ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA – ESAP
Contrato de Prestación de Servicios **ESAP- PS-002-TOL-2026**
INFORME DE ACTIVIDADES No.2
FEBRERO

PERIODO : FEBRERO 2026
CONTRATISTA : Neyla del Rocio Alvarez B
CEDULA : 25221286
SUPERVISOR : Normayi Torres Rojas

Fecha de inicio del contrato 7 de enero de 2026

Fecha de terminación del contrato 31 de diciembre de 2026

Objeto del contrato:

Prestar los servicios profesionales en el desarrollo de los procesos contables y financieros de la ESAP Territorial Tolima en la vigencia 2026.

OBLIGACION 1

Preparar y registrar el movimiento contable mensual, realizar, cargar y aprobar (manual o sistemáticamente) los comprobantes manuales de ajustes, solicitud devolución IVA bimestral, conciliaciones bancarias, informe de bienes inmuebles, información exógena, en el sistema financiero SIIF NACION y demás aplicativos dispuestos para tal fin. Aplicando el plan general de contabilidad pública y el marco normativo de las NICP

- Se cumple con las recomendaciones mensuales de la sede central, en cuanto a ajustes y reclasificaciones.

- Se adjunta archivo de lista de chequeo de actividades contables enviados por la sede central a realizar de acuerdo con la necesidad que se evidencie en cada balance del periodo a cerrar en este caso se continua con los ajustes de LA VIGENCIA 2025

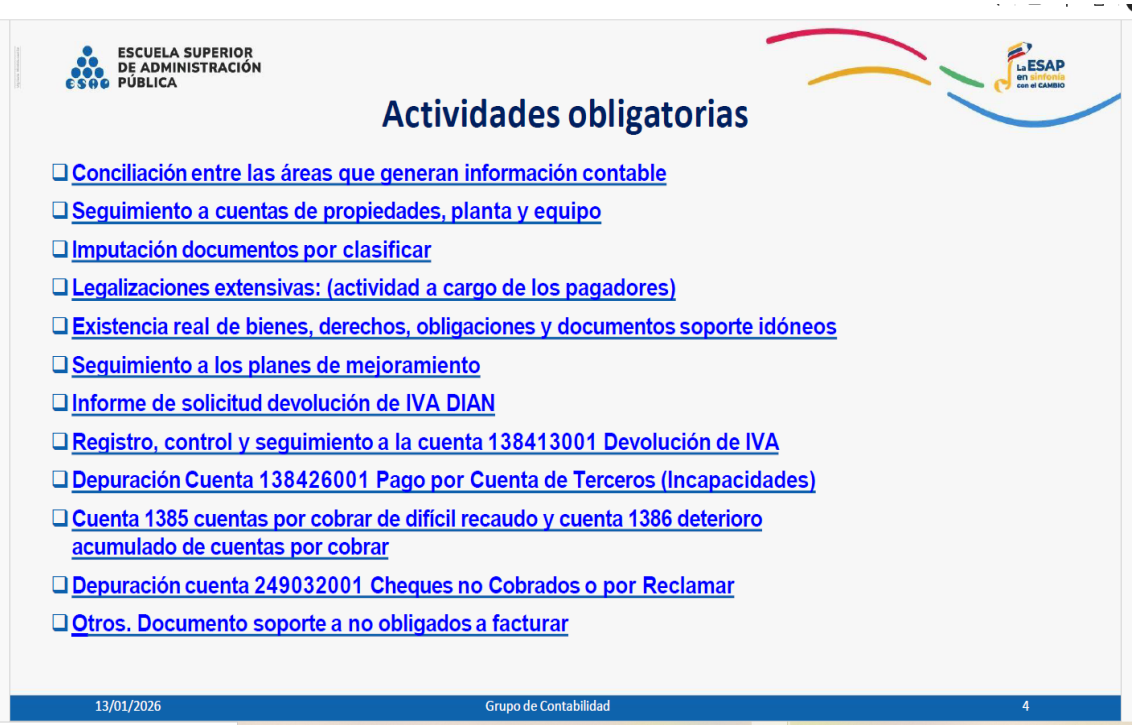
ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

Con el fin de planear y llevar a cabo el cierre contable de la vigencia de 2025, me permito compartir la siguiente información e instrucciones:

ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

Actividades obligatorias

- ❑ Saldos contrarios
- ❑ Cuenta 2436 retención en la fuente e impuesto de timbre
- ❑ Cuenta 2511 beneficios a los empleados a corto plazo
- ❑ Cuentas y terceros específicos
- ❑ Cuenta 5120 impuestos, contribuciones y tasas, con terceros de entidad contable pública
- ❑ Cuentas y subcuentas en ceros
- ❑ Cuenta 190603 avances para viáticos y gastos de viaje: Manejo cuentas legalización viáticos
- ❑ Conciliaciones bancarias
- ❑ Cuentas de gasto
- ❑ Cajas menores 2025
- ❑ Cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2024
- ❑ Ajustes manuales cuentas de patrimonio y otras
- ❑ Reservas 2024 para ser ejecutadas en 2025



Saldos q se ajustaron en el proceso de cierre

Fecha Inicial Periodo Inicial	2026-01-01 00:00:00
Fecha Final Periodo Final	2026-01-31 00:00:00

Codigo	Descripcion	Saldo Inicial	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
1	ACTIVOS	2686591943,70	302797569,21	315224203,42	2674165309,49
1.1	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	91035902,55	264550476,00	269327646,00	86258732,55
1.1.05	CAJA	1100000,00	0,00	1100000,00	0,00
1.1.05.02	Caja menor	1100000,00	0,00	1100000,00	0,00
1.1.05.02.002	Cuenta corriente	1100000,00	0,00	1100000,00	0,00
1.1.10	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	89935902,55	264550476,00	268227646,00	86258732,55
1.1.10.05	Cuenta corriente	59430559,47	264550476,00	268227646,00	55753389,47
1.1.10.05.001	Cuenta corriente	59430559,47	264550476,00	268227646,00	55753389,47
1.1.10.06	Cuenta de ahorro	30505343,08	0,00	0,00	30505343,08
1.1.10.06.001	Cuenta de ahorro	30505343,08	0,00	0,00	30505343,08
1.3	CUENTAS POR COBRAR	24679498,00	16739801,95	19104422,95	22314877,00
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	24679498,00	16739801,95	19104422,95	22314877,00
1.3.84.13	Devolución iva para entidades de educación superior	2364621,00	14731662,95	17096283,95	0,00
1.3.84.13.001	Devolución iva para entidades de educación superior	2364621,00	14731662,95	17096283,95	0,00

1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	22314877,00	2008139,00	2008139,00	22314877,00
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	22314877,00	2008139,00	2008139,00	22314877,00
1.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2570876543,15	20508093,26	25792936,47	2565591699,94
1.6.05	TERRENOS	1137468657,00	0,00	0,00	1137468657,00
1.6.05.01	Urbanos	1137468657,00	0,00	0,00	1137468657,00
1.6.05.01.001	Urbanos	1137468657,00	0,00	0,00	1137468657,00
1.6.35	BIENES MUEBLES EN BODEGA	0,00	20508093,26	0,00	20508093,26
1.6.35.04	Equipos de comunicación y computación	0,00	20508093,26	0,00	20508093,26
1.6.35.04.001	Equipo de comunicación	0,00	11374133,82	0,00	11374133,82
1.6.35.04.002	Equipo de computación	0,00	9133959,44	0,00	9133959,44
1.6.40	EDIFICACIONES	1238677487,00	0,00	0,00	1238677487,00
1.6.40.01	Edificios y casas	1238677487,00	0,00	0,00	1238677487,00
1.6.40.01.001	Edificios y casas	1238677487,00	0,00	0,00	1238677487,00
1.6.55	MAQUINARIA Y EQUIPO	2600000,00	0,00	0,00	2600000,00
1.6.55.01	Equipo de construcción	2600000,00	0,00	0,00	2600000,00
1.6.55.01.001	Equipo de construcción	2600000,00	0,00	0,00	2600000,00
1.6.60	EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	5490000,00	0,00	0,00	5490000,00
1.6.60.90	Otro equipo médico y científico	5490000,00	0,00	0,00	5490000,00
1.6.60.90.001	Otro equipo médico y científico	5490000,00	0,00	0,00	5490000,00
1.6.65	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	129885424,00	0,00	0,00	129885424,00
1.6.65.01	Muebles y enseres	127570077,00	0,00	0,00	127570077,00
1.6.65.01.001	Muebles y enseres	127570077,00	0,00	0,00	127570077,00
1.6.65.02	Equipo y máquina de oficina	2315347,00	0,00	0,00	2315347,00
1.6.65.02.001	Equipo y máquina de oficina	2315347,00	0,00	0,00	2315347,00
1.6.70	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	1806920832,21	0,00	0,00	1806920832,21
1.6.70.01	Equipo de comunicación	191315325,34	0,00	0,00	191315325,34
1.6.70.01.001	Equipo de comunicación	191315325,34	0,00	0,00	191315325,34
1.6.70.02	Equipo de computación	1615605506,87	0,00	0,00	1615605506,87
1.6.70.02.001	Equipo de computación	1615605506,87	0,00	0,00	1615605506,87
1.6.75	EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	43576723,00	0,00	0,00	43576723,00
1.6.75.02	Terrestre	43576723,00	0,00	0,00	43576723,00
1.6.75.02.001	Terrestre	43576723,00	0,00	0,00	43576723,00
1.6.85	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-1793742580,06	0,00	25792936,47	-1819535516,53
1.6.85.01	Edificaciones	-193230822,76	0,00	2070191,41	-195301014,17
1.6.85.01.001	Edificios y casas	-193230822,76	0,00	2070191,41	-195301014,17
1.6.85.04	Maquinaria y equipo	-1153625,74	0,00	14444,48	-1168070,22
1.6.85.04.001	Equipo de construcción	-1153625,74	0,00	14444,48	-1168070,22
1.6.85.05	Equipo médico y científico	-3355000,00	0,00	45750,00	-3400750,00
1.6.85.05.010	Otro equipo médico y científico	-3355000,00	0,00	45750,00	-3400750,00
1.6.85.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	-91505101,19	0,00	840298,49	-92345399,68
1.6.85.06.001	Muebles y enseres	-89189754,19	0,00	840298,49	-90030052,68

1.6.85.06.002	Equipo y máquina de oficina	-2315347,00	0,00	0,00	-2315347,00
1.6.85.07	Equipos de comunicación y computación	-1490408223,20	0,00	22459112,73	-1512867335,93
1.6.85.07.001	Equipo de comunicación	-185906845,49	0,00	1315169,82	-187222015,31
1.6.85.07.002	Equipo de computación	-1304501377,71	0,00	21143942,91	-1325645320,62
1.6.85.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	-14089807,17	0,00	363139,36	-14452946,53
1.6.85.08.002	Terrestre	-14089807,17	0,00	363139,36	-14452946,53
1.9	OTROS ACTIVOS	0,00	999198,00	999198,00	0,00
1.9.06	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	0,00	999198,00	999198,00	0,00
1.9.06.03	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	999198,00	999198,00	0,00
1.9.06.03.001	Avances para viáticos y gastos de viaje	0,00	999198,00	999198,00	0,00
2	PASIVOS	29071186,00	1478372042,74	1525008023,74	75707167,00
2.4	CUENTAS POR PAGAR	29071186,00	1103125050,74	1149761031,74	75707167,00
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	0,00	899830486,15	899830486,15	0,00
2.4.01.02	Proyectos de inversion	0,00	899830486,15	899830486,15	0,00
2.4.01.02.001	Proyectos de inversión	0,00	899830486,15	899830486,15	0,00
2.4.07	RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0,00	31327,00	31327,00	0,00
2.4.07.20	Recaudos por clasificar	0,00	31327,00	31327,00	0,00
2.4.07.20.001	Recaudos por clasificar	0,00	31327,00	31327,00	0,00
2.4.24	DESCUENTOS DE NOMINA	21196120,00	49374792,39	34769722,39	6591050,00
2.4.24.01	Aportes a fondos pensionales	7703182,00	14754700,00	9511600,00	2460082,00
2.4.24.01.001	Aportes a fondos pensionales	7703182,00	14754700,00	9511600,00	2460082,00
2.4.24.02	Aportes a seguridad social en salud	12246168,00	21147120,39	13031920,39	4130968,00
2.4.24.02.001	Aportes a seguridad social en salud	12246168,00	21147120,39	13031920,39	4130968,00
2.4.24.04	Sindicatos	142278,00	777037,00	634759,00	0,00
2.4.24.04.001	Sindicatos	142278,00	777037,00	634759,00	0,00
2.4.24.06	Fondos de empleados	0,00	6185499,00	6185499,00	0,00
2.4.24.06.001	Fondos de empleados	0,00	6185499,00	6185499,00	0,00
2.4.24.07	Libranzas	0,00	2068092,00	2068092,00	0,00
2.4.24.07.001	Libranzas	0,00	2068092,00	2068092,00	0,00
2.4.24.11	Embargos judiciales	1104492,00	2442344,00	1337852,00	0,00
2.4.24.11.001	Embargos judiciales	1104492,00	2442344,00	1337852,00	0,00
2.4.24.13	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	0,00	2000000,00	2000000,00	0,00
2.4.24.13.001	Cuentas de ahorro para el fomento de la construcción (afc)	0,00	2000000,00	2000000,00	0,00
2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7875066,00	88205830,00	149446881,00	69116117,00
2.4.36.03	Honorarios	17869,00	1727869,00	4210000,00	2500000,00
2.4.36.03.001	Retenido	17869,00	17869,00	2500000,00	2500000,00
2.4.36.03.002	Pagado (db)	0,00	1710000,00	1710000,00	0,00
2.4.36.04	Comisiones	0,00	139840,00	139840,00	0,00
2.4.36.04.001	Retenido	0,00	111872,00	111872,00	0,00
2.4.36.04.002	Pagado (db)	0,00	27968,00	27968,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	1190271,00	3641963,00	5003515,00	2551823,00

