## 1. DATOS GENERALES

| | |
|---|---|
| FECHA DEL INFORME: | 27/04/2026 |
| PERIODO DEL INFORME: | DESDE: 19/02/2026 HASTA: 18/03/2026 |

## 2. INFORMACIÓN DEL CONTRATO

| | | | |
|---|---|---|---|
| No. Y FECHA DEL CONTRATO (incluir el número del proceso en Secop) | Contrato No 532 del 17 de Enero del 2026 (Proceso Secop 523 del 2026) | | |
| PUBLICADO EN (Marque con X) | SECOP I _____ Ó SECOP II ____X___ | | |
| CLASE DE CONTRATO: | PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES | | |
| NOMBRE DEL CONTRATISTA: | NANCY BARRERA NARANJO | | |
| No. DE IDENTIFICACIÓN | 46.369.392 DE SOGAMOSO | | |
| OBJETO: | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL Y SANEAMIENTO DE LAS FINANZAS PÚBLICAS EN LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO META. | | |
| NOMBRE DEL SUPERVISOR CON NÚMERO DE IDENTIFICACIÓN: (De todos los que haya tenido, empezando por el vigente) | SANDRA MIREYA TORRES BELTRAN 46.375.031 DE SOGAMOSO | | |
| FECHA DESIGNACIÓN SUPERVISIÓN: (De todos los que haya tenido, en orden empezando por el vigente) | 19 DE ENERO DE 2026 | | |
| **CONDICIONES INICIALES** | | | |
| VALOR DEL CONTRATO (letras y número): | VEINTIOCHO MILLONES DE PESOS ($28.000.000) M/CTE | | |
| PLAZO DE EJECUCIÓN: | CINCO (5) MESES | | |
| FECHA DE INICIO: | 19/01/2026 | | |
| FECHA DE TERMINACIÓN: | 18/06/2026 | | |
| **MODIFICACIONES:** | | | |
| CESIÓN: | N.A. | FECHA: | |
| VALOR DE LA (S) ADICIÓN(ES): | N. A. | FECHA: | |
| NUEVO VALOR DEL CONTRATO: (INICIAL + ADICIÓN) | N. A. | | |
| PRORROGAS: | N.A. | FECHA: | |
| TOTAL PLAZO DE EJECUCIÓN (INICIAL + PRÓRROGAS) | N.A. | | |
| SUSPENSIONES: | FECHA: N.A. | | |
| REINICIOS: | FECHA N.A. | | |
| OTRAS MODIFICACIONES: | FECHA N.A. DESCRIPCIÓN: | | |
| NUEVA FECHA DE TERMINACIÓN DEL CONTRATO: | N.A. | | |

## 3. INFORME DE ACTIVIDADES:

**ACTIVIDAD No. 01.**
**REVISIÓN, CONSOLIDACIÓN, AGREGACIÓN Y VALIDACIÓN TRIMESTRAL DE LA INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA DEL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO CON DESTINO A LA CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN EN CUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TÉCNICAS Y NORMATIVAS.**

Para este periodo se realizó la revisión, consolidación, agregación y validación trimestral de la información contable publica – convergencia y los ESTADOS FINANCIEROS del municipio de Villavicencio, información validada a la Contaduría General de la Nación el día 28 de Febrero de 2026, posteriormente se realizaron reenvíos de la información atendiendo solitud de la CGN y conciliación de operaciones reciprocas.

Cabe resaltar que el Municipio para el envío de información financiera a la Contaduría General de la Nación - CGN aplica lo dispuesto en el numeral 3 del procedimiento para la agregación de la información contable publica, anexo de la Resolución 159 de 10 de junio de 2019 que cita:

*"Las alcaldías y las gobernaciones, agregarán la información contable de los concejos y personerías municipales y distritales, asambleas departamentales, contralorías territoriales, Instituciones educativas o Fondos de servicios educativos, según corresponda, en el reporte de la información de la Categoría Información contable pública – Convergencia, con independencia de si, de acuerdo con el Régimen de Contabilidad Pública, están obligados a presentar estados financieros de propósito general de forma individual. Para efectuar el proceso de agregación, las entidades involucradas adoptarán, en forma consensuada los procedimientos administrativos necesarios para llevar a cabo el proceso de agregación, y reportarla en las fechas definidas por la CGN.*

*La agregación es el proceso mediante el cual se suman aritméticamente los saldos y movimientos contables de una entidad (agregadora) con los saldos y movimientos del mismo período de otra entidad (agregada), con el fin de generar saldos agregados y presentarlos como los de una sola entidad para efectos de reporte a la CGN y demás usuarios que lo requieran. Los estados financieros agregados deberán ser firmados por el representante legal y el contador de la entidad responsable de la agregación. La responsabilidad se limita al proceso de agregación realizado y al reporte de la información a la CGN, con el usuario y contraseña asignado a la agregadora. Cada entidad agregada es responsable por la coherencia y consistencia de la información suministrada para este proceso."*

De lo anterior se entiende que para el envío de la información financiera del Municipio a la CGN se debe efectuar previamente el proceso de agregación que contempla a 52 instituciones educativas, el Consejo y la Procuraduría Municipal, A continuación, se puede constatar la validación del cuarto trimestre de la vigencia 2025:

