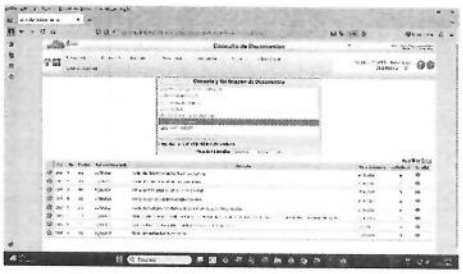
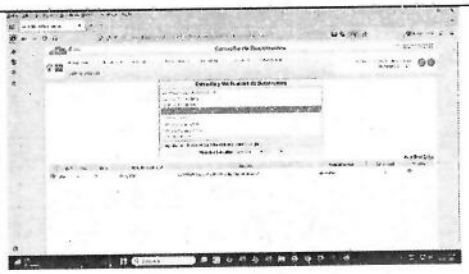
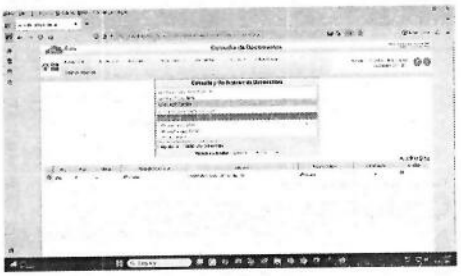
Acta de supervisión No. 01

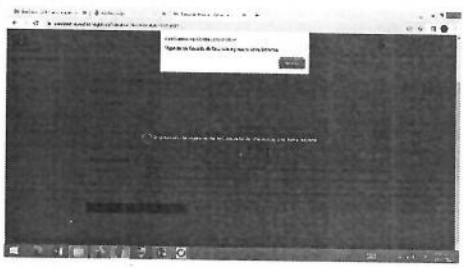
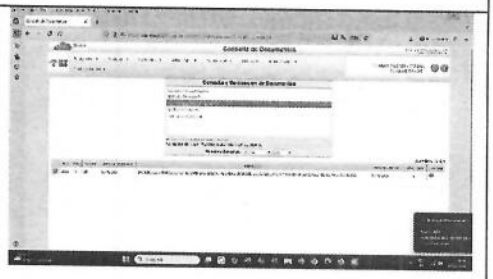
1- Información General

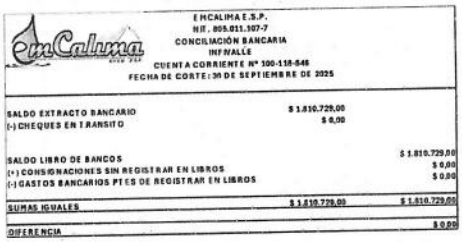
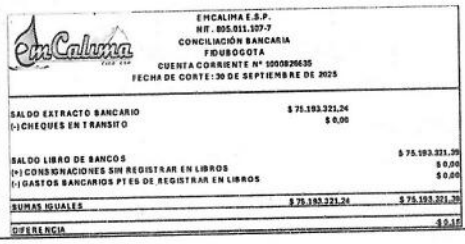
CONTRATO No.	039-2025
CONTRATISTA:	CLAUDIA LORENA RIOS GIRALDO
C.C No.	29.196.701 de Bolívar Valle del Cauca.
OBJETO:	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA LA ASESORÍA Y ACOMPAÑAMIENTO CONTABLE, FINANCIERO Y TRIBUTARIO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DEL MUNICIPIO DE CALIMA EL DARIÉN EMCALIMA E.I.C.E. E.S.P.