2.4.36.05.001	Retenido	1190271,00	1443397,00	2804949,00	2551823,00
2.4.36.05.002	Pagado (db)	0,00	2198566,00	2198566,00	0,00
2.4.36.08	Compras	0,00	0,00	80043,00	80043,00
2.4.36.08.001	Retenido	0,00	0,00	80043,00	80043,00
2.4.36.15	Rentas de trabajo	3321938,00	69940938,00	129916000,00	63297000,00
2.4.36.15.001	Retenido	3321938,00	66618938,00	126594000,00	63297000,00
2.4.36.15.002	Pagado (db)	0,00	3322000,00	3322000,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	355495,00	1151691,00	1483447,00	687251,00
2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen común	355495,00	354000,00	685756,00	687251,00
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	0,00	797691,00	797691,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2964379,00	10979330,00	8014951,00	0,00
2.4.36.27.001	Retenido	4593483,00	8123779,00	3530296,00	0,00
2.4.36.27.002	Pagado (db)	-1629104,00	2855551,00	4484655,00	0,00
2.4.36.90	Otras retenciones	25114,00	624199,00	599085,00	0,00
2.4.36.90.001	Retenido	122864,00	454783,00	331919,00	0,00
2.4.36.90.002	Pagado (db)	-97750,00	169416,00	267166,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	65682615,20	65682615,20	0,00
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	0,00	11462700,00	11462700,00	0,00
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	0,00	6877500,00	6877500,00	0,00
2.4.90.50.002	Aportes al sena	0,00	4585200,00	4585200,00	0,00
2.4.90.51	Servicios públicos	0,00	8376885,00	8376885,00	0,00
2.4.90.51.001	Servicios públicos	0,00	8376885,00	8376885,00	0,00
2.4.90.54	Honorarios	0,00	34528562,00	34528562,00	0,00
2.4.90.54.001	Honorarios	0,00	34528562,00	34528562,00	0,00
2.4.90.55	Servicios	0,00	11314468,20	11314468,20	0,00
2.4.90.55.001	Servicios	0,00	11314468,20	11314468,20	0,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	375246992,00	375246992,00	0,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	375246992,00	375246992,00	0,00
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,00	74691609,19	74691609,19	0,00
2.5.11.01.001	Nómina por pagar	0,00	74691609,19	74691609,19	0,00
2.5.11.04	Vacaciones	0,00	65983083,00	65983083,00	0,00
2.5.11.04.001	Vacaciones	0,00	65983083,00	65983083,00	0,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	0,00	54760614,00	54760614,00	0,00
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	0,00	54760614,00	54760614,00	0,00
2.5.11.07	Prima de navidad	0,00	131239389,00	131239389,00	0,00
2.5.11.07.001	Prima de navidad	0,00	131239389,00	131239389,00	0,00
2.5.11.09	Bonificaciones	0,00	1097091,00	1097091,00	0,00
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	0,00	1097091,00	1097091,00	0,00
2.5.11.10	Otras primas	0,00	5312905,81	5312905,81	0,00
2.5.11.10.001	Otras primas	0,00	5312905,81	5312905,81	0,00
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	0,00	664700,00	664700,00	0,00

2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	0,00	664700,00	664700,00	0,00
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00	18036700,00	18036700,00	0,00
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00	18036700,00	18036700,00	0,00
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00	14291500,00	14291500,00	0,00
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00	14291500,00	14291500,00	0,00
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	9169400,00	9169400,00	0,00
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	9169400,00	9169400,00	0,00
3	PATRIMONIO	-41022004860,54	0,00	0,00	-41022004860,54
3.1	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	-41022004860,54	0,00	0,00	-41022004860,54
3.1.05	CAPITAL FISCAL	-5191146091,54	0,00	0,00	-5191146091,54
3.1.05.06	Capital fiscal	-5191146091,54	0,00	0,00	-5191146091,54
3.1.05.06.001	Capital fiscal nación	-5191146091,54	0,00	0,00	-5191146091,54
3.1.09	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-35830858769,00	0,00	0,00	-35830858769,00
3.1.09.01	Utilidad o excedentes acumulados	-20524325526,60	0,00	0,00	-20524325526,60
3.1.09.01.001	Utilidad o excedentes acumulados	-20551724350,20	0,00	0,00	-20551724350,20
3.1.09.01.002	Corrección de errores de un periodo contable anterior	27398823,60	0,00	0,00	27398823,60
3.1.09.02	Pérdidas o déficits acumulados	-15306533242,40	0,00	0,00	-15306533242,40
3.1.09.02.001	Pérdidas o déficits acumulados	-15306533242,40	0,00	0,00	-15306533242,40
5	GASTOS	8433801091,10	2187851631,49	730151086,15	9891501636,44
5.1	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	8152260872,54	2158902386,02	726994970,15	9584168288,41
5.1.01	SUELDOS Y SALARIOS	3935662906,00	209229055,00	0,00	4144891961,00
5.1.01.01	Sueldos	3829711596,00	203693801,00	0,00	4033405397,00
5.1.01.01.001	Sueldos	3829711596,00	203693801,00	0,00	4033405397,00
5.1.01.03	Horas extras y festivos	7474077,00	314871,00	0,00	7788948,00
5.1.01.03.001	Horas extras y festivos	7474077,00	314871,00	0,00	7788948,00
5.1.01.10	Prima técnica	46995630,00	4622521,00	0,00	51618151,00
5.1.01.10.001	Prima técnica	46995630,00	4622521,00	0,00	51618151,00
5.1.01.19	Bonificaciones	43460288,00	0,00	0,00	43460288,00
5.1.01.19.003	Bonificación por servicios prestados	43460288,00	0,00	0,00	43460288,00
5.1.01.23	Auxilio de transporte	5366667,00	400000,00	0,00	5766667,00
5.1.01.23.001	Auxilio de transporte	5366667,00	400000,00	0,00	5766667,00
5.1.01.60	Subsidio de alimentación	2654648,00	197862,00	0,00	2852510,00
5.1.01.60.001	Subsidio de alimentación	2654648,00	197862,00	0,00	2852510,00
5.1.03	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	827999464,00	182824600,00	68678300,00	942145764,00
5.1.03.02	Aportes a cajas de compensación familiar	161563566,00	40139500,00	9169400,00	192533666,00
5.1.03.02.001	Aportes a cajas de compensación familiar	161563566,00	40139500,00	9169400,00	192533666,00
5.1.03.03	Cotizaciones a seguridad social en salud	330684889,00	65684000,00	25688100,00	370680789,00
5.1.03.03.001	Cotizaciones a seguridad social en salud	330684889,00	65684000,00	25688100,00	370680789,00
5.1.03.05	Cotizaciones a riesgos laborales	20815850,00	3004900,00	664700,00	23156050,00

5.1.03.05.001	Cotizaciones a riesgos laborales	20815850,00	3004900,00	664700,00	23156050,00
5.1.03.06	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	264526059,00	66027400,00	33156100,00	297397359,00
5.1.03.06.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media	264526059,00	66027400,00	33156100,00	297397359,00
5.1.03.07	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	50409100,00	7968800,00	0,00	58377900,00
5.1.03.07.001	Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de ahorro individual	50409100,00	7968800,00	0,00	58377900,00
5.1.04	APORTES SOBRE LA NÓMINA	200960800,00	50180400,00	11462700,00	239678500,00
5.1.04.01	Aportes al icbf	120568500,00	30106800,00	6877500,00	143797800,00
5.1.04.01.001	Aportes al icbf	120568500,00	30106800,00	6877500,00	143797800,00
5.1.04.02	Aportes al sena	80392300,00	20073600,00	4585200,00	95880700,00
5.1.04.02.001	Aportes al sena	80392300,00	20073600,00	4585200,00	95880700,00
5.1.07	PRESTACIONES SOCIALES	729349923,00	655036561,00	0,00	1384386484,00
5.1.07.01	Vacaciones	98302532,00	152210299,00	0,00	250512831,00
5.1.07.01.001	Vacaciones	98302532,00	152210299,00	0,00	250512831,00
5.1.07.02	Cesantías	219958858,00	50407288,00	0,00	270366146,00
5.1.07.02.001	Cesantías	219958858,00	50407288,00	0,00	270366146,00
5.1.07.04	Prima de vacaciones	64921266,00	93930132,00	0,00	158851398,00
5.1.07.04.001	Prima de vacaciones	64921266,00	93930132,00	0,00	158851398,00
5.1.07.05	Prima de navidad	120436389,00	247729266,00	0,00	368165655,00
5.1.07.05.001	Prima de navidad	120436389,00	247729266,00	0,00	368165655,00
5.1.07.06	Prima de servicios	198671951,00	106983540,00	0,00	305655491,00
5.1.07.06.001	Prima de servicios	198671951,00	106983540,00	0,00	305655491,00
5.1.07.07	Bonificación especial de recreación	2991808,00	1097091,00	0,00	4088899,00
5.1.07.07.001	Bonificación especial de recreación	2991808,00	1097091,00	0,00	4088899,00
5.1.07.90	Otras primas	24067119,00	2678945,00	0,00	26746064,00
5.1.07.90.024	Prima de coordinación	24067119,00	2678945,00	0,00	26746064,00
5.1.08	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	117317896,00	603688155,00	598423107,00	122582944,00
5.1.08.03	Capacitación, bienestar social y estímulos	22428150,00	4265850,00	0,00	26694000,00
5.1.08.03.001	Capacitación, bienestar social y estímulos - corto plazo	22428150,00	4265850,00	0,00	26694000,00
5.1.08.10	Viáticos	94889746,00	999198,00	0,00	95888944,00
5.1.08.10.001	Viáticos	94889746,00	999198,00	0,00	95888944,00
5.1.08.90	Otros gastos de personal diversos	0,00	598423107,00	598423107,00	0,00
5.1.08.90.001	Otros gastos de personal diversos	0,00	598355607,00	598355607,00	0,00
5.1.08.90.003	Otros gastos de personal diversos - otros beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual	0,00	67500,00	67500,00	0,00
5.1.11	GENERALES	2321796328,54	452890781,02	46334025,15	2728353084,41
5.1.11.14	Materiales y suministros	1792800,00	5284846,00	1413146,00	5664500,00
5.1.11.14.001	Materiales y suministros	1792800,00	5284846,00	1413146,00	5664500,00
5.1.11.15	Mantenimiento	1291000,00	4801680,00	300000,00	5792680,00
5.1.11.15.001	Mantenimiento	1291000,00	4801680,00	300000,00	5792680,00
5.1.11.17	Servicios públicos	76799674,00	8376885,00	89301,00	85087258,00

