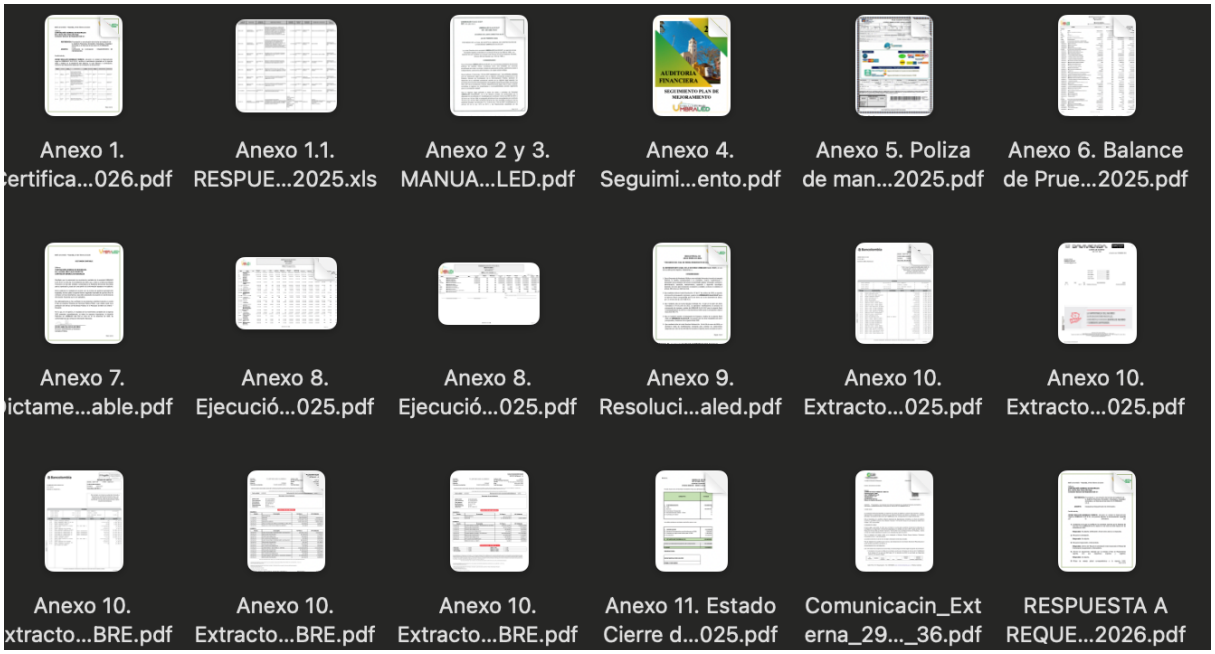

FUENTE CORREO – REMISION DE INFORMACION DE UMBRALET DOCUMENTOS DE AFGR ABREVIADA




FUENTE DRIVE PERSONAL – DOCUMENTOS DE CII ESTATAL PARA REVISION

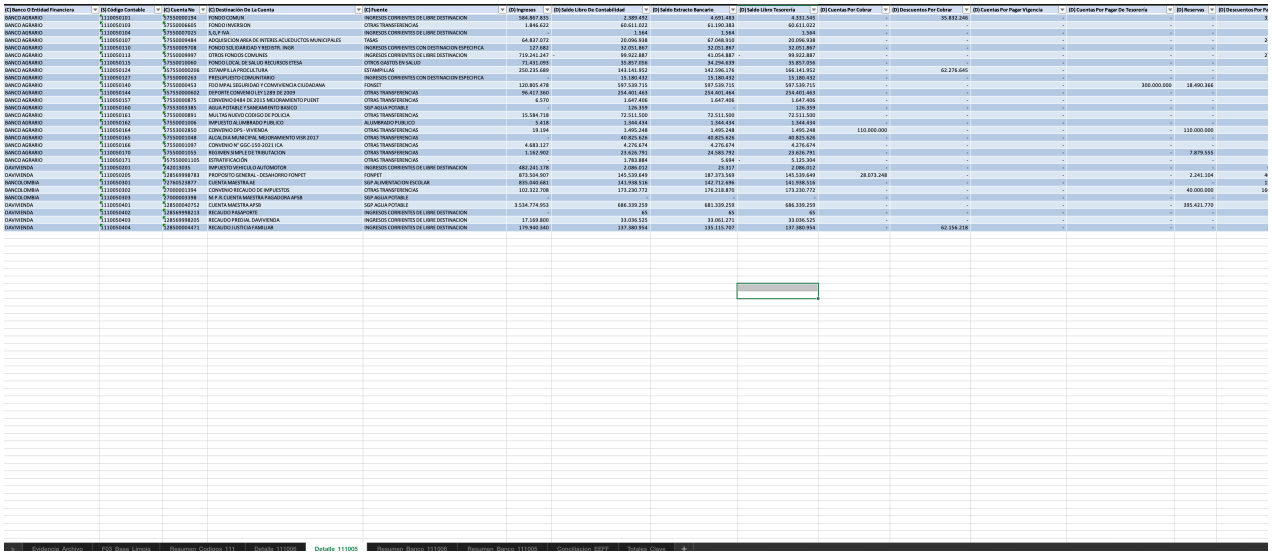



FUENTE DRIVE PERSONAL – EMVIAS MISTRATO




FUENTE DRIVE PERSONAL – UMBRALET

## ALCANCE OBJETO 4



| (C) Banco O Entidad Financiera | (D) Código Contable | (C) Cuenta No | (C) Destinación De La Cuenta | (C) Fuente | (D) Ingresos | (D) Saldo Libro De Contabilidad | (D) Saldo Extracto Bancario | (D) Saldo Libro Tesorería | (D) Cuentas Por Cobrar | (D) Descuentos Por Cobrar | (D) Cuentas Por Pagar Vigencia | (D) Cuentas Por Pagar De Tesorería | (D) Reservas | (D) Descuentos Por Pa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BANCO AGRARIO | 111005 0101 | 3150000194 | FONDO COMUN | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 584.867.835 | 2.589.492 | 4.691.483 | 4.331.545 | - | 35.832.246 | - | - | - | 3 |
| BANCO AGRARIO | 111005 0103 | 3150000405 | FONDO MAYBUN | OTRAS TRANSFERENCIAS | 1.846.022 | 60.611.022 | 61.190.381 | 60.611.022 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0104 | 3150007025 | S.G.P. PAS | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | - | 1.564 | 1.564 | 1.564 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0107 | 3150008484 | ADQUISICION AREA DE INTERES ACUEDUCTOS MUNICIPALES | TASAS | 64.837.072 | 20.096.938 | 67.048.910 | 20.096.938 | - | - | - | - | - | 2 |
| BANCO AGRARIO | 111005 0110 | 3150009708 | FONDO SOLIDARIDAD Y REDISTR. INGR | INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA | 127.682 | 32.051.867 | 32.051.867 | 32.051.867 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0113 | 3150009997 | OTROS FONDOS COMUNES | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 719.241.247 | 99.922.887 | 41.054.887 | 99.922.887 | - | - | - | - | - | 2 |