Histórico de Envios

210150001 - Villavicencio

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

| Categoria | Periodo | Cesantia | Fecha Recepcion Contaduria | Fecha Envio Entidad | Estado | Motivo | Tipo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INFORMACIÓN CONTABLE PÚBLICA - CGN VIGENCIA | 2025-10-12 | DEFINITIVO ESTADOS FINANCIEROS | 2026-02-04 15:13:55.0 | 2026-02-04 10:13:55.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-04 15:05:55.0 | 2026-02-04 10:05:55.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 15:53:39.0 | 2026-02-03 10:53:39.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 15:42:23.0 | 2026-02-03 10:42:23.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 15:03:24.0 | 2026-02-03 10:03:24.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 15:00:37.0 | 2026-02-03 10:00:37.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 14:52:40.0 | 2026-02-03 09:52:40.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 14:51:42.0 | 2026-02-03 09:51:42.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 14:33:55.0 | 2026-02-03 09:33:55.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |
| | 2025-10-12 | [illegible] | 2026-02-03 14:33:39.0 | 2026-02-03 09:33:39.0 | Aceptado | ENVIADA | Definitivo |

**ACTIVIDAD No. 02.**

**APOYO EN LA PREPARACIÓN Y ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MUNICIPIO INDIVIDUALES TRIMESTRALES AGREGADOS E INDIVIDUALES.**

Para este periodo se prepararon y elaboraron los Estados Financieros del Municipio de Villavicencio Agregados e individuales concernientes al cuarto trimestre de la vigencia 2025, los cuales fueron enviados a la supervisión para su revisión y aprobación.

Para este periodo se apoyó la preparación y envió de los estados financieros agregados validados el día 28 de Febrero de 2026, así mismo se apoyó la elaboración del balance de prueba requerido por la CMV para la rendición de cuenta anual.

El juego de estados financieros del periodo de octubre a diciembre de la vigencia 2025 constaron de:

- Estado de Situación financiera comparativo Agregados, Diciembre 2025 – Diciembre 2024
- Estado de resultados comparativo Agregados, Diciembre 2025 – Diciembre 2024
- Estado de cambios en el Patrimonio Agregados a 31 de Diciembre de 2025

MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO
*CGN: 210150001*
DEPARTAMENTO DEL META
Estado de Situación Financiera Comparativo - Agregados
*Con corte al 31 de diciembre de 2025*
*en Pesos Colombianos*

| | 31 de diciembre de 2025 | 31 de diciembre de 2024 |
|---|---|---|
| **ACTIVOS** | | |
| ***ACTIVO CORRIENTE*** | | |
| Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 105,401,653,680.00 | 209,355,944,662.26 |
| Cuentas Por Cobrar | 592,371,690,572.56 | 345,204,368,432.64 |
| Inventarios Por Comar | 643,951,328.24 | 3,808,526,204.23 |
| Otros Activos | 189,603,713,256.25 | 123,945,401,810.81 |
| ***Total Activo Corriente*** | ***696,356,820,084.45*** | ***682,793,478,510.28*** |
| ***ACTIVO NO CORRIENTE*** | | |
| Inversiones E Instrumentos Derivados | 19,565,013,389.00 | 37,763,238,581.00 |
| Cuentas Por Cobrar | 142,780,116,063.00 | 142,139,316,449.70 |
| Propiedades, Planta Y Equipo | 771,273,649,710.23 | 358,444,857,674.62 |
| Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | 476,253,084,746.64 | 464,231,305,156.15 |
| Otros Activos | 109,246,967,287.30 | 176,510,217,978.82 |
| ***Total Activo No Corriente*** | ***1,630,799,749,826.17*** | ***1,549,833,944,403.42*** |
| **TOTAL ACTIVO** | **2,327,155,766,880.62** | **2,232,587,422,939.68** |
| **PASIVO** | | |
| ***PASIVO CORRIENTE*** | | |
| Préstamos Por Pagar | 2,976,333,552.00 | 2,770,147,210.00 |
| Cuentas Por Pagar | 40,716,278,714.52 | 107,349,226,161.97 |
| Beneficios A Los Empleados | 40,441,625,471.70 | 97,144,646,270.03 |
| Otros Pasivos | 26,535,029,455.00 | 38,553,750,530.59 |
| ***Total Pasivo Corriente*** | ***110,421,267,067.25*** | ***245,247,002,591.25*** |
| ***PASIVO NO CORRIENTE*** | | |
| Préstamos Por Pagar | 55,824,604,032.00 | 63,555,691,653.52 |
| Beneficios A Los Empleados | 147,112,918,924.00 | 145,233,439,514.00 |
| Provisiones | 13,484,459,994.00 | 9,595,506,460.00 |
| Otros Pasivos | 0.00 | 17,663,600,000.00 |
| ***Total Pasivo No Corriente*** | ***249,472,073,982.00*** | ***251,597,037,868.52*** |
| **TOTAL PASIVO** | **359,893,341,954.25** | **496,834,839,959.77** |

MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO
*CGN: 210150001*
*DEPARTAMENTO DEL META*
Estado de Situación Financiera Comparativo - Agregados
*Con corte al 31 de Diciembre de 2025*
*en Pesos Colombianos*