5.1.11.17.001	Servicios públicos	76799674,00	8376885,00	89301,00	85087258,00
5.1.11.19	Viáticos y gastos de viaje	347460446,00	55839993,00	0,00	403300439,00
5.1.11.19.001	Viáticos y gastos de viaje	347460446,00	55839993,00	0,00	403300439,00
5.1.11.23	Comunicaciones y transporte	240000,00	240000,00	160000,00	320000,00
5.1.11.23.001	Comunicaciones y transporte	240000,00	240000,00	160000,00	320000,00
5.1.11.79	Honorarios	1453879996,63	240251185,87	31058000,00	1663073182,50
5.1.11.79.001	Honorarios	1453879996,63	240251185,87	31058000,00	1663073182,50
5.1.11.80	Servicios	440069411,91	137833191,15	13050578,15	564852024,91
5.1.11.80.001	Servicios	440069411,91	137833191,15	13050578,15	564852024,91
5.1.11.90	Otros gastos generales	263000,00	263000,00	263000,00	263000,00
5.1.11.90.001	Otros gastos generales	263000,00	263000,00	263000,00	263000,00
5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	19173555,00	5052834,00	2096838,00	22129551,00
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	14128000,00	0,00	0,00	14128000,00
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado	14128000,00	0,00	0,00	14128000,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	5045555,00	5052834,00	2096838,00	8001551,00
5.1.20.24.001	Gravamen a los movimientos financieros	5045555,00	5052834,00	2096838,00	8001551,00
5.3	DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	281540218,56	25792936,47	0,00	307333155,03
5.3.60	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	281540218,56	25792936,47	0,00	307333155,03
5.3.60.01	Edificaciones	22772105,51	2070191,41	0,00	24842296,92
5.3.60.01.001	Edificios y casas	22772105,51	2070191,41	0,00	24842296,92
5.3.60.04	Maquinaria y equipo	158889,28	14444,48	0,00	173333,76
5.3.60.04.001	Equipo de construcción	158889,28	14444,48	0,00	173333,76
5.3.60.05	Equipo médico y científico	503250,00	45750,00	0,00	549000,00
5.3.60.05.010	Otro equipo médico y científico	503250,00	45750,00	0,00	549000,00
5.3.60.06	Muebles, enseres y equipo de oficina	9243283,83	840298,49	0,00	10083582,32
5.3.60.06.001	Muebles y enseres	9243283,83	840298,49	0,00	10083582,32
5.3.60.07	Equipos de comunicación y computación	244868156,98	22459112,73	0,00	267327269,71
5.3.60.07.001	Equipo de comunicación	13424239,29	1315169,82	0,00	14739409,11
5.3.60.07.002	Equipo de computación	231443917,69	21143942,91	0,00	252587860,60
5.3.60.08	Equipos de transporte, tracción y elevación	3994532,96	363139,36	0,00	4357672,32
5.3.60.08.002	Terrestre	3994532,96	363139,36	0,00	4357672,32
5.8	OTROS GASTOS	0,00	3156309,00	3156116,00	193,00
5.8.90	GASTOS DIVERSOS	0,00	3156309,00	3156116,00	193,00
5.8.90.90	Otros gastos diversos	0,00	3156309,00	3156116,00	193,00
5.8.90.90.002	Ajuste de valores al mil	0,00	3156309,00	3156116,00	193,00
8	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
8.3	DEUDORAS DE CONTROL	11493563,00	0,00	0,00	11493563,00
8.3.15	BIENES Y DERECHOS RETIRADOS	971419,00	0,00	0,00	971419,00
8.3.15.36	Préstamos por cobrar	971419,00	0,00	0,00	971419,00
8.3.15.36.001	Préstamos por cobrar	971419,00	0,00	0,00	971419,00
8.3.47	BIENES ENTREGADOS A TERCEROS	852600,00	0,00	0,00	852600,00

8.3.47.04	Propiedades, planta y equipo	852600,00	0,00	0,00	852600,00
8.3.47.04.001	Propiedades, planta y equipo	852600,00	0,00	0,00	852600,00
8.3.90	OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL	9669544,00	0,00	0,00	9669544,00
8.3.90.90	Otras cuentas deudoras de control	9669544,00	0,00	0,00	9669544,00
8.3.90.90.001	Otras cuentas deudoras de control	9669544,00	0,00	0,00	9669544,00
8.9	DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-11493563,00	0,00	0,00	-11493563,00
8.9.15	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)	-11493563,00	0,00	0,00	-11493563,00
8.9.15.06	Bienes y derechos retirados	-971419,00	0,00	0,00	-971419,00
8.9.15.06.001	Bienes y derechos retirados	-971419,00	0,00	0,00	-971419,00
8.9.15.18	Bienes entregados a terceros	-852600,00	0,00	0,00	-852600,00
8.9.15.18.001	Bienes entregados a terceros	-852600,00	0,00	0,00	-852600,00
8.9.15.90	Otras cuentas deudoras de control por el contra	-9669544,00	0,00	0,00	-9669544,00
8.9.15.90.090	Otras cuentas deudoras de control	-9669544,00	0,00	0,00	-9669544,00
9	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	ACREEDORAS DE CONTROL	128249958,00	0,00	0,00	128249958,00
9.3.06	BIENES RECIBIDOS EN CUSTODIA	128249958,00	0,00	0,00	128249958,00
9.3.06.17	Propiedades, planta y equipo	128249958,00	0,00	0,00	128249958,00
9.3.06.17.001	Propiedades, planta y equipo	128249958,00	0,00	0,00	128249958,00
9.9	ACREEDORAS POR CONTRA (DB)	-128249958,00	0,00	0,00	-128249958,00
9.9.15	ACREEDORAS DE CONTROL POR CONTRA (DB)	-128249958,00	0,00	0,00	-128249958,00
9.9.15.02	Bienes recibidos en custodia	-128249958,00	0,00	0,00	-128249958,00
9.9.15.02.001	Bienes recibidos en custodia	-128249958,00	0,00	0,00	-128249958,00
	TOTALES -->	-29872540639,74	3969021243,44	2570383313,31	-28380630747,61

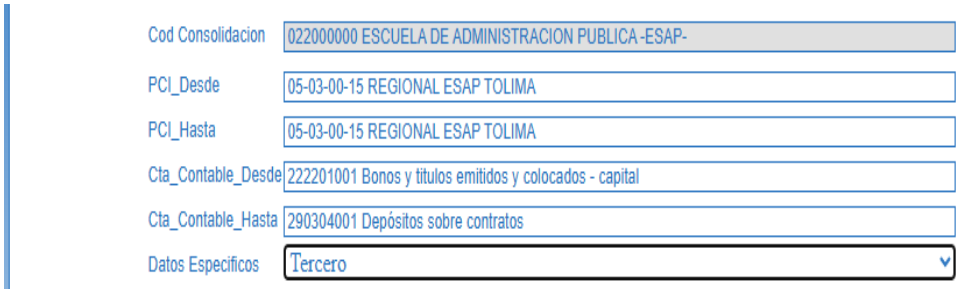
- De las actividades obligatorias se cumple con:

1. Verificar los saldos contrarios y ajustarlos quedando ya en ceros los saldos finales de las cuentas del pasivo

CONSULTA	FECHA REPORTE	PCI	CODIGO	DESCRIPCION	NATURALEZA DEL SALDO	TIPO AUXILIAR CONTABLE	DESCRIPCION	SALDO FINAL ($)
Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,42E+08	Aportes a seguridad social en salud	Haber	PAG NP	2-30-01-01-01-01	0.00
Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,44E+08	Pagado (db)	Debe	PAG NP	2-01-04-01-03-01	0.00
Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,44E+08	Retenido	Haber	TER	1110542218	0,00
Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,51E+08	Vacaciones	Haber	PCI	05-03-00-15	0,00

Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,51E+08	Prima de vacaciones	Haber	PCI	05-03-00-15	0,00
Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,51E+08	Prima de navidad	Haber	PCI	05-03-00-15	0,00
Consulta Saldos Negativos Auxiliares Contables por SubUnidad	12/02/2026 09:32	05-03-00-15	2,51E+08	Bonificación especial de recreación	Haber	PCI	05-03-00-15	0,00

Se descargan las cuentas contables del balance generalmente del pasivo (2) y del gasto (5) para revisar los saldos negativos o contrarios para ser ajustados de acuerdo con su naturaleza



2. Se ajusta la cuenta 2436
3. Se ajusta la cuenta 2511

2.4.36	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7875066,00	88205830,00	149446881,00	69116117,00
2.4.36.03	Honorarios	17869,00	1727869,00	4210000,00	2500000,00
2.4.36.03.001	Retenido	17869,00	17869,00	2500000,00	2500000,00
2.4.36.03.002	Pagado (db)	0,00	1710000,00	1710000,00	0,00
2.4.36.04	Comisiones	0,00	139840,00	139840,00	0,00
2.4.36.04.001	Retenido	0,00	111872,00	111872,00	0,00
2.4.36.04.002	Pagado (db)	0,00	27968,00	27968,00	0,00
2.4.36.05	Servicios	1190271,00	3641963,00	5003515,00	2551823,00
2.4.36.05.001	Retenido	1190271,00	1443397,00	2804949,00	2551823,00
2.4.36.05.002	Pagado (db)	0,00	2198566,00	2198566,00	0,00
2.4.36.08	Compras	0,00	0,00	80043,00	80043,00
2.4.36.08.001	Retenido	0,00	0,00	80043,00	80043,00
2.4.36.15	Rentas de trabajo	3321938,00	69940938,00	129916000,00	63297000,00
2.4.36.15.001	Retenido	3321938,00	66618938,00	126594000,00	63297000,00
2.4.36.15.002	Pagado (db)	0,00	3322000,00	3322000,00	0,00
2.4.36.25	Impuesto a las ventas retenido.	355495,00	1151691,00	1483447,00	687251,00

2.4.36.25.001	Retenido - a responsables del regimen común	355495,00	354000,00	685756,00	687251,00
2.4.36.25.002	Pagado - a responsables del regimen común (db)	0,00	797691,00	797691,00	0,00
2.4.36.27	Retención de impuesto de industria y comercio por compras	2964379,00	10979330,00	8014951,00	0,00
2.4.36.27.001	Retenido	4593483,00	8123779,00	3530296,00	0,00
2.4.36.27.002	Pagado (db)	-1629104,00	2855551,00	4484655,00	0,00
2.4.36.90	Otras retenciones	25114,00	624199,00	599085,00	0,00
2.4.36.90.001	Retenido	122864,00	454783,00	331919,00	0,00
2.4.36.90.002	Pagado (db)	-97750,00	169416,00	267166,00	0,00
2.4.90	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	65682615,20	65682615,20	0,00
2.4.90.50	Aportes al icbf y sena	0,00	11462700,00	11462700,00	0,00
2.4.90.50.001	Aportes al icbf	0,00	6877500,00	6877500,00	0,00
2.4.90.50.002	Aportes al sena	0,00	4585200,00	4585200,00	0,00
2.4.90.51	Servicios públicos	0,00	8376885,00	8376885,00	0,00
2.4.90.51.001	Servicios públicos	0,00	8376885,00	8376885,00	0,00
2.4.90.54	Honorarios	0,00	34528562,00	34528562,00	0,00
2.4.90.54.001	Honorarios	0,00	34528562,00	34528562,00	0,00
2.4.90.55	Servicios	0,00	11314468,20	11314468,20	0,00
2.4.90.55.001	Servicios	0,00	11314468,20	11314468,20	0,00
2.5	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	0,00	375246992,00	375246992,00	0,00
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	0,00	375246992,00	375246992,00	0,00
2.5.11.01	Nómina por pagar	0,00	74691609,19	74691609,19	0,00
2.5.11.01.001	Nómina por pagar	0,00	74691609,19	74691609,19	0,00
2.5.11.04	Vacaciones	0,00	65983083,00	65983083,00	0,00
2.5.11.04.001	Vacaciones	0,00	65983083,00	65983083,00	0,00
2.5.11.05	Prima de vacaciones	0,00	54760614,00	54760614,00	0,00
2.5.11.05.001	Prima de vacaciones	0,00	54760614,00	54760614,00	0,00
2.5.11.07	Prima de navidad	0,00	131239389,00	131239389,00	0,00
2.5.11.07.001	Prima de navidad	0,00	131239389,00	131239389,00	0,00
2.5.11.09	Bonificaciones	0,00	1097091,00	1097091,00	0,00
2.5.11.09.002	Bonificación especial de recreación	0,00	1097091,00	1097091,00	0,00
2.5.11.10	Otras primas	0,00	5312905,81	5312905,81	0,00
2.5.11.10.001	Otras primas	0,00	5312905,81	5312905,81	0,00
2.5.11.11	Aportes a riesgos laborales	0,00	664700,00	664700,00	0,00
2.5.11.11.001	Aportes a riesgos laborales	0,00	664700,00	664700,00	0,00
2.5.11.22	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00	18036700,00	18036700,00	0,00
2.5.11.22.001	Aportes a fondos pensionales - empleador	0,00	18036700,00	18036700,00	0,00
2.5.11.23	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00	14291500,00	14291500,00	0,00
2.5.11.23.001	Aportes a seguridad social en salud - empleador	0,00	14291500,00	14291500,00	0,00
2.5.11.24	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	9169400,00	9169400,00	0,00
2.5.11.24.001	Aportes a cajas de compensación familiar	0,00	9169400,00	9169400,00	0,00