| BANCO AGRARIO | 111005 0115 | 3150010066 | FONDO LOCAL DE SALUD RECURSOS ETESA | OTROS GASTOS EN SALUD | 71.451.093 | 35.857.056 | 34.294.939 | 35.857.056 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0124 | 3171500010206 | ESTAMPILLA PROCULTURA | ESTAMPILLAS | 250.235.689 | 143.141.952 | 142.596.176 | 166.141.952 | - | 62.276.645 | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0127 | 3150000163 | PRESUPUESTO COMUNITARIO | INGRESOS CORRIENTES CON DESTINACION ESPECIFICA | - | 15.180.432 | 15.180.432 | 15.180.432 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0140 | 3150000453 | FDO MPAL SEGURIDAD Y CONVIVENCIA CIUDADANA | FONSET | 120.805.478 | 597.539.715 | 597.539.715 | 597.539.715 | - | - | - | - | 300.000.000 | 18.490.366 |
| BANCO AGRARIO | 111005 0144 | 3150000662 | DEPORTE CONVENIO LEY 1289 DE 2009 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 96.417.900 | 254.401.445 | 254.401.445 | 254.401.445 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0157 | 3150000875 | CONVENIO 0484 DE 2015 MEJORAMIENTO FUENT | OTRAS TRANSFERENCIAS | 6.570 | 1.647.406 | 1.647.406 | 1.647.406 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0160 | 3150001385 | AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BASICO | SGP AGUA POTABLE | - | 126.335 | 126.335 | 126.335 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0161 | 3150000891 | MULTAS NUEVO CODIGO DE POLICIA | OTRAS TRANSFERENCIAS | 15.584.718 | 72.511.500 | 72.511.500 | 72.511.500 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0162 | 3150001096 | IMPUESTO ALUMBRADO PUBLICO | ALUMBRADO PUBLICO | 5.418 | 1.344.434 | 1.344.434 | 1.344.434 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0164 | 3153002850 | CONVENIO DPS - VIVIENDA | OTRAS TRANSFERENCIAS | 19.194 | 1.495.248 | 1.495.248 | 1.495.248 | 110.000.000 | - | - | - | 110.000.000 | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0165 | 3150001048 | ALCALDIA MUNICIPAL MEJORAMIENTO VSR 2017 | OTRAS TRANSFERENCIAS | - | 40.825.626 | 40.825.626 | 40.825.626 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0166 | 3150001097 | CONVENIO N° GGC-150-2021 ICA | OTRAS TRANSFERENCIAS | 4.683.127 | 4.276.674 | 4.276.674 | 4.276.674 | - | - | - | - | - | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0170 | 3150001055 | RECAMBIO EMPLEO TRIBUTACION | OTRAS TRANSFERENCIAS | 1.162.902 | 23.826.791 | 24.580.792 | 23.826.791 | - | - | - | - | 7.879.553 | |