| Código | | 31 de diciembre de 2025 | 31 de diciembre de 2024 |
|---|---|---|---|
| | **ACTIVOS** | | |
| | ***CORRIENTE*** | **696,356,820,084** | **682,793,478,510** |
| 11 | Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo | 105,401,653,680.00 | 209,355,944,662.26 |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 592,371,690,572.56 | 345,204,368,432.64 |
| 14 | Inventarios Por Comar | 643,951,328.24 | 3,808,526,204.23 |
| 19 | Otros Activos | 189,603,713,256.25 | 123,945,401,810.81 |
| | ***NO CORRIENTE*** | **1,630,799,749,826.17** | **1,549,833,944,403.42** |
| 12 | Inversiones E Instrumentos Derivados | 19,565,013,389.00 | 37,763,238,581.00 |
| 13 | Cuentas Por Cobrar | 142,780,116,063.00 | 142,139,316,449.70 |
| 16 | Propiedades, Planta Y Equipo | 771,273,649,710.23 | 358,444,857,674.62 |
| 17 | Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales | 476,253,084,746.64 | 464,231,305,156.15 |
| 19 | Otros Activos | 109,246,967,287.30 | 176,510,217,978.82 |
| | **TOTAL ACTIVO** | **2,327,155,766,880.62** | **2,232,587,422,939.68** |
| | ***Cuentas De Orden Deudoras*** | **0.00** | **0.00** |
| 81 | Activos Contingentes | 4,575,635,000.00 | 2,575,853,425.00 |
| 83 | Deudoras De Control | 14,410,415,763.23 | 18,830,440,214.51 |
| 89 | Deudoras Por Contra (CR) | -18,986,050,763.23 | -21,406,293,639.51 |
| | **PASIVO** | | |
| | ***CORRIENTE*** | **110,421,267,067.25** | **245,247,002,591.25** |
| 23 | Préstamos Por Pagar | 2,976,333,552.00 | 2,770,147,210.00 |
| 24 | Cuentas Por Pagar | 40,716,278,714.52 | 107,349,226,161.97 |
| 25 | Beneficios A Los Empleados | 40,441,625,471.70 | 97,144,646,270.03 |
| 29 | Otros Pasivos | 26,535,029,455.00 | 38,553,750,530.59 |
| | ***NO CORRIENTE*** | **249,472,073,982.00** | **251,597,037,868.52** |
| 23 | Préstamos Por Pagar | 55,824,604,032.00 | 63,555,691,653.52 |
| 25 | Beneficios A Los Empleados | 147,112,918,924.00 | 145,233,439,514.00 |
| 27 | Provisiones | 13,484,459,994.00 | 9,595,506,460.00 |
| 29 | Otros Pasivos | 0.00 | 17,663,600,000.00 |
| | **TOTAL PASIVO** | **359,893,341,954.25** | **496,834,839,959.77** |
| | **PATRIMONIO** | | |
| 31 | Patrimonio De Las Entidades De Gobierno | 1,967,262,424,926.37 | 1,735,752,582,979.91 |
| | **TOTAL PASIVO + PATRIMONIO** | **2,327,155,766,880.62** | **2,232,587,422,939.68** |
| | ***Cuentas De Orden Acreedoras*** | **0.00** | **0.00** |
| 91 | Pasivos Contingentes | 18,575,135,307.00 | 239,078,237,515.36 |
| 93 | Acreedoras De Control | 0.00 | 0.00 |
| 99 | Acreedoras Por Contra (DB) | -18,575,135,307.00 | -239,078,237,515.36 |

*SANDRA VIVIANA VACA ROJAS*
SECRETARIA PRIVADA
ENCARGADA CON FUNCIONES DE
ALCALDE - DECRETO 049-2026

JOHANA NORELLY GUEVARA GUEVARA
Contadora Pública
TP: 131 [illegible]-T

*YOLANDA CARDONA AVILA*
Secretaria de Hacienda

**MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO**
*CGN: 210150001*
DEPARTAMENTO DEL META
**Estado de Resultados Comparativo - Agregados**
*Para el Periodo Contable comprendido entre el 01 de Enero al 31 de diciembre de 2025*
en Pesos Colombianos

| | 31 de diciembre de 2025 | 31 de diciembre de 2024 |
|---|---|---|
| **COMERCIALIZACION DE BIENES Y SERVICIOS** | | |
| Venta De Servicios | 286,807,815.00 | 228,812,715.00 |
| TOTAL INGRESOS EN COMERCIALIZACION DE B&S | 286,807,815.00 | 228,812,715.00 |
| **COSTOS** | | |
| Costo De Ventas De Servicios | 12,835,247,256.00 | 10,092,720,765.00 |
| TOTAL COSTOS | 12,835,247,256.00 | 10,092,720,765.00 |
| *UTILIDAD O (PERDIDA) BRUTA* | *(12,856,439,481.00)* | *(9,863,908,053.00)* |
| **INGRESOS OPERACIONALES** | | |
| Ingresos Fiscales | 545,731,837,253.02 | 439,183,007,017.18 |
| Transferencias Y Subvenciones | 954,195,647,058.19 | 892,305,729,736.83 |
| *Total Ingresos Operacionales* | *1,474,927,104,311.21* | *1,312,468,736,454.01* |
| **GASTOS OPERACIONALES** | | |
| De Administracion Y Operación | 202,545,855,161.69 | 226,174,618,273.27 |
| Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones | 36,397,624,668.19 | 62,152,447,255.11 |
| Transferencias Y Subvenciones | 115,563,654,298.99 | 72,027,157,015.14 |
| Gasto Público Social | 953,714,166,191.91 | 925,638,005,188.54 |
| *Total Gastos Operacionales* | *1,311,431,994,320.99* | *1,290,032,227,695.06* |
| *Excedente o (Deficit) operacional* | *150,608,730,509.23* | *12,572,600,705.15* |
| **OTROS INGRESOS** | | |
| Operaciones Interinstitucionales | 33,327,499.94 | 341,910,126.56 |
| Otros Ingresos | 34,159,374,946.00 | 34,059,204,866.49 |
| Total Otros Ingresos | 34,192,704,354.94 | 35,505,114,230.95 |
| **OTROS GASTOS** | | |
| Otros Gastos | 16,867,104,759.94 | 32,896,196,607.39 |
| **Total Otros Gastos** | 16,867,104,759.94 | 32,896,196,607.39 |
| *Excedente o (Deficit) del Ejercicio* | *166,104,330,084.22* | *15,281,518,328.71* |