4. Se reclasifican cuentas y terceros específicos

- reclasificación de las cuentas del pasivo y del gasto a cada uno de los terceros para q quede en cero la DIAN y la ESAP. Ejps de las cuentas a reclasificadas

Codigo Contable
243603002

Pagado (db)

Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	0	18.000,00	18.000,00	0,00
	TOTALES:	0	18.000,00	18.000,00	0,00

Codigo Contable
243605002

Pagado (db)

Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	0	1.189.000,00	1.189.000,00	0,00
	TOTALES:	0	1.189.000,00	1.189.000,00	0,00

Codigo Contable
243615002

Pagado (db)

Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 800197268	U.A.E. DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	0	3.322.000,00	3.322.000,00	0,00
	TOTALES:	0	3.322.000,00	3.322.000,00	0,00

Codigo Contable
510890001

Otros gastos de personal diversos

Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
CAT GAS C-0503-1000-16-20203K-0503014-01	GTOS. DE PERS. - SERVICIO DE EDUCACIÓN FORMAL EN EL SABER ADMINISTRATIVO PÚBLICO. - FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA EL ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD ACADEMICA DE LOS PROGRAMAS DE PREGRADO Y POSGRADO DE LA ESAP NACIONAL	0	598.002.548,00	598.002.548,00	0,00
CAT GAS C-0503-1000-16-20203K-0503014-02	ADQUIS. DE BYS - SERVICIO DE EDUCACIÓN FORMAL EN EL SABER ADMINISTRATIVO PÚBLICO. - FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD INSTITUCIONAL PARA EL ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD ACADEMICA DE LOS PROGRAMAS DE PREGRADO Y POSGRADO DE LA ESAP N	0	353.059,00	353.059,00	0,00
	TOTALES:	0	598.355.607,00	598.355.607,00	0,00

5. Se debe ajustar la cuenta 5120 impuestos contribuciones y tasas para q no presente saldos negativos, En el caso Tolima no hay negativos

5.1.20	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	19173555,00	5052834,00	2096838,00	22129551,00
5.1.20.01	Impuesto predial unificado	14128000,00	0,00	0,00	14128000,00
5.1.20.01.001	Impuesto predial unificado	14128000,00	0,00	0,00	14128000,00
5.1.20.24	Gravamen a los movimientos financieros	5045555,00	5052834,00	2096838,00	8001551,00
5.1.20.24.001	Gravamen a los movimientos financieros	5045555,00	5052834,00	2096838,00	8001551,00

6. Se ajustan cuentas y subcuentas en el NIT q le corresponde dejándolo a cada fondo de salud y pensión, como las deducciones de impuestos a cada tercero q se le aplico

57	2-20-01-01-01-01	242402001	TER 900156264	NUEVA EPS		400.738,39
	PAG NP 2-20-01-01-01-01	242402001	TER 900156264	NUEVA EPS	400.738,39	

58	2-01-04-01-03-01	243603002	800197268			DIAN			564.000,00
	2-01-04-01-04-01	243605002	800197268			DIAN			336.522,00
	2-01-04-02-01-01	243625002	800197268			DIAN			147.897,00
	2-01-06-08	243690001	800113389			ALCALDIA TBAGUE			10.857,00
		589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP		564.000,00		
		589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP		336.522,00		
		589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP		147.897,00		
		589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP		10.857,00		

58	2-01-04-01-03-01	243603002	800197268			DIAN	564.000,00		
	2-01-04-01-04-01	243605002	800197268			DIAN	336.522,00		
	2-01-04-02-01-01	243625002	800197268			DIAN	147.897,00		
	2-01-06-08	589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP				564.000,00
		589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP				336.522,00
		589090002	860007738	AJUSTAL MIL	POP				147.897,00

58	138413001	900594463	05-03-00-15		CENSERGECOL S.A.S.	2,00		
	138413001	800197268	05-03-00-01		DIAN			2,00
	138413001	800197268	05-03-00-01		DIAN	2,00		
	589090002	800197268	05-03-00-15		DIAN			2,00

De estas tres recomendaciones la territorial Tolima no genera movimientos ya q no tenemos nada a justar de vigencias anteriores como tampoco ajustes al patrimonio o reservas

7. Cuentas por pagar constituidas al cierre de la vigencia 2024
8. Ajustes manuales cuentas del patrimonio y otras
9. Reservas 2024 para ser ejecutadas en 2025

10. se realiza el proceso de obligaciones en SIIF del mes de febrero de 2026 a medida q van llegando a área contable con requisitos para su pago.

11. Se hace control con el área de pagaduría para así tener verificado los giros iguales a las obligaciones, en el SIIF por el módulo de contabilidad hay una consulta q se evidencia las obligaciones sin órdenes de pago, y por tesoreria una consulta de las obligaciones pendientes de girar

12. Se revisa las cuentas de la 243627001 ICA Y 243690001 BOMBERIL, se le realiza el proceso mes a mes de extensiva y después se cruza con el pago de este impuesto en este caso los primeros días de marzo, y de las deducciones de nómina, lo cual se realizó de acuerdo con las nuevas instrucciones de RP, obligación por neto pago cero, y orden de pago con proceso neto pago cero, lo q implico 12 generaciones por cada nomina



LEGALIZACIÓN EXTENSIVAS FEBRERO 2026-TERRITORIAL TOLIMA

Eimy Caterin Carrillo Pinilla

Responder Responder a todos

Para: Neyla Del Rocio Alvarez Barragan; Luz Nelly Cruz Leon; Jose Henry Pinzon Torres

CC: Normayi Torres Rojas

2.TRASLADOS A PAGADURIA...
17 KB

Buena tarde

De manera atenta me permito informar que se ha realizado el proceso de legalización de extensivas que se encontraban pendientes a la fecha correspondientes al mes de FEBRERO de 2026.

Adjunto reporte.

Vigilada MinEducación

ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

Profesional Universitario
Eimy Caterin Carrillo Pinilla
Coordinacion Administrativa
[eimy.carrillo@esap.edu.co]eimy.carrillo@esap.edu.co

Teléfono: 018000423713
Dirección: Calle 44 N° 53-37
www.esap.edu.co

13. En cuento al seguimiento de la siguiente la alimenta y depura la sede central, y el inventario lo alimenta en SEVEN la compañera encargada del almacén e inventario en la territorial

- Seguimiento a cuentas de propiedades, planta y equipo

14. Informe de solicitud y devolución de IVA DIAN

    En el mes de febrero 2026 no se realizaron pagos de contratistas q generaran factura electrónica con IVA, por tanto, no se presenta informe de IVA, pero se dio envío correo notificando esta novedad.

Informe devolucion de IVA Tolima Enero 2026

Neyla Del Rocio Alvarez Barragan
Para: Martha Liliana Aleman Marciales

Responder | Responder a todos | Reenviar
Dom 8/02/2026

Doctora Martha buen dia

Me permito informar q la territorial Tolima en el mes de enero, no realizo pagos a obligados a facturar con IVA, por tanto no e presenta informe.

cordialmente

NEYLA DEL ROCIO ALVAREZ B
Contadora ESAP Tolima

15. Depuración cuenta 138426001 pago por cuenta de terceros (Incapacidades)

La cuenta presenta saldos q ya fueron recuperados y girados a la sede central de lo cual en temas del comité contable tomaron la decisión de q se debe hacer una revisión desde el 2022 a la fecha para hacer una trazabilidad y mirar su proceso de cruce de depuración

CUARTO RECORRIDO CIERRE TERRITORIAL TOLIMA ACTIVIDADES REGISTROS SIIF DICIEMBRE 2025

L
LuzNellyCruz Leon
Para: Neyla Del Rocio Alvarez Barragan
CC: Joiner Miguel Abelardes Munoz; Jose Henry Pinzon Torres; Juan Carlos Chavarro Rojas; Normayi Torres Rojas

Responder | Responder a todos | Reenviar | ...
Vie 13/02/2026 4:33 PM

Reenvió este mensaje el Lun 16/02/2026 10:27 AM.
Ver conversación

CIERRE TOLIMA DICIEMBRE 2...
302 KB

Cordial saludo.

Revisadas nuevamente las cuentas en conjunto con el Dr. José Henry Pinzón, se evidencia que para el cierre de actividades de registro en el SIIF de la territorial Tolima para el mes de diciembre 2025, se observa:

…….La cuenta 138426001 pago por cuenta de terceros - incapacidades, después de una revisión por parte del nivel Central se determinó que esta cuenta se debe revisar desde el año 2022 en su totalidad hasta el año 2025 para detección de errores e inconsistencias de la EPS SALUD TOTAL por parte de la Dirección Territorial Tolima, el producto de esta revisión se debe enviar en hoja Excel, igualmente gestionar acciones de cobro frente a las demás EPS……

1.3.84.26	Pago por cuenta de terceros	22.314.877,00	2.008.139,00	2.008.139,00	22.314.877,00
1.3.84.26.001	Pago por cuenta de terceros	22.314.877,00	2.008.139,00	2.008.139,00	22.314.877,00

Codigo Contable
138426001

Pago por cuenta de terceros

Identificacion	Descripcion	Saldo Anterior	Movimientos Debito	Movimientos Credito	Saldo Final
TER 800130907	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	19.032.737,00	0	0	19.032.737,00
TER 800251440	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S - EN INTERVENCION BAJO LA MEDIDA DE TOMA DE POSESION	1.274.001,00	0	0	1.274.001,00
	TOTALES:	22.314.877,00	0	0	22.314.877,00

De las tres recomendaciones la territorial Tolima no genera movimientos ya q no tenemos nada a justar de:

- la cuenta 1385 cuentas por cobrar de difícil recaudo y cuenta 1386 deterioro,
- Depuración cuenta 249032001 cheques no cobrados
- Otros, documento soporte a no obligados a facturar

En cuanto a la presentación de exógenas, ya en el mes de enero se presentaron las departamentales, a espera de fecha en junio para presentar las nacionales

Se realizaron los archivos planos, ya q los que arroja tanto HUMANO con KACTUS presentan errores incompatibles con SIIF, se radico y obligo en SIIF las 3 nominas utilizadas en la territorial (docentes de planta, funcionarios, docentes ocasionales) del mes de febrero de 2026,

Se validaron y corrigieron los archivos planos para el pago de parafiscales en SIIF de las 3 nóminas pagadas

Se digitaron los 24 radicados y obligaciones con los tres pasos de deducciones neto pago cero, para el pago de parafiscales en SIIF de las nóminas de funcionarios y docentes de planta pagadas

En cuanto a las conciliaciones se revisó la elaboración de las mismas desde el 2022 a la fecha, donde se evidencia el registro incorrecto de las extensivas lo q genero saldos

sin depurar en las cuentas del pasivo y del banco, por tanto, se retoma la elaboración de las mismas partiendo de la información final vigencia 2025 hacia atrás