| BANCO AGRARIO | 111005 0171 | 3171500010105 | ESTRATIFICACIÓN | OTRAS TRANSFERENCIAS | - | 1.783.884 | 5.894 | 5.125.304 | - | - | - | - | - | |
| DAVIVIENDA | 111005 0201 | 3420130395 | IMPUESTO VEHICULO AUTOMOTOR | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 482.241.178 | 2.086.012 | 25.917 | 2.086.012 | - | - | - | - | - | |
| DAVIVIENDA | 111005 0205 | 2810699783 | PROPOSITO GENERAL - DESAHORRO FONPET | FONPET | 873.564.907 | 145.539.649 | 187.373.569 | 145.539.649 | 28.073.248 | - | - | - | 2.241.104 | 4 |
| BANCOLOMBIA | 111005 0301 | 27605239377 | CUENTA MAESTRA AE | SGP ALIMENTACION ESCOLAR | 855.040.681 | 141.938.516 | 142.712.696 | 141.938.516 | - | - | - | - | - | 1 |
| BANCOLOMBIA | 111005 0302 | 7000001394 | CONVENIO RECAUDO DE IMPUESTOS | OTRAS TRANSFERENCIAS | 103.322.708 | 173.230.772 | 176.218.870 | 173.230.772 | - | - | - | - | 40.000.000 | 16 |
| BANCOLOMBIA | 111005 0303 | 7000003398 | M. P. R. CUENTA MAESTRA PAGADORA APSB | SGP AGUA POTABLE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| DAVIVIENDA | 111005 0401 | 2810004751 | CUENTA MAESTRA APSB | SGP AGUA POTABLE | 3.534.774.953 | 686.339.259 | 681.339.259 | 686.339.259 | - | - | - | - | 335.421.770 | |
| DAVIVIENDA | 111005 0402 | 2854999213 | RECAUDO PASAPORTE | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | - | 65 | 65 | 65 | - | - | - | - | - | |
| DAVIVIENDA | 111005 0403 | 2854999235 | RECAUDO PREDIAL DAVIVIENDA | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 17.169.800 | 33.036.525 | 33.061.271 | 33.036.525 | - | - | - | - | - | |
| DAVIVIENDA | 111005 0404 | 2855000471 | RECAUDO JUSTICIA FAMILIAR | INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION | 179.940.340 | 137.380.954 | 135.115.707 | 137.380.954 | - | 62.156.218 | - | - | - | |