ELIANA ANDREA VACA ROJAS
SECRETARIA PRIVADA
ENCARGADA CON FUNCIONES DE ALCALDE - DECRETO 045-2026

JOHANA ESTHERLLY GUEVARA GUEVARA
Contadora Publica
TP: 131,755-T

YOLANDA CARDONA AVILA
Secretaria de Hacienda

**MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO**
*CGN: 210150001*
DEPARTAMENTO DEL META
**Estado de Cambios en el Patrimonio - Agregados**
*Con corte al 31 de Diciembre de 2025*
en Pesos Colombianos

| | | CAPITAL FISCAL | RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | RESULTADO EJERCICIO ACTUAL | IMPACTO POR TRANSICION | OTRAS PARTIDAS PATRIMONIALES | GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | TOTAL PATRIMONIO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Saldo a 31/12/2023 | | 553,394,058,592.00 | 992,247,986,288.00 | 65,723,504,605.34 | 0.00 | 34,524,342,759.00 | -41,064,123,012.61 | 1,777,575,764,576.00 |
| Apropiación del resultado del periodo 2023 | | 0.00 | 65,724,023,618.78 | -65,723,504,605.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10,535,152.82 |
| Otros Movimientos Patrimoniales durante 2024 | | 0.00 | -25,552,670,790.05 | 0.00 | 0.00 | -58,719,940.00 | -31,424,508,436.45 | -57,035,899,566.50 |
| Resultado del Ejercicio 2024 | | 0.00 | 0.00 | 15,281,518,328.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,281,518,328.71 |
| Saldo a 31/12/2024 | | 553,394,058,592.00 | 1,032,420,342,326.20 | 15,281,518,328.71 | 0.00 | 34,465,623,419.00 | -42,788,744,449.06 | 1,735,791,548,743.91 |
| Apropiación del resultado del periodo 2024 | | 0.00 | 15,281,518,328.71 | -15,281,518,328.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Otros Movimientos Patrimoniales durante 2025 | | 0.00 | 54,315,435,505.00 | 0.00 | 0.00 | 360,793,503.00 | 225,231,599.16 | 55,405,511,262.24 |
| Resultado del ejercicio a 31 de Diciembre de 2025 | | 0.00 | 0.00 | 166,104,330,084.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 166,104,330,084.22 |
| Saldo a 31 de diciembre de 2025 | | 553,394,058,592.00 | 1,101,826,357,159.05 | 166,104,330,084.22 | 0.00 | 35,220,417,227.00 | -42,559,512,852.50 | 1,957,291,690,466.37 |

ELIANA ANDREA VACA ROJAS
SECRETARIA PRIVADA
ENCARGADA CON FUNCIONES DE ALCALDE - DECRETO 045-2026

JOHANA ESTHERLLY GUEVARA GUEVARA
Contadora Publica
TP: 131,755-T

YOLANDA CARDONA AVILA
Secretaria de Hacienda

**ACTIVIDAD No. 03.**

**APOYO EN LA CONCILIACION DE MOVIMIENTOS MENSUALES GENERADOS POR EL FONDO NACIONAL DE PRESTACIONES SOCIALES DEL MAGISTERIO- FOMAG CON EL FIN DE PROYECTAR LOS AJUSTES CONTABLES PERTINENTES**

Para este periodo se realizó análisis de los recursos con y sin situación de fondos girados por el ministerio de educación para apalancar los gastos vinculados a la nómina de los docentes y del personal administrativo adscrito a la secretaria de educación del municipio, así mismo los recursos destinados para matricula y gratuidad a favor de las instituciones educativas.

Para ello se compararon los saldos a reportar por el ministerio de educación en las operaciones reciprocas y los movimientos mensuales asociados a las nóminas del sector educación, de allí se conciliaron por movimientos de los pagos sin situación de fondos girados directamente por el ministerio de educación al FOMAG por los conceptos de aporte salud y pensión patronal, aportes salud y pensión afiliados y cesantías, tal como se observa en la siguiente conciliación, referente al mes de ENERO DE 2026:

Movimiento Contable $

| CONCEPTO | SALDO X PAGAR 240318 SGP VIGENCIA ANTERIOR |
|---|---|
| INGRESOS SPG-2026 | |
| CUENTA POR PAGAR 2025 | $ - |
| **TOTAL** | **$ -** |

| CONCILIACION A 31 MARZO DE 2026 | SALDO CUENTA 4.4.08.18 | |
|---|---|---|
| VILLAVICENCIO - NOMINA | $ | 254,858,516,852.00 |
| VILLAVICENCIO - MATRICULA | $ | 5,876,386,304.00 |
| VILLAVICENCIO - GRATUIDAD | $ | 47,222,545.00 |
| COLEGIOS AGREGADOS - GRATUIDAD | $ | 6,324,600,465.00 |
| **SALDO 4.4.08.18 / 1.3.37.04** | **$** | **267,106,726,166.00** |
| DIFERENCIA | $ | - |

Relación Giros

| CONCEPTO | GIROS ENERO | |
|---|---|---|
| SERVICIOS NOMINA | $ | 22,576,543,308.00 |
| CANCELACIONES | $ | - |
| OTROS SERVICIOS | $ | 1,333,589,690.00 |
| APORTE PATRONAL PENSIÓN | $ | 925,284,412.00 |
| APORTE PATRONAL SALUD | $ | 655,290,590.00 |
| APORTE DOCENTE PENSIÓN | $ | 755,283,971.00 |
| APORTE DOCENTE SALUD | $ | 755,283,970.00 |
| CESANTIAS | $ | 1,604,978,998.00 |
| CALIDAD - MATRICULA | $ | - |
| CALIDAD - GRATUIDAD | $ | - |
| CXP 2025 | $ | - |
| TOTAL | **$** | **28,606,254,939.00** |