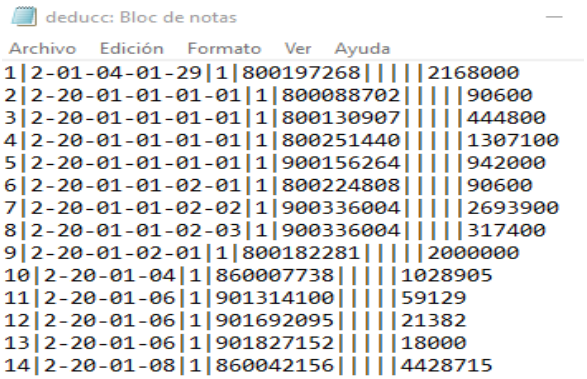
En cuanto a la elaboración de las notas a los estados financieros, se está a la espera de las instrucciones por parte de la sede central si se elaboran o no a nivel territorial y el modelo a seguir

Se corrigen los archivos planos de humano (personal y docentes de planta y ocasionales) para sean acorde a los requeridos en SIIF para el trámite de cuentas de parafiscales y DIPS, en los archivos planos de deducciones no coinciden los NIT, en una columna se corrigen algunos valores de parametrización de la hoja de lectura, se registra los números presupuestales

	Campo Obligatorio	Campo Obligatorio	Campo Obligatorio
	SI	SI	SI
	2-30-01-01-02-02	1	800224808
	2-30-01-01-02-02	1	900336004
	2-30-01-01-02-02	1	800229739
	2-30-01-01-01-01	1	900156264
0	2-30-01-01-01-01	1	800251440
1	2-30-01-01-01-01	1	800130907
2	2-30-01-01-03-01	1	860011153
3	2-30-01-01-04-02	1	890700148
4	2-30-01-01-05	1	899999034
5	2-30-01-01-08	1	899999239

Concepto de Pago NO Pptal	Descripción
2-30-01-01-01-01	APORTES PATRONALES EPS SECTOR PÚBLICO
2-30-01-01-01-02	APORTES PATRONALES EPS SECTOR PRIVADO
2-30-01-01-01-03	APORTE FONDOS DE SOLIDARIDAD Y GARANTÍA SALUD - FOSYGA
2-30-01-01-02-01	APORTES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES SECTOR PÚBLICO
2-30-01-01-02-02	APORTES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES SECTOR PRIVADO
2-30-01-01-03-01	RIESGOS PROFESIONALES SECTOR PÚBLICO
2-30-01-01-03-02	RIESGOS PROFESIONALES SECTOR PRIVADO
2-30-01-01-04-01	CAJAS DE COMPENSACIÓN SECTOR PÚBLICO
2-30-01-01-04-02	CAJAS DE COMPENSACIÓN SECTOR PRIVADO
2-30-01-01-05	APORTES SENA
2-30-01-01-06	APORTES ESAP
2-30-01-01-07	APORTES ESCUELAS INDUSTRIALES E INSTITUTOS TÉCNICOS
2-30-01-01-08	APORTES ICBF

Ejp archivo plano a corregir



Se revisó con pagaduría la veracidad de la información contable de los reportes de retefuente e ICA de enero, de las cuales se procedió a tramitar lo debido en SIIF y en la página de la DIAN para cumplir con el pago de la retefuente del mes de enero 2026.

RESUMEN DESCUENTOS RETENCION EN LA FUENTE

ENERO 2026

O.P.	BENEFICIARIO	BASE	RETENCIÓN
	ARNEDO MORENO TEOBALDO ALEJO	6.309.368,00	464.000,00
	CALCETERO GUTIERREZ JOSE ROBERTO	1.972.875,00	83.000,00
	CHAVARRO ROJAS JUAN CARLOS	9.464.372,00	1.404.000,00
	TORRES ROJAS NORMAYI	5.719.381,00	300.000,00
	SALAZAR DUQUE OSCAR	2.250.955,00	103.000,00
	TOTAL.....	25.716.951,00	2.354.000,00
	APROX. AL MIL		
			2.354.000,00

RESUMEN DESCUENTOS RETENCION EN LA FUENTE

CONCEPTO	BASE RETENCION	VALOR RETENIDO
SUELDO	25.716.951,00	2.354.000,00
HONORARIOS	0,00	0,00
ARRENDAMIENTOS	0,00	0,00
SERVICIOS	0,00	0,00
COMPRAS	0,00	0,00
OTRAS RETENCIONES	0,00	0,00
TOTAL.....	25.716.951,00	2.354.000,00
APROX. AL MIL		
		2.354.000,00

Declaración de retefuente mes de enero de 2026



DIAN

Declaración retenciones en la fuente

PRIVADA

350

1. Año: 2026 — 3. Período: 1

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 3510667636608

(415)7707212489984(8020) 003510667636608 8

Datos del declarante

5. Número de Identificación Tributaria (NIT)	6. DV	7. Primer apellido	8. Segundo apellido	9. Primer nombre	10. Otros nombres
8001175419					

11. Razón social: ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA

12. Cód. Dirección seccional: 9

Si es una corrección indique: 25. Cód. | 26. No. Formulario anterior | 27. Autorretenciones Personas Jurídicas exoneradas de aportes (Art. 114-1 E.T). Actividad económica principal | 28. Tarifa

Concepto	A personas jurídicas: Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta		A personas jurídicas: Retenciones a título de renta		A personas naturales: Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta		A personas naturales: Retenciones a título de renta	
Rentas de trabajo					77	25,717,000	93	2,354,000
Rentas de pensiones					78	0	94	0
Honorarios	29	0	42	0	79	0	95	0
Comisiones	30	0	43	0	80	0	96	0
Servicios	31	0	44	0	81	0	97	0
Rendimientos financieros e intereses	32	0	45	0	82	0	98	0
Arrendamientos (Muebles o inmuebles)	33	0	46	0	83	0	99	0
Regalías y explotación de la propiedad intelectual	34	0	47	0	84	0	100	0
Dividendos y participaciones	35	0	48	0	85	0	101	0
Compras	36	0	49	0	86	0	102	0
Transacciones con tarjetas débito y crédito	37	0	50	0	87	0	103	0
Contratos de construcción	38	0	51	0	88	0	104	0
Enajenación de activos fijos de per. naturales ante notarías y autoridades de tránsito					89	0	105	0
Loterías, rifas, apuestas y similares	39	0	52	0	90	0	106	0
Hidrocarburos, carbón y demás productos mineros	40	0	53	0	91	0	107	0
Otros pagos sujetos a retención	41	0	54	0	92	0	108	0
Pagos al exterior: Pagos o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio	55	0	57	0	109	0	111	0
Pagos al exterior: Pagos o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente	56	0	58	0	110	0	112	0
Autorretenciones: Contribuyentes exonerados de aportes (art. 114-1 E.T.)	59	0	68	0				
Autorretenciones: Ventas	60	0	69	0	113	0	121	0
Autorretenciones: Honorarios	61	0	70	0	114	0	122	0
Autorretenciones: Comisiones	62	0	71	0	115	0	123	0
Autorretenciones: Servicios	63	0	72	0	116	0	124	0
Autorretenciones: Rendimientos financieros	64	0	73	0	117	0	125	0
Autorretenciones: Pagos men. provisionales de car vol (hidrocarburos y demás prod mineros)	65	0	74	0	118	0	126	0
Autorretenciones: Exportación de hidrocarburos, carbón y demás productos mineros	66	0	75	0	119	0	127	0
Autorretenciones: Otros conceptos	67	0	76	0	120	0	128	0
Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas							129	0
Total retenciones renta y complementario							**130**	2,354,000

Retenciones practicadas por otros impuestos

A título de IVA: A responsables del impuesto sobre las ventas	131	0
A título de IVA: Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados	132	0
A título de IVA: Menos retenciones practicadas en exceso o indebidas o por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas	133	0
A título de IVA: **Total retenciones IVA**	134	0
Retenciones impuesto timbre nacional	135	0
Total: **Total retenciones**	136	2,354,000
Total: Sanciones	137	0
Total: **Total retenciones más sanciones**	138	2,354,000

138. No. Identificación signatario — 140. DV

981. Cód. Representación

Firma del declarante o de quien lo representa

982. Código Contador o Revisor Fiscal

Firma Contador o Revisor Fiscal — 984. Con salvedades

983. No. Tarjeta profesional

997. Espacio para el sello de la [illegible]

(Fecha [illegible])

DIAN

2026-02-06 / 09:06:31 AM

2 0 2 [illegible] :3 1

Fecha Acuse de Recibo

Firmado

980. Pago total $: 0

998. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

91900424103112

2026390344560 4

RECIBIDO

Recibo de pago de retención en la fuente de enero de 2026



DIAN

Recibo oficial de pago impuestos nacionales

PRIVADA

490

1. Año: 2026 | 2. Concepto: 61 | 3. Período: 1

Espacio reservado para la DIAN

4. Número de formulario: 4911080747397

(415)7707212489984(8020) 000491108074739 7

Datos del obligado

6. Número de Identificación Tributaria: 800117541 | 6. DV: 9 | 7. Primer apellido | 8. Segundo apellido | 9. Primer nombre | 10. Otros nombres

11. Razón social: ESCUELA SUPERIOR DE ADMINISTRACION PUBLICA | 12. Cód. Dirección seccional: 9

24. Si es gran contribuyente, marque "X"

25. No. Título judicial | 26. Fecha de depósito: Año Mes Día | 27. Cuota No: 1 | 28. De: 1 | 29. No. de formulario: 3510667636608

30. No. Acto oficial | 31. Fecha del acto oficial: AAAA MM DD | 32. Fecha para el pago de este recibo | USO OFICIAL: 2026 01 20 | 33. Cód.Título: 80

Pagos

Valor pago sanción	34	0
Valor pago intereses de mora	35	0
Valor pago impuesto	36	2,354,000

(415)7707212489984(8020)679747000008001175416180(3900)000000002354000(96)20260210

Deudor solidario o subsidiario

37. Tipo de Documento | 38. Número de Identificación Tributaria (NIT) | 39. DV | Apellidos y nombre del deudor solidario o subsidiario: 40. Primer apellido | 41. Segundo apellido | 42. Primer nombre | 43. Otros nombres

44. Razón social

45. Dirección | 46. Teléfono | 47. Cód. Depto. | 48. Cód. Ciudad/ Municipio

988. Código deudor

Firma deudor solidario o subsidiario

997. Espacio exclusivo para el sello de la entidad recaudadora

(Fecha efectiva de la transacción)

999. Pago total $: 2,354,000

996. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo

2026298923395 1

Se aplica las instrucciones impartidas por la sede central en el nuevo proceso de registro de las obligaciones de nómina de funcionarios y docentes de planta, obligación de patronales por entidad y por cada tercero involucrado, con proceso de deducción neto pago cero,



Se Aplica mensualmente el plan general de contabilidad pública y el marco normativo de las NICP el nuevo GF-MA-002MANUAL DE POLITICAS CONTABLES ESAPV2 20 mayo 2025

1 TABLA DE CONTENIDO

I. INTRODUCCIÓN 7
II. OBJETIVO 7
III. ALCANCE 7
IV. DEFINICIONES 8
V. SIGLAS 11
VI. OBJETIVOS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA 11
VII. CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA 11
VIII. PRINCIPIOS DE LA CONTABILIDAD PÚBLICA 12
1. ACTIVOS 15
1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO 15
1.1.1 Reconocimiento 15
1.1.2 Medición Inicial 16
1.1.3 Medición posterior 16
1.1.4 Revelaciones 17
1.1.5 Política de Gestión de Área 17
1.1.6 Conciliación Bancaria 17
1.1.6.1 Tratamiento de faltantes y sobrantes de caja menor 17
1.1.6.2 Reconocimiento de rendimientos financieros 18
1.2.6 Baja en cuentas 28
1.2.7 Revelaciones 29
1.2.8 Política de Gestión de Área 30
1.3 CUENTAS POR COBRAR 31
1.3.1 Reconocimiento 31
1.3.2 Clasificación 32
1.3.3 Medición inicial 32
1.3.4 Medición posterior 32
1.3.5 Deterioro individual de cuentas por cobrar 32
1.3.6 Deterioro colectivo de cuentas por cobrar 32
1.3.7 Baja en cuentas 33
1.3.8 Revelaciones 34
1.3.9 Política de Gestión de Área 34
1.4 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 37
1.4.1 Reconocimiento 37
1.4.2 Medición inicial 38
1.4.3 Medición posterior 40
1.4.4 Baja en cuentas 42
1.4.5 Revelaciones 42
1.4.6 Política de Gestión de Área 43
1.4.6.1 Intervenciones Físicas a Inmuebles 43
1.4.6.2 Valor residual 44
1.4.6.3 Medición de indicio de Deterioro 44
1.4.6.4 Vidas útiles 44
1.4.6.5 Conciliación de Activos fijos 45
1.4.6.6 Contratos de Comodato 45
1.4.6.7 Bienes en transito 46