FUENTE DRIVE PERSONAL – HOJA DE TRABAJO – CRUCE DE BANCOS

| Codigo | Nombre_Cuenta | Clase | Saldo | Naturaleza_Esperada | Naturaleza_Saldo | Compara_Naturaleza |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 110501 | CAJA PRINCIPAL | 1 | 83153 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 1 | 2945434783 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 111006 | CUENTA DE AHORRO | 1 | 10861888522 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 111090 | OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 1 | 4056995982 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 122413 | ACCIONES ORDINARIAS | 1 | 4000000 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 130507 | IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO | 1 | 853417074 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 130508 | IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | 1 | 48829308 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 130519 | IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLANOS | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130521 | IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS | 1 | 14887001 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 130533 | IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130535 | SOBRETASA A LA GASOLINA | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130545 | IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130553 | IMPUESTO UNIFICADO DE AZAR Y ESPECTÁCULOS | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130562 | SOBRETASA BOMBERIL | 1 | 2517085 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 130582 | TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130585 | OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 130588 | ESTAMPILLAS | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 131102 | MULTAS Y SANCIONES | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 131103 | INTERESES | 1 | 1442437 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 131127 | CONTRIBUCIONES | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 131190 | OTRAS CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 133701 | SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 133702 | SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS | 1 | 7927382557 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133703 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA SALUD | 1 | 993504318 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133704 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN | 1 | 267455447 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133705 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL | 1 | 1145364299 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133706 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSION | 1 | 1476170056 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133707 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR | 1 | 70576149 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133709 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - RESGUARDOS INDÍGENAS | 1 | 192597834 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133710 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | 1 | 298310174 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 133712 | OTRAS TRANSFERENCIAS | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 138439 | ARRENDAMIENTO OPERATIVO | 1 | 3947031 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 138453 | RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE ASIGNACIONES DIRECTAS | 1 | 908766 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 138454 | DERECHOS DE REEMBOLSO RELACIONADOS CON DEMANDAS, ARBITRAJES Y CONCILIACIONES EXTRAJUDICIA | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 138490 | OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 138514 | IMPUESTOS | 1 | 629207779 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 138613 | IMPUESTOS | 1 | -1013559291 | DEUDORA | ACREEDORA | FALSO |
| 160501 | URBANOS | 1 | 1317728000 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 160502 | RURALES | 1 | 383471400 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 160503 | TERRENOS CON DESTINACIÓN AMBIENTAL | 1 | 2724142401 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 164001 | EDIFICIOS Y CASAS | 1 | 1265847335 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 164006 | MATADEROS | 1 | 225941333 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 164019 | INSTALACIONES DEPORTIVAS Y RECREACIONALES | 1 | 658317333 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 165505 | EQUIPO DE MÚSICA | 1 | 35771768 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 165506 | EQUIPO DE RECREACIÓN Y DEPORTE | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 165508 | EQUIPO AGROPECUARIO, DE SILVICULTURA, AVICULTURA Y PESCA | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |
| 166501 | MUEBLES Y ENSERES | 1 | 52298740 | DEUDORA | DEUDORA | VERDADERO |
| 166502 | EQUIPO Y MÁQUINA DE OFICINA | 1 | 0 | DEUDORA | CERO | VERDADERO |