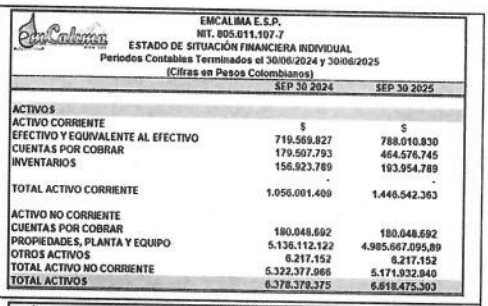
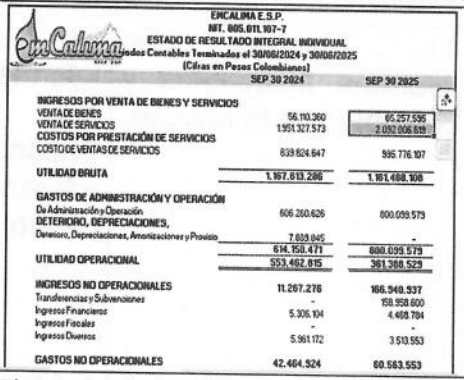
NOMBRE DEL SUPERVISOR	**SANDRA LILIANA DE LOS RÍOS CALLE**
CARGO QUE DESEMPEÑA	**GERENTE**

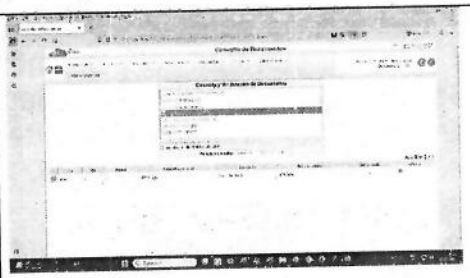
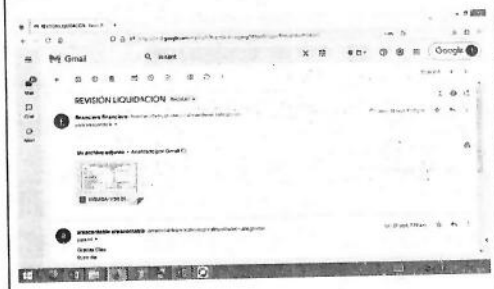
DESCRIPCIÓN DE ACTIVIDADES CONTRACTUALES	**AVANCE ALCANZADO DE ACTIVIDADES CONTRACTUALES**	**EVIDENCIA**
1. Realizar el proceso de causación de Provisiones de nómina, interfaces de facturación, modificaciones, recaudos y demás ajustes y validaciones que se requieran para la rendición de informes.	Se realizaron las notas contables y registros de causación de provisiones de nómina, interfaces de facturación, modificaciones, recaudos y demás ajustes durante el mes de Julio de 2025.	