4.3.5 Política de Gestión de área 97

5 NORMAS PARA LA PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES 98

5.1 Presentación de Estados Financieros 98

5.2 Finalidad de los estados financieros 98

5.3 Juego completo de estados financieros 99

5.4 Estructura y contenido de los estados financieros 99

5.4.1 Identificación de los estados financieros 99
5.4.2 Estado de situación financiera 100
5.4.2.1 Información para presentar en el estado de situación financiera 100
5.4.2.2 Distinción de partidas corrientes y no corrientes 101
5.4.2.3 Información a presentar en el estado de situación financiera o a revelar en las notas 102
5.4.3 Estado de resultados 102
5.4.3.1 Información para presentar en el estado de resultados 102
5.4.3.2 Información a presentar en el estado de resultados o a revelar en las notas 102
5.4.4 Estado de cambios en el patrimonio 103
5.4.4.1 Información para presentar en el estado de cambios en el patrimonio 103
5.4.4.2 Información para presentar en el estado de cambios en el patrimonio o a revelar en las notas 103
5.4.5 Estado de flujos de efectivo 104
5.4.6 Notas a los estados financieros 104
5.4.6.1 Estructura 105
5.4.6.2 Revelaciones 105

6 POLÍTICAS CONTABLES, CAMBIOS EN LAS ESTIMACIONES CONTABLES Y CORRECCIÓN DE ERRORES 106

6.1 Políticas contables 106

6.2 Cambios en una estimación contable 108

6.3 Corrección de errores 109

7 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO CONTABLE 111

Se revisa cada una de las cuentas contables para verificar su clasificación contable de acuerdo con el balance y los auxiliares por terceros y por PCI, de las cuentas de la 2,4,5. del mes de diciembre

Se aplica el uso de las TC9 TC12 TC14 TC095 para la reclasificación de las cuentas de acuerdo con las instrucciones de la contaduría general y las actualizaciones realizadas

Se aplica el uso de los atributos contables para la elaboración de las obligaciones de acuerdo con las instrucciones de la contaduría general,

TCOM 12

Tipo Operacion	Medio de Pago	Atributos Contables	Misma ECP	Tipo Beneficiario	Tipo Titulo	Codigo Asiento1 Debe	Descripcion Asiento1 Debe	Codigo Asiento1 Haber
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	AC - Abono en cuenta		NO	01 - Beneficiario final		251110001	Otras primas	470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	AC - Abono en cuenta		NO	02 - Traspaso a pagaduría				470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	AC - Abono en cuenta	36 - GMF-GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS-GTOS ADMINISTRACION Y OPERACIÓN	NO	02 - Traspaso a pagaduría				470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	AC - Abono en cuenta	45 - OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - CORTO PLAZO	NO	01 - Beneficiario final		251110001	Otras primas	470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	AC - Abono en cuenta	45 - OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - CORTO PLAZO	NO	02 - Traspaso a pagaduría				470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	AC - Abono en cuenta	53 - NOMINA CAUSADA POR INTEROPERABILIDAD	NO	01 - Beneficiario final		251110001	Otras primas	470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	GR - Giro		NO	01 - Beneficiario final		251110001	Otras primas	470508
86 - Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	GR - Giro	45 - OTROS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS - CORTO PLAZO	NO	01 - Beneficiario final		251110001	Otras primas	470508

TCOM – 095

Codigo Operacion	Descripcion Tipo Operacion	Codigo Rubro	Descripcion Rubro	Desagregar	Vigente	Carga	Cat. Contable
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-4-1	PRIMA TECNICA SALARIAL	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-4-2	PRIMA TECNICA NO SALARIAL	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-39	PRIMA DE INSTALACION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-45	PRIMAS EXTRALEGALES PROVISIONADAS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-47	PRIMA DE COORDINACION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-48	PRIMA DE ALTA GESTION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-49	PRIMA DE ALTO MANDO	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-52	PRIMA DE INSTALACION EN EL EXTERIOR	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-53	PRIMA DE ALOJAMIENTO EN EL EXTERIOR	NO	SI	No	2

86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-60	OTRAS PRIMAS PROVISIONADAS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-61	OTRAS PRIMAS NO PROVISIONADAS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-17	PRIMAS EXTRAORDINARIAS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-18	PRIMA DE ACTIVIDAD	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-19	PRIMA DE RIESGO	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-20	PRIMA DE GESTION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-21	PRIMA DE DIRECCION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-22	PRIMA ESPECIAL DE SERVICIOS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-23	PRIMA MENSUAL	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-24	PRIMA GEOGRAFICA	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-25	PRIMA COSTO DE VIDA	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-26	PRIMA LOCALIZACION Y VIVIENDA	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-27	PRIMA DE SALUD	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-28	PRIMA ESPECIAL DE TRANSPORTE	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-29	PRIMA SEMESTRAL	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-30	PRIMA ASCENSIONAL	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-31	PRIMA DE CAPACITACION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-32	PRIMA DE CLIMA O PRIMA DE CALOR	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-33	PRIMA DE TRASLADO	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-2-11-11	PRIMAS EXTRAORDINARIAS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-93	PRIMA DE NIVELACION	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-46	PRIMAS EXTRALEGALES NO PROVISIONADAS	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-1-0-1-5-42	PRIMA DE PRODUCTIVIDAD	NO	SI	No	2
86	Beneficios Empleados C.P- Otras Primas	A-01-02-01-002-013	PRIMA ESPECIAL	NO	SI	No	2

OBLIGACION 2

Revisar el asiento del movimiento de inventarios con todos sus anexos (traslados o baja de bienes), cuando se presente

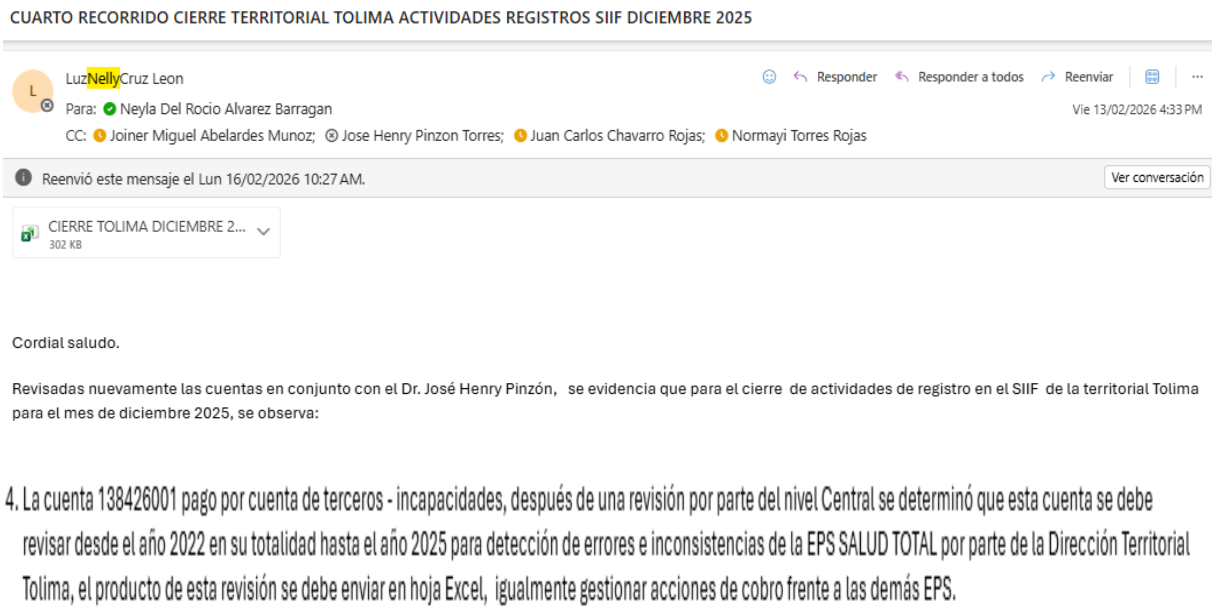
No se recibió en febrero por parte de la sede central movimientos de depreciación conciliación PPYE de inventarios, ni traslados o baja de bienes para su revisión y posibles sugerencias.

OBLIGACION 3

Atender oportunamente los requerimientos de información financiera de la sede central y de los organismos de control

Se revisa el cronograma de los informes mensuales, que se remiten a la sede central, como la hoja de chequeo personal para tener presenta estas actividades y llevarlas acorde a lo requerido, de las cuales en el mes de febrero se continua con el cierre de la vigencia 2025, se hace revisión continua y elaboración de los ajustes contables requeridos por la sede central para cumplir con los cierres, pago de rete fuente

Se está tramitando la consecución de información para dar respuesta a la solicitud de información requerida por el grupo de contabilidad de la sede central, para lograr depurar la cuenta de incapacidad desde la vig 2022 a la fecha



CUARTO RECORRIDO CIERRE TERRITORIAL TOLIMA ACTIVIDADES REGISTROS SIIF DICIEMBRE 2025

L

LuzNellyCruz Leon

Responder | Responder a todos | Reenviar

Para: Neyla Del Rocio Alvarez Barragan

Vie 13/02/2026 4:33 PM

CC: Joiner Miguel Abelardes Munoz; Jose Henry Pinzon Torres; Juan Carlos Chavarro Rojas; Normayi Torres Rojas

Reenvió este mensaje el Lun 16/02/2026 10:27 AM.

Ver conversación

CIERRE TOLIMA DICIEMBRE 2...

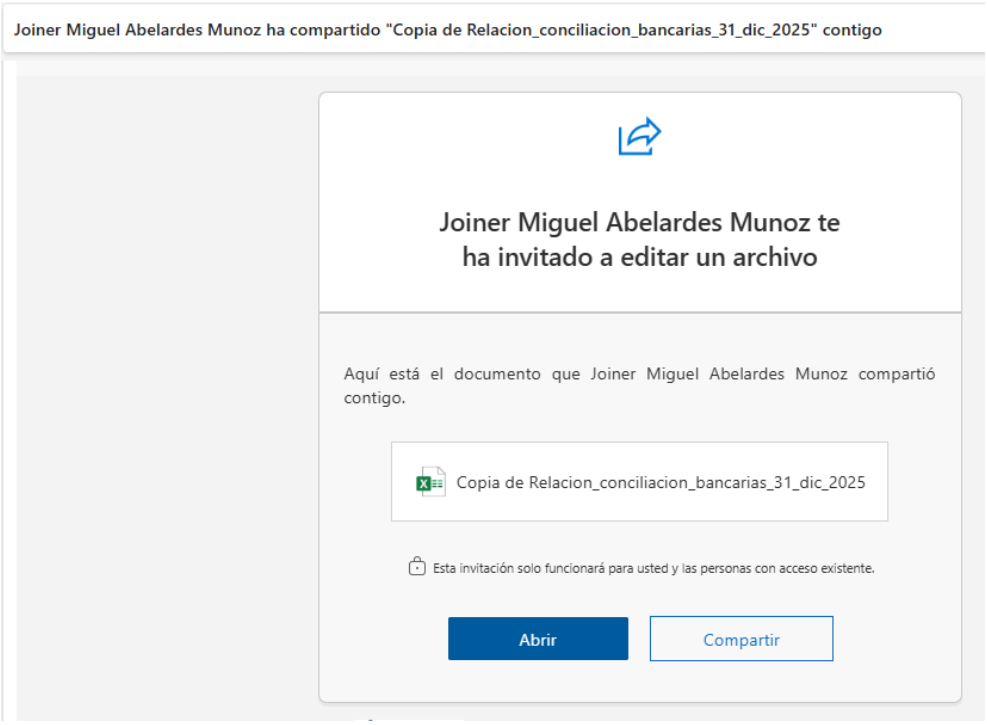
302 KB

Cordial saludo.