FUENTE DRIVE PERSONAL – HOJA DE TRABAJO – CRUCE CON CUENTAS DE LA CGN

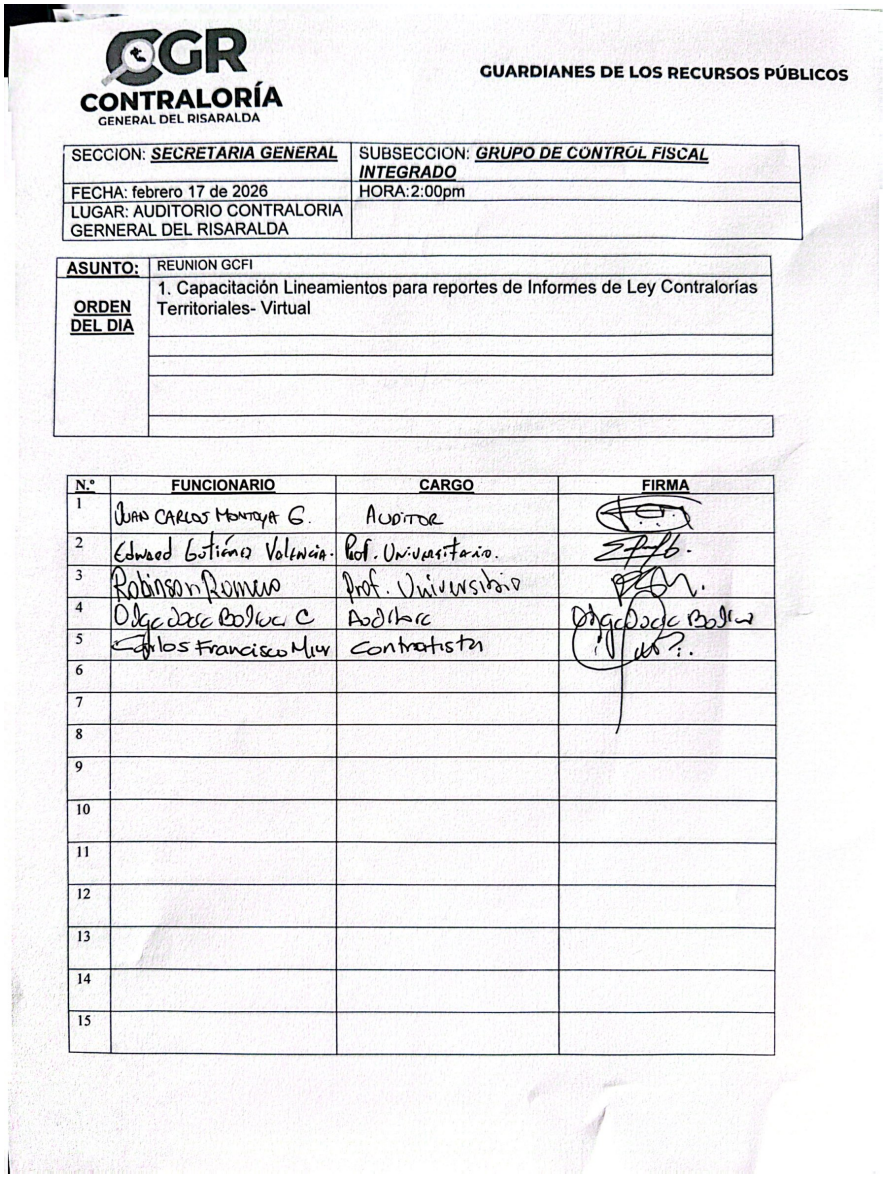
| Código_Municipio | Nombre_Cuenta | Nivel | Clase | Grupo | Cuenta_4 | Subcuenta_6 | Cumple_CG | Testigo_Validación |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 110501 | CAJA PRINCIPAL | Subcuenta | 1 | 11 | 1105 | 110501 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | Subcuenta | 1 | 11 | 1110 | 111005 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 111006 | CUENTA DE AHORRO | Subcuenta | 1 | 11 | 1110 | 111006 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 111090 | OTROS DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | Subcuenta | 1 | 11 | 1110 | 111090 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 122413 | ACCIONES ORDINARIAS | Subcuenta | 1 | 12 | 1224 | 122413 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130507 | IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130507 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130508 | IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130508 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130519 | IMPUESTO DE DELINEACIÓN URBANA, ESTUDIOS Y APROBACIÓN DE PLANOS | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130519 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130521 | IMPUESTO DE AVISOS, TABLEROS Y VALLAS | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130521 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130533 | IMPUESTO SOBRE VEHÍCULOS AUTOMOTORES | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130533 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130535 | SOBRETASA A LA GASOLINA | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130535 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130545 | IMPUESTO SOBRE EL SERVICIO DE ALUMBRADO PÚBLICO | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130545 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130553 | IMPUESTO UNIFICADO DE AZAR Y ESPECTÁCULOS | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130553 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130562 | SOBRETASA BOMBERIL | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130562 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130582 | TASA PRO DEPORTE Y RECREACIÓN | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130582 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130585 | OTROS IMPUESTOS MUNICIPALES | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130585 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 130588 | ESTAMPILLAS | Subcuenta | 1 | 13 | 1305 | 130588 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 131102 | MULTAS Y SANCIONES | Subcuenta | 1 | 13 | 1311 | 131102 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 131103 | INTERESES | Subcuenta | 1 | 13 | 1311 | 131103 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 131127 | CONTRIBUCIONES | Subcuenta | 1 | 13 | 1311 | 131127 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 131190 | OTRAS CONTRIBUCIONES TASAS E INGRESOS NO TRIBUTARIOS | Subcuenta | 1 | 13 | 1311 | 131190 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133701 | SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133701 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133702 | SISTEMA GENERAL DE REGALÍAS | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133702 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133703 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA SALUD | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133703 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133704 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133704 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133705 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PROPÓSITO GENERAL | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133705 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133706 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA PENSIONES - FONDO NACIONAL DE PENSIONES DE LAS ENT | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133706 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133707 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PROGRAMAS DE ALIMENTACIÓN ESCOLAR | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133707 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133709 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - RESGUARDOS INDÍGENAS | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133709 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133710 | SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES - PARTICIPACIÓN PARA AGUA POTABLE Y SANEAMIENTO BÁSICO | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133710 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |
| 133712 | OTRAS TRANSFERENCIAS | Subcuenta | 1 | 13 | 1337 | 133712 | VERDADERO | Comparado contra CGN (subcuenta 6 dígitos) |