TIPO INGRESO: APORTES PATRONALES PREVISION SOCIAL SSF EDUCACION

| D.I | FECHA | VALOR | MES |
|---|---|---|---|
| 40 | 30/01/2026 $ | 1,560,575,602.00 | ENERO |

APORTES PATRONALES - MIN EDUCACION

| PENSION | SALUD | TOTAL | DIFERENCIA |
|---|---|---|---|
| $ 925,284,412.00 | $ 635,290,590.00 | $ 1,560,575,602.00 | $ - |

TIPO INGRESO: APORTES AFILIADOS PREVISION SOCIAL SSF EDUCACION

| D.I | FECHA | VALOR | MES |
|---|---|---|---|
| 42 | 30/01/2026 $ | 1,510,567,941.00 | ENERO |
| | | 4,530,618,303.00 | |

APORTE DOCENTE - MIN EDUCACION

| PENSION | SALUD | TOTAL |
|---|---|---|
| $ 755,283,971.00 | $ 755,283,970.00 | $ 1,510,567,941.00 $ - |
| 2,265,309,155.00 | 2,265,309,153.00 | 4,530,618,308.00 |

TIPO INGRESO: APORTES PATRONALES CESANTIAS SSF EDUCACION

| D.I | FECHA | VALOR | MES |
|---|---|---|---|
| 41 | 30/01/2026 $ | 1,604,976,996.00 | ENERO |

CESANTIAS- MIN EDUCACION

| | TOTAL |
|---|---|
| $ 1,604,976,996.00 $ - | $ 1,604,976,996.00 |

PATRONALES SALUD Y PENSION

| CONTABILIZACION | CONCEPTO | DB | CR |
|---|---|---|---|
| 25112201 | Aportes a fondos pensionales - empleo | XXX | |
| 25112301 | Aportes a seguridad social en salud - empl | XXX | |
| 13370401 | S.G.P Prestacion del Servicio | | XXX |

ANEXO 2
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN - ENTIDADES TERRITORIALES CERTIFICADAS
ASIGNACIÓN PARCIAL DOCE DOCEAVAS POBLACIÓN ATENDIDA VIGENCIA 2026 Y

| CÓDIGO DANE | ENTIDAD TERRITORIAL CERTIFICADA | PRESTACIÓN DEL SERVICIO EDUCATIVO | AJUSTE PRESTACIÓN DEL SERVICIO EDUCATIVO VIGENCIA 2025 | TOTAL PRESTACIÓN DEL SERVICIO EDUCATIVO ESTE DOCUMENTO | CANCELACIONES | CONECTIVIDAD | TOTAL POBLACIÓN ATENDIDA ESTE DOCUMENTO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 | 4 | 5 | 6 = 3 + 4 + 5 |
| 50001 | VILLAVICENCIO | 254,849,083,402 | - 1,033,919,583 | 253,915,163,819 | - | 943,353,033 | 254,859,516,852 |

ANEXO 4
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES
PARTICIPACION PARA EDUCACION - ENTIDADES TERRITORIALES CERTIFICADAS
ASIGNACIÓN PARCIAL DOCE DOCEAVAS POBLACIÓN ATENDIDA - DESAGREGACIÓN DE LA ASIGNACIÓN POBLACIÓN ATENDIDA VIGENCIA 2026 Y AJUSTE PRESTACIÓN DEL SERVICIO EDUCATIVO VIGENCIA 2025

| CÓDIGO DANE | ENTIDAD TERRITORIAL CERTIFICADA | MATRICULADOS | DESERTORES | DISCAPACIDAD | CAPACIDADES EXCEPCIONALES | INTERNADOS | SISTEMA DE RESPONSABILIDAD PENAL ADOLESCENTE | MENOS DE 4 MESES DE ATENCION | TOTAL PRESTACIÓN DEL SERVICIO EDUCATIVO ESTE DOCUMENTO |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 = suma 1 al 7 |
| 50001 | VILLAVICENCIO | 245,341,584,283 | 3,495,456,913 | 1,247,873,233 | 185,847,659 | - | 31,046,967 | 670,630,679 | 253,915,163,819 |

**Anexos 1 al 2 DD SGP-109-2026**

ANEXO 1
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES
ASIGNACIÓN PARCIAL DE LAS DOCE DOCEAVAS DE LA PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN
COMPONENTE DE CALIDAD GRATUIDAD EDUCATIVA EN CONDICIONES DE EQUIDAD Y EFICIENCIA
MUNICIPIOS, DISTRITOS Y ÁREAS NO MUNICIPALIZADAS - VIGENCIA 2026

| CÓDIGO | DEPARTAMENTO | MUNICIPIO | MATRÍCULA | JORNADA ÚNICA | GRATUIDAD EDUCATIVA ESTE DOCUMENTO |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 = 1 + 2 |
| 50001 | META | VILLAVICENCIO | 6,180,887,695 | 190,935,315 | 6,371,823,010 |

ANEXO 2
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES
ASIGNACIÓN PARCIAL DE LAS DOCE DOCEAVAS DE LA PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN
COMPONENTE DE CALIDAD MATRICULA OFICIAL EN CONDICIONES DE EQUIDAD Y EFICIENCIA
MUNICIPIOS, DISTRITOS Y ÁREAS NO MUNICIPALIZADAS - VIGENCIA 2026

| CÓDIGO | DEPARTAMENTO | MUNICIPIO | DESEMPEÑO | MEJORAMIENTO | EQUIDAD | MATRICULA OFICIAL INICIAL |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 = suma 1 a 3 |
| 50001 | META | VILLAVICENCIO | 1,212,125,056 | 1,260,264,030 | 3,404,007,160 | 5,876,396,304 |