Revisadas nuevamente las cuentas en conjunto con el Dr. José Henry Pinzón, se evidencia que para el cierre de actividades de registro en el SIIF de la territorial Tolima para el mes de diciembre 2025, se observa:

4. La cuenta 138426001 pago por cuenta de terceros - incapacidades, después de una revisión por parte del nivel Central se determinó que esta cuenta se debe revisar desde el año 2022 en su totalidad hasta el año 2025 para detección de errores e inconsistencias de la EPS SALUD TOTAL por parte de la Dirección Territorial Tolima, el producto de esta revisión se debe enviar en hoja Excel, igualmente gestionar acciones de cobro frente a las demás EPS.

Se colabora con el registro de información en el drive enviado por la sede central para dar respuesta a la solicitud de información para requerimiento de la contraloría sobre saldos conciliatorios



OBLIGACION 4

Registrar la información financiero-contable en los sistemas administrativos y financieros de que disponga la ESAP, así como causar cuentas por pagar

- Se tramitaron:

- (100) radicados SIIF
- (100) liquidaciones SIIF
- (100) obligaciones en SIIF
- (22) asignaciones KLIC
- (22) liquidaciones KLIC
- (22) c x p KLIC
- (22) cargue de obligaciones en KLIC
- (3) radicados, liquidación, obligación de nominas
- (22) radicados, liquidación, obligaciones de patronales
- (4) radicados, liquidación, obligación servicios públicos e impuesto predial
- (8) radicados, liquidación, obligación 4 x 1000

BENEFICIARIO	CONTRATO	No. PAGO	CDP	RP	VALOR	ICA	BOMBERIL	RETEFUENTE	TOTAL
PATRONALES DOC OCAS ENERO			6026	2326	8.450.300,00				8.450.300,00
CESANTIAS DOC OCAS ENERO			6026	2326	2.650.440,00				2.650.440,00
LIZETH FERNANDA VERGARA GUARNIZO	4	1 de 12	926	426	2.808.667,00	28.087,00	1.685,00		2.778.895,00
YAQUELIN ACOSTA GALINDO	21	1 de 12	1526	1926	1.404.333,00	14.043,00	843,00		1.389.447,00
NEYLA DEL ROCIO ALVAREZ BARRAGAN	2	1 de 12	726	226	4.489.167,00	44.892,00	2.694,00		4.441.581,00
LINA MARIA VARON GOMEZ	12	1 de 11	2326	1126	2.154.800,00	21.548,00	1.293,00		2.131.959,00
DIEGO FERNANDO SANCHEZ RANGEL	9	1 de 12	2026	926	937.200,00	9.372,00	562,00		927.266,00
HERNAN ALONSO ROJAS RAMOS	28	1 de 12	2126	2626	390.500,00	3.905,00	234,00		386.361,00
LESLY JHULIANA GUZMAN GARZON	5	1 de 11	1026	526	1.327.700,00	13.277,00	797,00		1.313.626,00
FERNANDO ARIAS PEREZ	3	1 de 11	826	326	2.936.333,00	29.363,00	1.761,00		2.905.209,00
ANDREA DEL PILAR MOLANO DIAZ	19	1 de 12	1226	1726	1.404.333,00	14.043,00	843,00		1.389.447,00
GERALDINE ARIZA MARTINEZ	18	1 de 12	1326	2426	676.833,00	6.768,00	406,00		669.659,00
SHARI VILLA GUTIERREZ	7	1 de 11	2626	826	1.562.133,00	15.621,00	937,00		1.545.575,00
EDWIN ALEJANDRO ROA BERMUDEZ	8	1 de 12	3226	726	2.165.867,00	21.659,00	1.300,00		2.142.908,00
PAOLA ALEXANDRA RODRIGUEZ YAIMES	22	1 de 12	2526	2526	638.116,00	6.381,00	383,00		631.352,00
KAROL YULIETH CORTES DURAN	6	1 de 12	2426	626	1.532.000,00	15.320,00	919,00		1.515.761,00
YEISON ANTONIO RAMIREZ VERGARA	10	1 de 9	1826	1026	2.820.140,00	28.201,00	1.692,00		2.790.247,00
MARIA ALEJANDRA TOVAR BERNAL	17	1 de 8	5826	2126	3.293.400,00	32.934,00	1.976,00		3.258.490,00
FELIX NIETO CACAIS			6626	10726	740.232,50				740.232,50
YESID HERNANDO TAFUR PRADA			6626	10826	689.624,00				689.624,00
MARIA EUNICE QUIÑONEZ VARON			6626	10926	422.140,00				422.140,00
CARLOS ALFONSO PARDO TORRES			6626	11026	1.066.040,00				1.066.040,00
CARLOS FERNEY FORERO HERNANDEZ			6626	11126	790.481,00				790.481,00
IVAN FERNANDO PERDOMO SUAREZ			6626	11226	456.139,50				456.139,50
LEONIDAS QUIMBAYO VILLANUEVA			6626	11326	720.232,50				720.232,50
MARIA ELVIA MONCADA MARROQUIN			6626	11426	1.284.135,00				1.284.135,00
EFRAIN ENRIQUE GRANADOS PERDOMO			6626	11526	816.145,00				816.145,00
JAIME OVIEDO AVILA			6626	11626	446.139,50				446.139,50
JAIRO MARIN HERNANDEZ PEÑA			6626	11726	446.139,50				446.139,50
LUISA FERNANDA GUTIERREZ GARCIA			6626	11826	476.139,50				476.139,50
GENTIL CELIS JUANIAS			6626	11926	476.139,50				476.139,50
AYDA LUZ GOMEZ OLIVEROS			6626	12026	460.139,50				460.139,50
WILLIAM GUILLERMO NARANJO ACOSTA			6626	12526	476.139,50				476.139,50
ALBEIRO GONZALEZ VARGAS			6626	12626	446.139,50				446.139,50
ORLANDO ACUÑA ANGULO			6626	12726	790.481,00				790.481,00
STEPHANI ALEJANDRA BARRERO BARRIOS			6626	12826	724.232,50				724.232,50
EFRAIN ENRIQUE GRANADOS PERDOMO			6526	12926	690.232,50				690.232,50

JOSE LISANDRO BERNAL VELASCO			6526	13026	790.481,00				790.481,00
LOURDES XIMENA ARCILA MONCALEANO	33	1 de 12	3326	2826	638.333,00	6.383,00	383,00		631.567,00
JAVIER EDILBERTO ZAMBRANO POMAR	43	1 de 12	1426	2926	429.500,00	4.295,00	258,00		424.947,00
RAUL JAVIER CABEZAS SANCHEZ	41	1 de 12	1626	2726	429.500,00	4.295,00	258,00		424.947,00
MARIA ALEJANDRA ORTIZ MENDOZA	15	1 de 11	1126	2026	944.900,00	9.449,00	567,00		934.884,00
YIN ANDERSON DUARTE GUTIERREZ	59	1 de 12	4626	1826	944.900,00	9.449,00	567,00		934.884,00
ESAP - NOMINA FUNCIONARIOS FEBRERO			126	14226	63.290.665,00				63.290.665,00
ESAP - NOMINA DOCENTES PLANTA FEBRERO			226	14326	62.616.120,00				62.616.120,00
ESAP - NOMINA OCASIONALES FEBRERO			6026	2326	62.616.120,00				103.123.819,00
RES,007 ARL DE PRACTICANTES FEBRERO			6926	15826	64.400,00				64.400,00
COLPENSIONES			126	13126	8.079.700,00				8.079.700,00
PORVENIR MODERADO			126	13226	271.700,00				271.700,00
EPS SURAMERICANA S. A			126	13326	192.500,00				192.500,00
NUEVA EPS			126	13426	2.001.300,00				2.001.300,00
SALUD TOTAL			126	13526	944.600,00				944.600,00
SANITAS S.A.S.			126	13626	2.777.100,00				2.777.100,00
COMFENALCO			126	13826	2.792.400,00				2.792.400,00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.			126	13926	450.400,00				450.400,00
ICBF			126	14026	2.094.400,00				2.094.400,00
SENA			126	14126	1.396.400,00				1.396.400,00
ALIANSALUD			226	14526	822.400,00				822.400,00
COMPENSAR			226	14626	1.044.900,00				1.044.900,00
FAMISANAR S.A.S			226	14726	1.069.900,00				1.069.900,00
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A			226	14826	726.100,00				726.100,00
SANITAS S.A.S.			226	14926	1.659.100,00				1.659.100,00
COMFENALCO			226	15026	2.504.900,00				2.504.900,00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S. A.			226	15126	327.200,00				327.200,00
ICBF			226	15226	1.878.700,00				1.878.700,00
SENA			226	15326	1.252.500,00				1.252.500,00
COLPENSIONES			226	15726	6.085.900,00				6.085.900,00
CELSIA - energia enero			526	16026	3.256.455,00				3.256.455,00
INTERASEO - servicio enero			5926	16126	226.335,00				226.335,00
IBAL - servicio enero			526	16226	637.200,00				637.200,00
PREDIAL AÑO 2026			7326	16026	14.552.000,00				14.552.000,00
LORENA RANGEL ARTEAGA	1	1 de 12	126	126	4.700.000,00	47.000,00	2.820,00		4.650.180,00
ANYELA YULIETH SOTO ORTIZ			6426	7326	346.519,00			20.791,00	325.728,00
YENIFER ALEJANDRA GUTIERREZ OVIEDO			6426	7526	346.519,00			20.791,00	325.728,00
HERNAN DARIO MORALES LOIZA			6426	7626	330.519,00			19.831,00	310.688,00
YENETH CRISTINA GUZMAN VANEGAS			6426	7726	292.519,00			17.551,00	274.968,00
GISETH TOVAR LEAL			6426	7826	316.519,00			18.991,00	297.528,00

SHARI VILLA GUTIERREZ			6426	7926	373.379,00			22.403,00	350.976,00
MONICA ALEXANDRA SUAREZ SUEREZ			6426	8026	296.519,00			17.791,00	278.728,00
MONICA ANDREA DEL PILAR RODRIGUEZ ALVAREZ			6426	8226	316.519,00			18.991,00	297.528,00
JUAN DAVID GIRALDO MACHADO			6426	8326	330.519,00			19.831,00	310.688,00
YUDI NATALIA VELASQUEZ TRUJILLO			6426	8426	314.519,00			18.871,00	295.648,00
ERIKA MARIA RAMIREZ PEREZ			6426	8526	330.519,00			19.831,00	310.688,00
FERNANDO GALLEGO SOTO			6426	7126	$ 1.010.193				1.010.193,00
EDWIN ALEJANDRO ROA BERMUDEZ			6426	7026	$ 751.140			45.068,00	706.072,00
MARIA EUNICE QUI?ONEZ VARON			6626	8826	$ 422.140				422.140,00
CARLOS FERNEY FORERO HERNANDEZ			6626	9026	$ 790.481				790.481,00
MARIA ELVIA MONCADA MARROQUIN			6626	9326	$ 1.284.135				1.284.135,00
JAIME OVIEDO AVILA			6626	9426	$ 446.140				446.140,00
JAIRO MARIN HERNANDEZ PE?A			6626	9526	$ 446.140				446.140,00
ALBEIRO GONZALEZ VARGAS			6626	9626	$ 446.140				446.140,00
ORLANDO ACUÑA ANGULO			6626	9726	$ 790.481				790.481,00
GENTIL CELIS JUANIAS			6626	9826	$ 476.140				476.140,00
AYDA LUZ GOMEZ OLIVEROS			6626	9926	$ 460.140				460.140,00
LUISA FERNANDA GUTIERREZ GARCIA			6626	10026	$ 476.140				476.140,00
LEONEL SANONI CHARRY VILLALBA			6526	10226	$ 886.045				886.045,00
EUNICE RAMIREZ VARON			6526	10426	$ 1.284.135				1.284.135,00
YESID HERNANDO TAFUR PRADA			6626	10626	$ 1.096.040				1.096.040,00
JOSE LISANDRO BERNAL VELASCO			6526	12226	$ 790.481				790.481,00
EFRAIN ENRIQUE GRANADOS PERDOMO			6626	12326	$ 501.687				501.687,00
BANCO POPULAR S. A. - 4x1000 SERVICIO ENERGIA			426	16326	11.665,00				11.665,00
BANCO POPULAR S. A. -4x1000 SERVICIO IBAL			426	16426	2.435,00				2.435,00
BANCO POPULAR S. A. - 4x1000 nómina docentes y funcionarios planta febrero 2026.			326	15426	238.045,00				238.045,00
BANCO POPULAR S. A. -4 x100 NÓMINA ENERO 2026 DOCENTES OCASIONALES			6126	15526	42.570,00				42.570,00
BANCO POPULAR S. A. - 4X1000 NÓMINA FEBRERO DE 2026, DOCENTES OCASIONALES			6126	15626	149.857,00				149.857,00
BANCO POPULAR - 4x1000 ARL PRACTICANTES RES 07			6926	16826	1.030,00				1.030,00
BANCO POPULAR S. A. -4x1000 CESANTIAS DOCENTES OCASIONALES			6126	16926	44.977,00				44.977,00
BANCO POPULAR S. A. -4x1000 PREDIAL			7426	17126	58.208,00				58.208,00
NATALY AVILEZ RENGIFO			6426	7226	416.519,00			24.992,00	391.527,00
CAROL NATALIA RUIZ NAVARRETE			6426	8126	316.519,00			18.992,00	297.527,00
CARLOS ALFONSO PARDO TORRES			6626	8926	1.066.040,00				1.066.040,00
IVAN FERNANDO PERDOMO SUAREZ			6626	9126	456.140,00				456.140,00
STEPHANI ALEJANDRA BARRERO BARRIOS			6626	10126	460.140,00				460.140,00