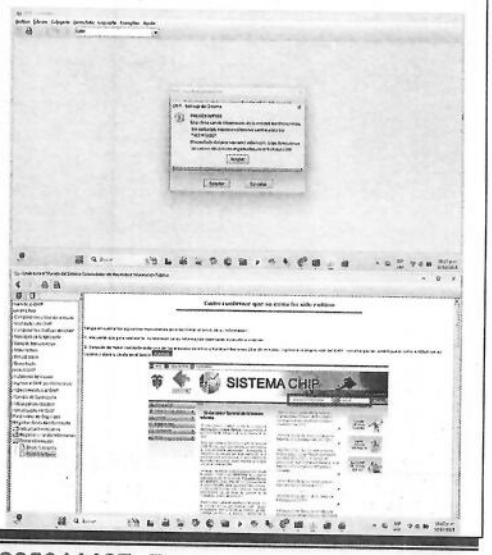
		   

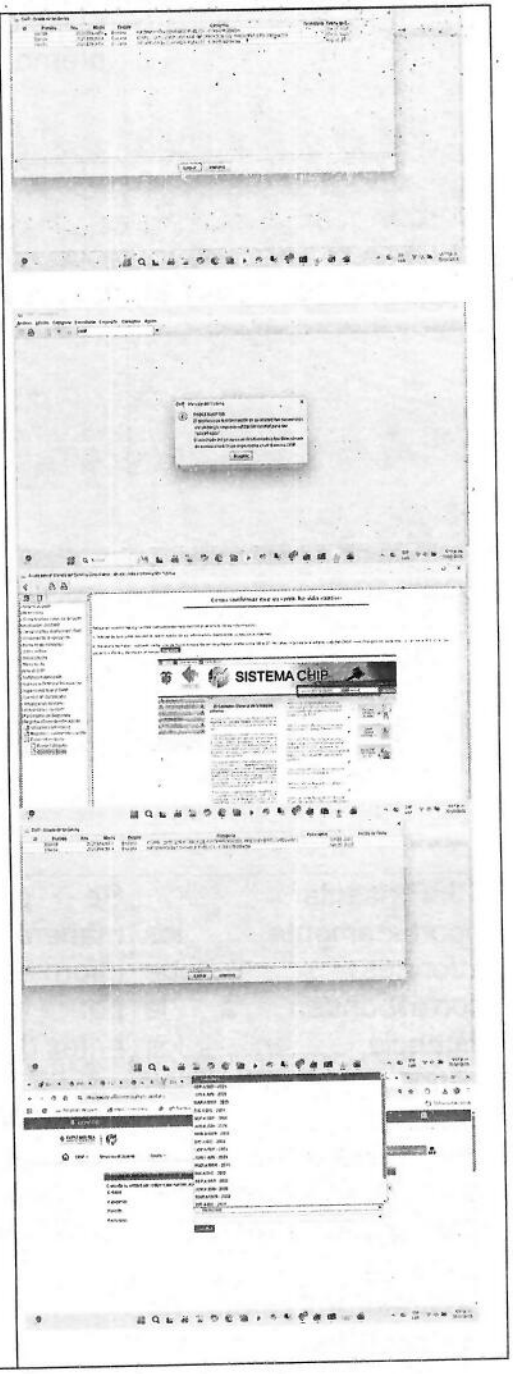
2. Rendir los informes presupuestales en la plataforma SIA OBSERVA, de manera periódica, de Acuerdo al cronograma de rendición de informes del ente de control.	Se realizó el cargue de la cascada de recursos en la plataforma de SIA Observa	
3. Asesorar y apoyar en el proceso de implementación de documentos electrónicos conforme a las directrices de la DIAN	Se realizaron las respectivas interfaz del componente de facturación de la Entidad, verificando la generación y registro de la facturación electrónica.	
4. Asesorar y verificar periódicamente el sistema de costos de la entidad.	Se verifica la contabilización y registro de gastos de la entidad para el adecuado sistema de medición de costos.	
5. Elaborar de manera mensual las conciliaciones bancarias, causación de gastos bancarios y su	Se elaboran las conciliaciones bancarias del mes de Agosto y Septiembre de 2025	 EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 CONCILIACION BANCARIA BANCO AGRARIO CUENTA CORRIENTE N° 69640013772 FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE 2025 SALDO EXTRACTO BANCARIO $ 200.735.111,34 (-) CHEQUES EN TRANSITO $ 7.774.213,30 SALDO LIBRO DE BANCOS $ 201.960.898,04 (+) DIFERENCIAS ENCONTRADAS EN PAGOS E INGRESOS $ 0,00 (-) GASTOS BANCARIOS PTES DE REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 SUMAS IGUALES $ 201.960.898,04 $ 201.960.898,04 DIFERENCIA $ 0,00