FUENTE DRIVE PERSONAL – HOJA DE TRABAJO – VALIDACION CATALOGO DE CUENTAS

| (S) Código Contable | (C) Nombre De La Cuenta | balance | saldo_bancos_csv | diferencia |
|---|---|---|---|---|
| 110501 | CAJA PRINCIPAL | 1200000 | 0 | 1200000 |
| 111005 | CUENTA CORRIENTE | 2528538290 | 2528538291 | -0,71999979 |
| 111006 | CUENTA DE AHORRO | 6662141719 | 4280932236 | 2381209483 |

FUENTE DRIVE PERSONAL – HOJA DE TRABAJO – CRUCE CATALOGO DE CUENTAS Y RERPORTE BANCARIO

## ALCANCE OBJETO 4



CONTRALORÍA GENERAL DEL RISARALDA

GUARDIANES DE LOS RECURSOS PÚBLICOS

| | |
|---|---|
| SECCION: ***SECRETARIA GENERAL*** | SUBSECCION: ***GRUPO DE CONTROL FISCAL INTEGRADO*** |
| FECHA: febrero 17 de 2026 | HORA:2:00pm |
| LUGAR: AUDITORIO CONTRALORIA GERNERAL DEL RISARALDA | |

| | |
|---|---|
| **ASUNTO:** | REUNION GCFI |
| **ORDEN DEL DIA** | 1. Capacitación Lineamientos para reportes de Informes de Ley Contralorías Territoriales- Virtual |

| N.° | FUNCIONARIO | CARGO | FIRMA |
|---|---|---|---|
| 1 | Juan Carlos Montoya G. | Auditor | |
| 2 | Edward Gutiérrez Valencia. | Prof. Universitario. | |
| 3 | Robinson Romero | Prof. Universitario | |
| 4 | Olga Jose Bolaños C | Auditora | |
| 5 | Carlos Francisco Muñ | contratista | |
| 6 | | | |
| 7 | | | |
| 8 | | | |
| 9 | | | |
| 10 | | | |
| 11 | | | |
| 12 | | | |
| 13 | | | |
| 14 | | | |
| 15 | | | |

Scanned with CamScanner

CONTRALORÍA GENERAL DEL RISARALDA

GUARDIANES DE LOS RECURSOS PÚBLICOS

| | |
|---|---|
| SECCION: ***SECRETARIA GENERAL*** | SUBSECCION: ***GRUPO DE CONTROL FISCAL INTEGRADO*** |
| FECHA: febrero 27 de 2026 | HORA:9:00am |
| LUGAR: AUDITORIO CONTRALORIA GERNERAL DEL RISARALDA | |

| | |
|---|---|
| **ASUNTO:** | CAPACITACIÓN GCFI |
| **ORDEN DEL DIA** | 1.Capacitación Información Contable |

| N.º | FUNCIONARIO | FIRMA |
|---|---|---|
| 1 | JUAN CARLOS MONTOYA GUEVARA | |
| 2 | Edward Gutiérrez Valencia. | |
| 3 | Olga Jocelo Bedoya | |
| 4 | Flor Adelaida Salazar Flórez | |
| 5 | Valeria Sepúlveda Díaz | |
| 6 | Jessica Jaramillo | |
| 7 | Carlos Francisco Mejía Castaño | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |
| 11 | | |
| 12 | | |
| 13 | | |
| 14 | | |
| 15 | | |
| 16 | | |
| 17 | | |
| 18 | | |
| 19 | | |

Scanned with CamScanner