1. DATOS GENERALES

FECHA DEL INFORME:	21/05/2026
PERIODO DEL INFORME:	DESDE: 19/04/2026 HASTA: 18/05/2026

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:	DD/MM/AAAA
VALOR DE LA (S) ADICIÓN(ES):	N. A.	FECHA:	DD/MM/AAAA
NUEVO VALOR DEL CONTRATO: (INICIAL + ADICIÓN)	N. A.		
PRORROGAS:	N.A.	FECHA:	DD/MM/AAAA
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 del municipio de Villavicencio, información validada a la Contaduría General de la Nación el día **27 DE ABRIL DE 2026**.

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 PRIMER TRIMESTRE DE LA VIGENCIA 2026:

Histórico de Envios

210150001 - Villavicencio

Estado: ACTIVO

SubEstado: NINGUNO

Categoria	Periodo	Formulario	Fecha Recepción Contaduria	Fecha Envio Entidad	Estado	Medio	Tipo
INFORMACIÓN CONTABLE PUBLICA - CONVERGENCIA	2026-01-03	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA	2026-04-27 08:40:48.0	2026-04-27 00:00:00.0	Rechazado por deficiencias	ENLINEA	Categoria
	2026-01-03	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA	2026-04-27 09:57:49.0	2026-04-27 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2026-01-03	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA	2026-04-25 19:28:04.0	2026-04-25 00:00:00.0	Rechazado por deficiencias	ENLINEA	Categoria
	2026-01-03	CGN2015_001_SALDOS_Y_MOVIMIENTOS_CONVERGENCIA	2026-04-25 19:12:07.0	2026-04-25 00:00:00.0	Rechazado por deficiencias	ENLINEA	Categoria
	2026-01-03	CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA	2026-04-27 09:57:49.0	2026-04-27 00:00:00.0	Aceptado	ENLINEA	Categoria
	2026-01-03	CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA	2026-04-27 08:40:48.0	2026-04-27 00:00:00.0	Rechazado por deficiencias	ENLINEA	Categoria
	2026-01-03	CGN2015_002_OPERACIONES_RECIPROCAS_CONVERGENCIA	2026-04-25 19:12:07.0	2026-04-25 00:00:00.0	Rechazado por deficiencias	ENLINEA	Categoria

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 concernientes al primer trimestre de la vigencia 2026, los cuales fueron enviados a la supervisión para su revisión y aprobación.

El juego de estados financieros del periodo de ENERO a MARZO, primer trimestre de la vigencia 2026 constaron de:

- Estado de Situación financiera comparativo Agregados, Marzo 2026 – Marzo 2025
- Estado de resultados comparativo Agregados, Marzo 2026 – Marzo 2025
- Estado de cambios en el Patrimonio Agregados a 31 de Marzo de 2026

MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO

CGN: 210150001

DEPARTAMENTO DEL META

Estado de Situación Financiera Comparativo - Agregados

con corte al 31 de marzo de 2026

en Pesos Colombianos

Código		Periodo Actual	Periodo Anterior
	ACTIVOS		
	CORRIENTE	1,003,384,203,054	955,217,341,323
11	Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo	319,706,496,908.21	343,766,155,071.68
13	Cuentas Por Cobrar	573,636,734,416.55	494,127,497,060.97
14	Préstamos Por Cobrar	882,981,326.24	2,668,626,226.24
19	Otros Activos	109,157,990,402.94	114,655,062,963.77
	NO CORRIENTE	1,612,814,320,980.59	1,575,033,046,296.31
12	Inversiones E Instrumentos Derivados	38,646,684,129.00	37,762,402,861.00
13	Cuentas Por Cobrar	119,422,929,038.00	133,224,113,911.00
16	Propiedades, Planta Y Equipo	767,997,144,262.82	758,081,543,106.05
17	Bienes De Uso Público E Históricos Y Culturales	479,292,603,132.64	464,790,145,156.13
19	Otros Activos	207,454,960,418.13	181,174,841,262.13
	TOTAL ACTIVO	**2,616,198,524,034.53**	**2,530,250,387,618.97**
	Cuentas De Orden Deudoras		
81	Activos Contingentes	4,825,600,000.00	7,356,991,428.00
83	Deudoras De Control	17,759,018,966.70	18,923,399,816.59
89	Deudoras Por Contra (Cr)	-22,584,618,966.70	-26,280,391,244.59