## ACTIVIDAD No. 04.

## APOYO EN LA VERIFICACION Y CONCILIACION DE MOVIMIENTOS MENSUALES GENERADOS POR LA NOMINA DE PENSIONADOS CON EL FIN DE ACTUALIZAR EL CALCULO ACTUARIAL CERTIFICADO POR EL MINISTERIO DE HACIENDA Y CREDITO PUBLICO CON EL FIN DE PROYECTAR LOS AJUSTES CONTABLES PERTINENTES

Para este periodo se realizó análisis, verificación y conciliación de los movimientos generados por las nóminas de pensionados, actualizándose el valor reconocido en la cuenta 2.4.14.10 Calculo actuarial de pensiones actuales al último informado por el Ministerio de Hacienda, tal como se evidencia a continuación:

**Pasivo pensional certificado por Ministerio de Hacienda:**

| Entidad Territorial | Nombre Entidad Territorial | Unidad Administrativa | Código Unidad Administrativa | Fecha de Corte del Pasivo | Sector | Tipo de Unidad Administrativa | Valor Pasivo Pensional (M$) Vigencia Actual | Criterio del Pasivo |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 50001 | VILLAVICENCIO | | 892099324 | 31/12/2024 | EDUCACION | CENTRALIZADA | 1,911,603,830.00 | CALCULO ACTUARIAL TOTAL |
| 50001 | VILLAVICENCIO | | 892099324 | 31/12/2024 | PROPÓSITO GENERAL | CENTRALIZADA | 144,791,242,775.49 | CALCULO FINANCIERA |
| 50001 | VILLAVICENCIO | | 892099324 | 31/12/2024 | SALUD | CENTRALIZADA | 0 | CALCULO ACTUARIAL TOTAL |
| Sección Total General | VILLAVICENCIO | VILLAVICENCIO | | | | CENTRALIZADA | 146,702,846,605.49 | |
| | | | | | | | 146,702,846,605.49 | |
| | | | | | | | 146,702,846,605.49 | |

RADICADO: 2-2026-012364 DEL 11 FEBRERO DE 2026

| SECTOR Y % DE COBERTURA NORMAS VIGENTES | PASIVO PENSIONAL ($) 31/12/2024 | RECUROS ACUMULADOS ($) 31/12/2024 | EXCEDENTES NETOS SECTOR |
|---|---|---|---|
| SALUD | 0.00 | 8,529,268,178.00 | 8,529,268,178.00 |
| EDUCACION | 1,911,603,830.00 | 6,440,906,636.00 | 4,529,302,806.00 |
| PROPOSITO GENERAL | 144,791,242,775.00 | 138,140,966,998.00 | 0.00 |
| TOTAL | 146,702,846,605.00 | 153,111,141,812.00 | 13,058,570,984.00 |
| | 146,702,846,605.00 | 153,111,141,831.08 | |
| | 0.00 | -19.08 | |

| INFORMACION FOMAG | |
|---|---|
| CONCEPTOS | VALOR ($) |
| CALCULO ACTUARIAL FOMAG | 31,443,863,730.00 |
| APORTE EFECTUADO AÑOS ANTERIORES | 29,532,259,899.00 |
| PASIVO PENSIONAL EDUCACION | 1,911,603,831.00 |

Para este periodo el valor previsto a revelar en la información financiera del mes de Enero de 2026 es el informado por el Ministerio de Hacienda en el Radicado 2-2026-012364 del 11 de febrero de 2026.

**ACTIVIDAD No. 05.**
**APOYO EN LA PREPARACIÓN Y REVISIÓN DE LOS INFORMES A REPORTAR EN SIA CONTRALORÍA.**

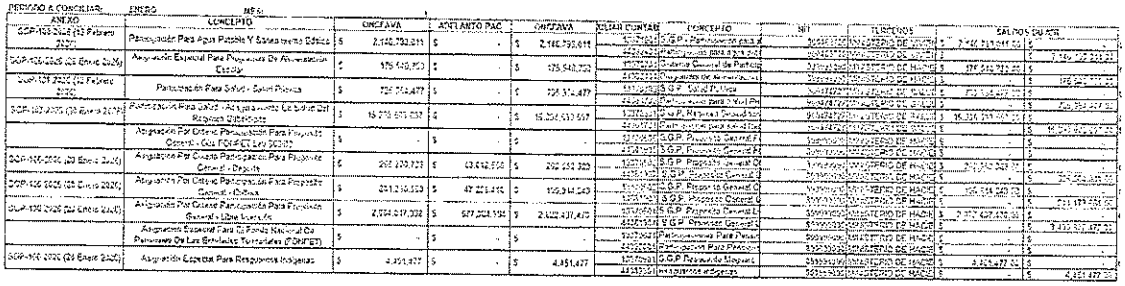
Para este periodo no se apoyó la preparación y revisión de los informes a reportar en la plataforma SIA CONTRALORIA ya que dicha actividad fue realizada en el periodo del primer informe, actualmente no hay informes susceptibles de reportar.