Ejecución en presupuesto y las que se requieran dentro del proceso de conciliación..		 EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 CONCILIACION BANCARIA BANCO DE BOGOTA CUENTA CORRIENTE N° 213397780 FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 SALDO EXTRACTO BANCARIO $ 129.622.104,50 (-) CHEQUES EN TRANSITO $ 23.500.030,79 SALDO LIBRO DE BANCOS $ 106.466.745,30 (+) DIFERENCIAS ENCONTRADAS EN PAGOS E INGRESOS $ 0,00 (-) GASTOS BANCARIOS PTES DE REGISTRAR EN LIBROS $ 284.871,60 SUMAS IGUALES $ 106.122.073,71 $ 106.122.073,71 DIFERENCIA $ 0,00  EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 CONCILIACIÓN BANCARIA BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE N° 84600000753 FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 SALDO EXTRACTO BANCARIO $ 43.143.123,14 (-) CHEQUES EN TRANSITO $ 9.559.000,00 SALDO LIBRO DE BANCOS $ 34.408.407,17 (+) CONSIGNACIONES SIN REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 (-) GASTOS BANCARIOS PTES DE REGISTRAR EN LIBROS $ 824.284,00 SUMAS IGUALES $ 33.584.123,14 $ 33.584.123,17 DIFERENCIA -$ 0,03  EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 CONCILIACIÓN BANCARIA INFIVALLE CUENTA CORRIENTE N° 100-118-648 FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 SALDO EXTRACTO BANCARIO $ 1.810.729,00 (-) CHEQUES EN TRANSITO $ 0,00 SALDO LIBRO DE BANCOS $ 1.810.729,00 (+) CONSIGNACIONES SIN REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 (-) GASTOS BANCARIOS PTES DE REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 SUMAS IGUALES $ 1.810.729,00 $ 1.810.729,00 DIFERENCIA $ 0,00  EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 CONCILIACIÓN BANCARIA DAVIVIENDA CUENTA CORRIENTE N° 00323501569 FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE de 2025 SALDO EXTRACTO BANCARIO $ 5,26 (-) CHEQUES EN TRANSITO $ 0,00 SALDO LIBRO DE BANCOS $ 5,26 (+) CONSIGNACIONES SIN REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 (-) GASTOS BANCARIOS PTES DE REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 SUMAS IGUALES $ 5,26 $ 5,26 DIFERENCIA $ 0,00  EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 CONCILIACIÓN BANCARIA FIDUBOGOTA CUENTA CORRIENTE N° 1000826635 FECHA DE CORTE: 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025 SALDO EXTRACTO BANCARIO $ 75.193.321,24 (-) CHEQUES EN TRANSITO $ 0,00 SALDO LIBRO DE BANCOS $ 75.193.321,39 (+) CONSIGNACIONES SIN REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 (-) GASTOS BANCARIOS PTES DE REGISTRAR EN LIBROS $ 0,00 SUMAS IGUALES $ 75.193.321,24 $ 75.193.321,39 DIFERENCIA -$ 0,15