EFRAIN ENRIQUE GRANADOS PERDOMO			6526	10326	690.233,00				690.233,00
FERNANDO ARIAS PEREZ			7026	15926	460.284,00			27.618,00	432.666,00
CESANTIAS DOC OCAS FEBRERO			6026	2326	8.593.651,00				8.593.651,00
PATRONALES DOC OCAS FEBRERO			6026	2326	27.659.900,00				27.659.900,00

- Comprobantes manuales de impuestos por ajustes de cierre del mes de enero
- Comprobantes manuales de ajustes de cierre del mes de enero de acuerdo con los parámetros establecidos de reclasificación

OBLIGACION 5

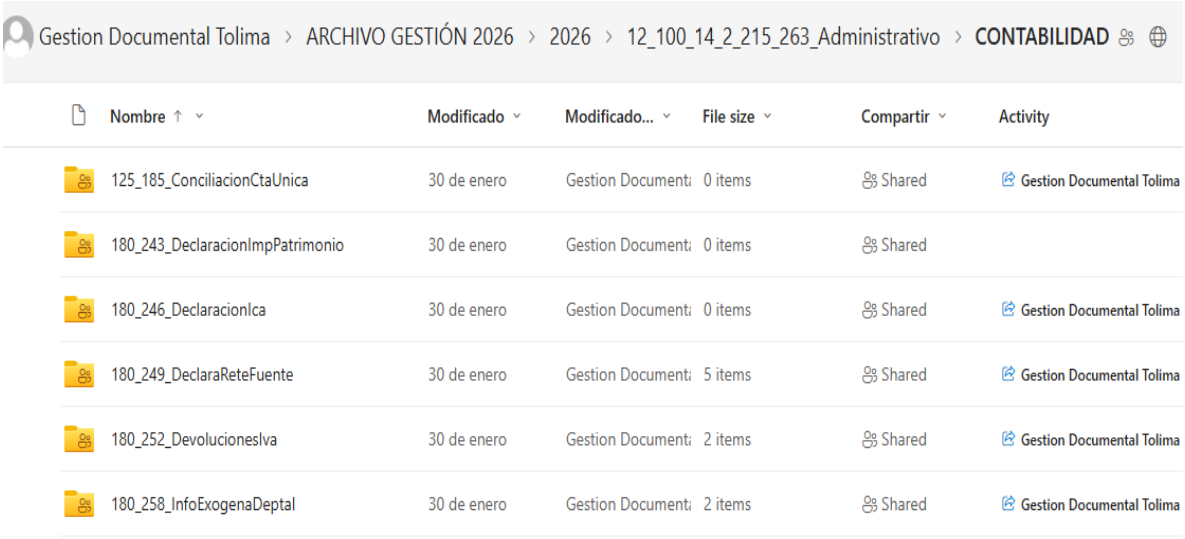
Responder por la ejecución de planes de mejoramiento de su competencia.

Se organiza la información y las cuentas a tramitar para depurar los procesos del área contable como son los giros y cierre de extensivas, diligenciamiento de los drives creados tanto el de la sede central como en el área financiera para cumplir con los procesos en los tiempos y necesidades de cada funcionario q interviene en estos.

OBLIGACION 6

Realizar mensualmente la clasificación, organización y entrega de los expedientes documentales físicos y electrónicos creados en el desarrollo de su función de acuerdo con el manual del sistema de gestión documental

El área contable genera registro de información en el archivo electrónico asignado por gestión documental de la territorial del mes de enero y febrero, lo anterior fue revisado por la encargada de gestión documental de la territorial. (anexo correo de revisión y aprobación)



OBLIGACION 7

Registrar las cuentas de cobro con los soportes correspondientes mensualmente en el SECOP II y en los aplicativos (KLIC) dispuestos por la entidad

Se procede a cumplir con esta obligación con el pago de la primera y segunda cuenta y se sube los soportes respectivos

OBLIGACION 8

Entregar al finalizar su contrato un informe contable de empalme o entrega de cargo, de conformidad con la Resolución No. 357 de 22 de julio de 2008 de la Contaduría General de la Nación.

Se realizará este informe con la última cuenta y se carga en el KLIC en el link de informe final

OBLIGACION 9

Las demás que le sean asignadas y que de relacionen con el objeto contractual

- Se participa en varias conexiones por team y telefónicamente para recibir el apoyo contable por parte de la sede central, para el cierre de la vigencia 2025.

- Nos colaboramos con explicaciones de los diferentes procesos de contabilidad con los contadores de otras territoriales por solicitud de la sede central a través de llamadas y team (Santander, norte de Santander, Antioquia)

- Se apoya en atención a docentes y contratistas que requieran de información del área financiera, por vía telefónica y presencial, explicación como reclamar cesantías ante FNA, tramite de facturación electrónica, legalización de viáticos

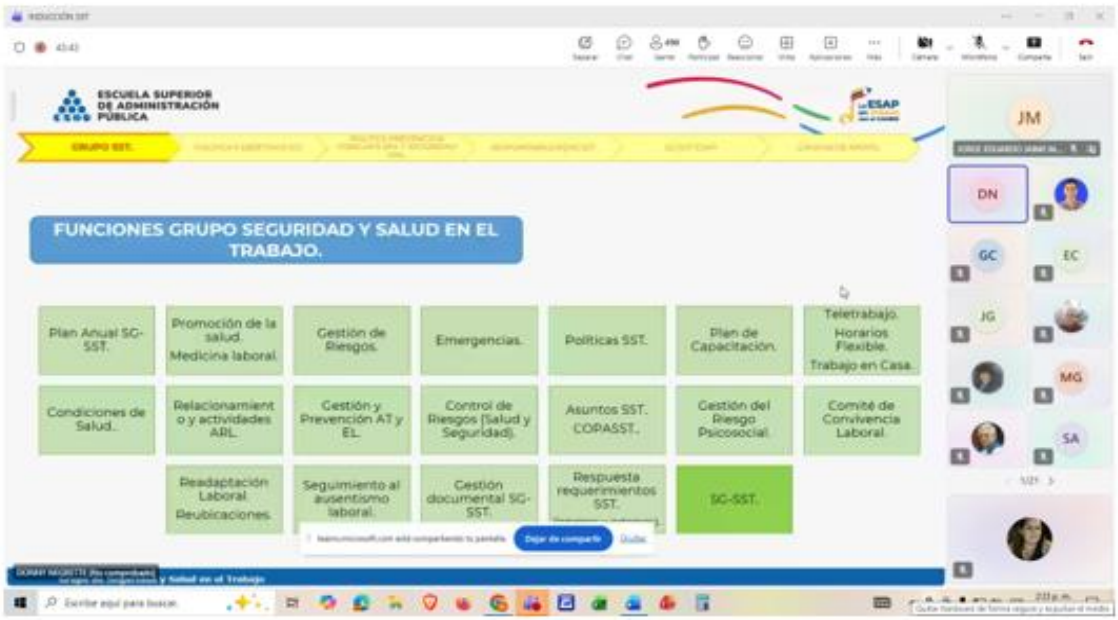
3 febrero - Reunión del área financiera sobre situaciones del área, de viáticos, distribución de funciones entre el grupo q lo compone

4 febrero - Reunión del área financiera con la líder de archivo, lineamientos del manejo de los viáticos en el drive

4 febrero - Reunión área administrativa y financiera con el director para las directrices del desarrollo de los procesos de cada funcionario, claridad sobre la convivencia, compañerismo y trabajo en equipo para la armonía laboral en la territorial Tolima

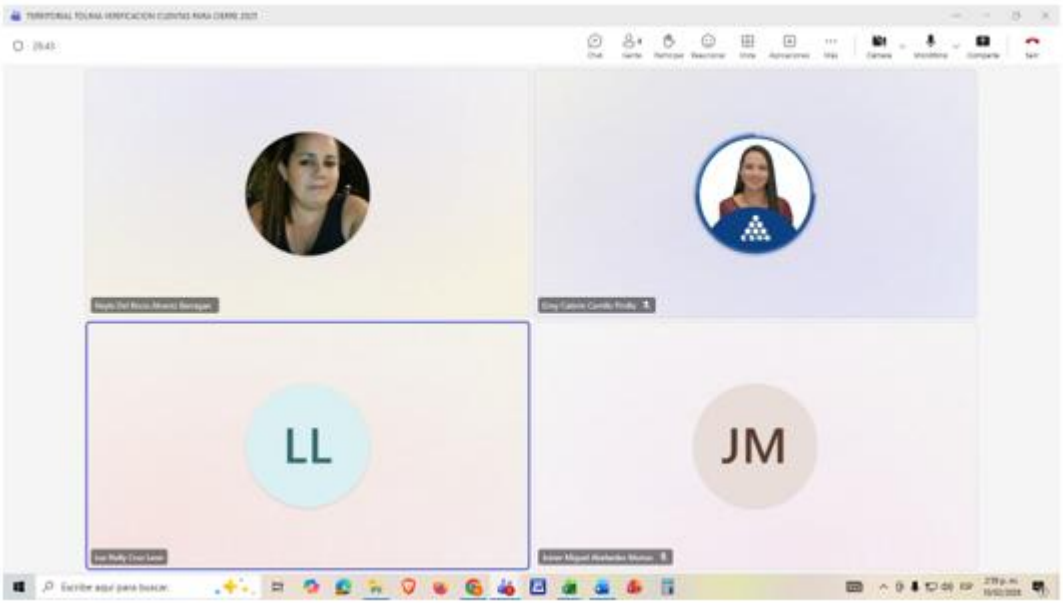
5 febrero - Reunión de toda la comunidad esapista de la territorial Tolima con el director para la presentación del personal q inicio labores en la territorial este año, y directrices administrativas en la territorial Tolima

5 febrero por TEAM Reunión de inducción SST





10 febrero por TEAM Reunión con el comité contable de la sede central con la participación de la pagadora de la territorial Eimy, de los asesores apoyo contable de la territorial luz nelly y Jose Henry, el coordinador nacional del área contable el doctor Joiner y yo como contadora del a territorial, se revisa el proceso de depuración q se le debe dar a la cuenta 138426 incapacidades, donde la funcionaria asesora contable de la territorial Luz Nelly dio a conocer q después de ella realizar un seguimiento a la cuenta, se evidencia q el error de contabilización, con dobles registros y cruces equívocos viene desde el año 2022,



NEYLA DEL ROCIO ALVAREZ BARRAGAN
C.C. 25221286
Contadora Territorial Tolima