**ACTIVIDAD No. 06.**
**APOYO EN LA REVISION, CONSOLIDACION, AGREGACION Y VALIDACION DEL BOLETIN DE DEUDORES MOROSOS DEL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO CON DESTINO A LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION EN CUMPLIMIENTO DE LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS Y NORMATIVAS.**

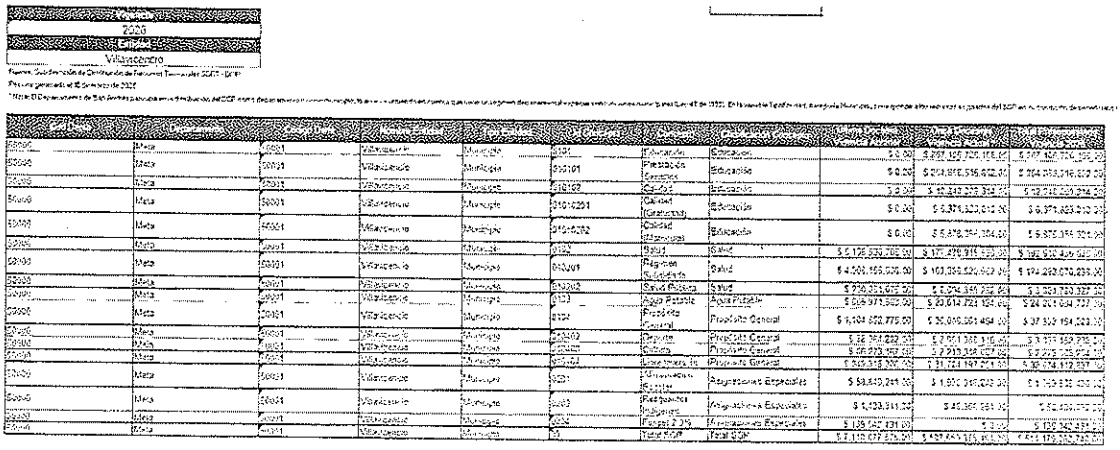
Para este periodo no se realizó esta actividad ya que en virtud del parágrafo 3° del artículo 2° de la Ley 901 de 2004, y del numeral 5° del Art 2° de la Ley 1066 de 2006, todas las entidades públicas tienen la obligación de enviar a la Contaduría General de la Nación - CGN, el Boletín de Deudores Morosos del Estado - BDME, el cual debe transmitirse por el sistema CHIP, en los 10 primeros días de los meses de Junio y de Diciembre con fecha de corte 31 de Mayo y 30 de Noviembre respectivamente.

**ACTIVIDAD No. 07.**
**APOYO EN LA ELABORACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES DE MEJORA PROPUESTAS EN LOS PLANES DE MEJORAMIENTO COMO RESULTADO DE LAS AUDITORÍAS REALIZADAS POR LOS ENTES DE CONTROL.**
Para este periodo no fue solicitado el apoyo en el seguimiento de las acciones de mejora del plan de mejoramiento de la vigencia 2024, suscrito con la Contraloría Municipal de Villavicencio.

**ACTIVIDAD No. 08.**
**APOYO EN LA CONCILIACIÓN DE OPERACIONES DEL SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES – SGP, VERIFICANDO LAS DOCEAVAS PARTES ASIGNADAS A FAVOR DEL MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO; ADICIONALMENTE REALIZAR SEGUIMIENTO A LA CAUSACIÓN Y PROYECCIÓN DE LOS AJUSTES CONTABLES PARA APROBACIÓN DE LA DIRECCIÓN.**
Para este periodo se realizó revisión y conciliación de las operaciones del sistema general de participaciones SGP del mes de ENERO de la vigencia 2026, se generó y envió a la supervisión los ajustes propuestos a fin de que los saldos fueran realizados en sistema de información financiera PCT.



La información se concilio con base en los anexos técnicos publicados por Departamento Nacional de Planeación DNP, tal como se evidencia a continuación:



**ACTIVIDAD No. 09.**
**LAS DEMÁS QUE LE SEAN ASIGNADAS POR LA DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD, PARA LA TERMINACIÓN DEL CONTRATO ENTREGAR LOS EXPEDIENTES FÍSICOS Y DIGITALES CON LOS ESTÁNDARES ARCHIVÍSTICOS Y EN LA RUTA DISPUESTA POR LA DIRECCIÓN.**

Para este periodo no fueron asignadas actividades por el director.

**CERTIFICACIÓN JURAMENTADA**

Como contratista del Municipio de Villavicencio, declaro que toda la información relacionada en el presente informe, corresponde fidedignamente a todas las actividades ejecutadas dentro del presente periodo llevadas a cabo con responsabilidad, diligencia y acatando las normas de seguridad y salud en el trabajo establecidas para este tipo de contrato, en el Manual de Seguridad y Salud en el Trabajo y Gestión Ambiental; además, di cumplimiento a lo estipulado en la norma y certifico bajo la gravedad de juramento que realicé los pagos correspondientes y en debida forma de mis aportes obligatorios al Sistema General de Seguridad Social correspondientes, con los ingresos provenientes del contrato que se relaciona en numeral 2 del presente informe.

Nancy Barrera N.

**NANCY BARRERA NARANJO**
**Número de identificación: 46.369.392 de Sogamoso**

## 4. CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO POR PARTE DEL SUPERVISOR DEL CONTRATO

Teniendo en cuenta que mediante acto administrativo del 17 de enero del 2026, en plataforma SECOP II, se me designó como SUPERVISOR del contrato arriba relacionado, me permito verificar el cumplimiento de las obligaciones contractuales en atención a los artículos 83, 84 y siguientes de la Ley 1474 de 2011, y de conformidad con lo dispuesto en el Manual de Interventoría y Supervisión vigente.

### 4.1 INFORMACIÓN PRESUPUESTAL.

| Número Registro Presupuestal (RP) | Fecha RP | Identificación presupuestal: (rubro) | Concepto | Valor total RP |
|---|---|---|---|---|
| **544** | **18/01/2026** | **0401-2-3.45.99.1000.037.232.02.02.008-2024500010111-1.2.1.0.00-02** | **Servicios prestados a las empresas y servicios de producción** | **$28.000.000** |
| VALOR TOTAL | | | | **$28.000.000** |

Nota: No presenta adiciones.