6. Elaborar de acuerdo a la normatividad el Balance General de la Entidad y rendirlo ante los entes que se requiera de acuerdo a la normatividad vigente.	Se reviso y elaboró el Balance General de la Entidad con corte al mes de septiembre de 2025.	 EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL Periodos Contables Terminados el 30/06/2024 y 30/06/2025 (Cifras en Pesos Colombianos) SEP 30 2024 / SEP 30 2025 ACTIVOS ACTIVO CORRIENTE — $ / $ EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO 719.569.827 / 788.010.830 CUENTAS POR COBRAR 179.507.793 / 464.576.745 INVENTARIOS 156.923.789 / 193.954.789 TOTAL ACTIVO CORRIENTE 1.056.001.409 / 1.446.542.363 ACTIVO NO CORRIENTE CUENTAS POR COBRAR 180.048.692 / 180.048.692 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO 5.136.112.122 / 4.985.667.095,89 OTROS ACTIVOS 6.217.152 / 6.217.152 TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE 5.322.377.066 / 5.171.932.940 TOTAL ACTIVOS 6.378.378.375 / 6.618.475.303
7. Elaborar los Estados de Actividad financiera, económica y social y ambiental, con sus notas correspondientes	Se elaboró el Estado de Situación Financiera con corte al mes de septiembre de 2025.	 EMCALIMA E.S.P. NIT. 805.011.107-7 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL Periodos Contables Terminados el 30/06/2024 y 30/06/2025 (Cifras en Pesos Colombianos) SEP 30 2024 / SEP 30 2025 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS VENTA DE BIENES 56.110.360 / 65.257.595 VENTA DE SERVICIOS 1.951.327.573 / 2.032.006.619 COSTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS 839.624.647 / 936.776.107 UTILIDAD BRUTA 1.167.813.286 / 1.161.488.108 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN De Administración y Operación 606.260.626 / 800.099.579 DETERIORO, DEPRECIACIONES, Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisio 7.889.845 / - 614.150.471 / 800.099.579 UTILIDAD OPERACIONAL 553.462.815 / 361.388.529 INGRESOS NO OPERACIONALES 11.267.276 / 166.949.537 Transferencias y Subvenciones - / 158.958.600 Ingresos Financieros 5.306.104 / 4.468.784 Ingresos Fiscales - / - Ingresos Diversos 5.961.172 / 3.513.553 GASTOS NO OPERACIONALES 42.464.924 / 60.563.553
8. Elaborar los Estados de Cambios en el patrimonio de la Entidad.	Este estado Financiero se elabora de manera Anual.	El Estado de Cambios en el patrimonio se elabora de manera anual al corte del mes de diciembre.
9. Brindar apoyo en la obtención de libros auxiliares, comprobantes de diario.	Los libros auxiliares quedan registrados en el sistema de información contable que tiene la Entidad.	 EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS MUNICIPALES DE CALIMA EL DARIEN EMCALIMA E.S.P 805011107-7 LIBRO DE AUXILIARES Centro de Costo: Consolidado
10. Elaborar los comprobantes y documentos de cierre del periodo contable de la entidad.	Se elaboraron los documentos de cierre correspondientes al mes de Septiembre de 2025.	

		
11. Elaborar los informes financieros y contables de la entidad.	Se elaboran los informes financieros que requiere la Entidad y los diferentes órganos de control.	 
12. Prestar asesoría y orientación en el área tributaria, contable, en temas normativos y de actualidad concordante a la normatividad vigente en materia tributaria, financiera, y afines al objeto social y desarrollo de la entidad.	Se realiza asesoría y asesoría en las diferentes actuaciones de tipo contable, y tributario conforme a la normativa vigente. Revisión de políticas Contables y actualización de procesos. Se trabaja con el área de control interno en la	

	evaluación del Control Interno Contable.	  
13. Presentar oportunamente los informes que correspondan a la vigencia, en los periodos establecidos para cada uno de los órganos de control como: Contraloría Departamental, Contraloría General de la Republica	Se presentan de manera oportuna los informes solicitados por los diferentes entes de control. -. INFORMACION CONTABLE PÚBLICA CONVERGENCIA. -. REPORTE CUIIPO.	

y Contaduría General de la Nación dentro de los trimestres, mensuales y fechas establecidas por los organismos de control y vigilancia.		

2- Balance financiero.
Durante la ejecución del contrato se presenta el siguiente balance financiero

Balance financiero		
Valor del contrato.	**$13.200.000**	
Valor de la adición.	**$0**	
Valor total del contrato.	**$13.200.000**	
Valor ejecutado		**$ 4.400.000**
Valor sin ejecutar		**$ 8.800.000**

3- Actividades adicionales y/o cambios en las actividades originales. No aplica.

En consecuencia, en mi calidad de supervisor apruebo el cumplimiento a cabalidad de las actividades encomendadas en el objeto contractual de la referencia y se autoriza el pago número 1 correspondiente a Cuatro millones cuatrocientos mil pesos ($4´400.000) m/cte.

Dando cumplimiento a la forma de pago pactada. el contratista certifica que se encuentra paz y salvo por todo concepto de pagos de salud y pensión.

En constancia se firma en calima (Darién), a los 30 días del mes de noviembre de 2025

Claudia P. Gómez Salcedo

Claudia Patricia Gómez Salcedo
Coordinador Financiero