**4.2 BALANCE FINANCIERO.** El siguiente es el balance financiero de ejecución contractual, corresponde al PAGO **N°. 2 de 5.**

| Concepto | | Valor |
|---|---|---|
| A | VALOR TOTAL DEL CONTRATO INCLUIDAS ADICIONES | 28.000.000 |

| | | |
|---|---|---|
| B | VALORES PAGADOS | 5.600.000 |
| C | **VALOR A PAGAR CON EL PRESENTE INFORME (incluir IVA si aplica)** | **5.600.000** |
| D | SALDO PENDIENTE POR PAGAR | 16.800.000 |
| E | Saldo a favor del municipio (en el último periodo de cobro) | N.A |
| F | Valor total a liberar del RP (en el último periodo de cobro) | N.A. |

**4.3 CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES RELATIVAS A LA SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL:** Certifico que teniendo en cuenta la normatividad vigente sobre dicho aspecto, verifiqué el cumplimiento del pago de aportes a la seguridad social integral (salud, pensión y ARL) correspondiente al periodo, así:

| Mes Cotizado | Fecha de Pago | Número de Planilla | IBC* (base de cotización que cita la planilla de aportes) | Valor pagado en SALUD* | Valor pagado en PENSIÓN* | Valor pagado en ARL* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Febrero | 27/03/2026 | 9500783152 | 2.240.000 | 280.000 | 358.400 | 11.700 |

***Se verifica que el valor de los pagos correspondientes a los aportes obligatorios de salud, pensión y Fondos de Seguridad Pensional están calculados con base en el 40% de los honorarios mensuales.**

**4.4 CUMPLIMIENTO DE LA ENTREGA DE LA INFORMACIÓN MANEJADA POR EL CONTRATISTA**: No se realizó manipulación de información física (solo base de datos).

**4.5 CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN:** Certifico que el contratista dio cumplimiento a los requisitos y lineamientos establecidos por el Sistema Integrado de Gestión de la siguiente manera:

| Sistema de Gestión aplicable | Requisito | Cumplió / No Cumplió |
|---|---|---|
| Calidad | Usó la documentación vigente establecida aplicable el desarrollo de las obligaciones contractuales. | Cumplió |
| Seguridad y Salud en el Trabajo | Participó de las actividades programadas en SST. | Cumplió |
| | Realizó las obligaciones contractuales utilizando los elementos de protección personal o protocolos de bioseguridad. | Cumplió |
| | En el desarrollo de sus actividades no incurrió en actividades de riesgo sin el cumplimiento de las medidas y protocolos necesarios. | Cumplió |
| Documental | La documentación que generó el contratista está acorde a los lineamientos normativos en materia archivística y política de gestión documental de la entidad. | Cumplió |
| Seguridad y Privacidad de la Información | Se manejó reserva de la información utilizada para el desarrollo de sus obligaciones. | Cumplió |
| | Se garantizó la integridad y disponibilidad de la información generada de la gestión contractual. | Cumplió |
| Medio Ambiente | El desarrollo de las obligaciones contractuales está acorde a los lineamientos normativos vigentes. | Cumplió |

NOTA: Se puede modificar esta información acorde a los requerimientos de cada contrato sin necesidad de actualización del formato, también puede ampliar el detalle de la evaluación.

### 4.6 EVALUACION Y REEVALAUACIÓN DEL CONTRATISTA

| **RANGO DE CALIFICACIÓN** | |
|---|---|
| **EXCELENTE** | El contratista superó las especificaciones técnicas establecidas de los productos o servicios. |
| **BUENA** | El contratista cumplió las especificaciones técnicas establecidas de los productos o servicios. |
| **REGULAR** | El contratista en el desarrollo del contrato presentó inconformidades que no son graves, ni se considera que incumplió el mismo. |
| **NO CUMPLE** | El contratista en el desarrollo del contrato presentó inconformidades graves y se considera que incumplió el mismo. |

| **EVALUACIÓN Y REEVALUACIÓN DEL CONTRATISTA** | **CALIFICACIÓN** |
|---|---|
| **CUMPLIMIENTO** (Oportunidad en la entrega de los productos o servicios; Atención a compromisos adquiridos) | BUENA |
| **CALIDAD** (Grado en el que el producto o servicio cumple las necesidades y expectativas contractuales) | BUENA |
| **COMUNICACIÓN** (Comunicación asertiva durante la ejecución del contrato) | BUENA |
| **EVALUACIÓN GENERAL** (Percepción general sobre el producto y/o servicio suministrado) | BUENA |

**CERTIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO:**

En mi calidad de supervisor del Contrato de prestación de Servicios **No.532** de **2026** certifico el cumplimiento a cabalidad de las obligaciones establecidas por parte del contratista y el desarrollo de las actividades descritas en el presente informe que corresponde al **PAGO N°. 02, equivalente al 40% de ejecución,** así mismo, las relativas al pago de seguridad social integral y a los principios de transparencia propios de la gestión administrativa y contractual, confirmo que fue verificada la publicación en SECOP del presente informe y demás documentos aprobados, razón por la cual se autoriza el pago por el valor de **CINCO MILLONES SEISCIENTOS MIL PESOS $5.600.000 MCTE.**

**NOMBRE DEL SUPERVISOR: SANDRA MIREYA TORRES BELTRAN**
**CARGO DEL SUPERVISOR: PROFESIONAL UNIVERSITARIO GRADO 7**
**SECRETARÍA U OFICINA: SECRETARIA DE HACIENDA**
**TELÉFONO DEL SUPERVISOR: 311-208-7197**

**ANEXOS:**
Soportes de pago de la planilla seguridad social