Código		Periodo Actual	Periodo Anterior
	PASIVO		
	CORRIENTE	108,871,283,715.56	239,175,589,748.83
24	Cuentas Por Pagar	43,390,656,486.26	101,634,765,856.55
25	Beneficios A Los Empleados	43,859,091,346.30	98,627,453,051.69
29	Otros Pasivos	21,621,535,883.00	38,913,370,840.59
	NO CORRIENTE	251,271,538,019.00	236,543,391,287.84
23	Préstamos Por Pagar	89,738,919,033.00	89,112,811,936.40
25	Beneficios A Los Empleados	148,134,010,043.00	145,035,270,651.44
27	Provisiones	13,398,608,943.00	2,395,308,700.00
	TOTAL PASIVO	**360,142,821,734.56**	**475,718,981,036.67**
	PATRIMONIO		
31	Patrimonio De Las Entidades De Gobierno	2,256,055,702,299.97	2,054,531,406,582.30
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	**2,616,198,524,034.53**	**2,530,250,387,618.97**
	Cuentas De Orden Acreedoras		
91	Pasivos Contingentes	16,079,192,367.00	232,078,287,115.00
93	Acreedoras De Control	0.00	0.00
99	Acreedoras Por Contra (Db)	-16,079,192,367.00	-232,078,287,115.00

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 marzo de 2026

en Pesos Colombianos

	Periodo Actual	Periodo Anterior
COMERCIALIZACION DE BIENES Y SERVICIOS		
Venta De Servicios	74,357,500.00	102,012,395.00
TOTAL INGRESOS EN COMERCIALIZACION DE B+S	**74,357,500.00**	**102,012,395.00**
COSTOS		
Costo De Ventas De Servicios	1,189,382,200.00	937,838,114.00
TOTAL COSTOS	**1,189,382,200.00**	**937,838,114.00**
UTILIDAD O (PERDIDA) BRUTA	***(1,115,024,700.00)***	***(835,825,119.00)***
INGRESOS OPERACIONALES		
Ingresos Fiscales	140,758,229,062.29	210,624,010,853.22
Transferencias Y Subvenciones	442,480,977,532.45	398,721,412,615.60
Total Ingresos Operacionales	***583,239,206,594.74***	***609,345,423,468.82***
GASTOS OPERACIONALES		
De Administración Y Operación	38,961,817,624.01	31,442,853,082.04
Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones Y Provisiones	1,050,742,370.81	997,647,497.23
Transferencias Y Subvenciones	26,197,727,148.34	23,684,832,046.75
Gasto Público Social	230,149,949,670.64	182,820,111,858.95
Total Gastos Operacionales	***296,360,236,814.40***	***238,945,504,484.97***
Excedente o (Deficit) operacional	***285,763,945,080.34***	***369,564,093,864.85***
OTROS INGRESOS		
Operaciones Interinstitucionales	1,702,267,409.43	1,451,161,163.60
Otros Ingresos	4,800,235,130.87	4,235,519,619.97
Total Otros Ingresos	**6,502,502,540.36**	**5,686,680,783.57**
OTROS GASTOS		
Otros Gastos	6,370,670,650.40	4,577,863,738.01
Total Otros Gastos	**6,370,670,650.40**	**4,577,863,738.01**
Excedente o (Deficit) del Ejercicio	***285,895,776,970.30***	***370,672,910,910.41***

MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO

CGN: 210150001

DEPARTAMENTO DEL META

Estado de Cambios en el Patrimonio - Agregados

Con corte al 31 de marzo de 2026

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 31/12/2024		693,394,098,892.00	1,035,429,352,329.26	15,281,518,328.71	0.00	34,481,534,279.00	-42,788,744,449.06	1,735,797,759,379.91
Apropiación del resultado del periodo 2024		0.00	-37,600,250,299.55	-15,281,518,328.71	0.00	0.00	1,008,516,970.24	-51,873,251,658.02
Otros Movimientos Patrimoniales durante 2025		0.00	117,197,255,136.34	0.00	0.00	860,793,808.00	-779,285,404.08	117,278,763,540.26
Resultado del Ejercicio 2025		0.00	0.00	166,104,330,064.22	0.00	0.00	0.00	166,104,330,064.22
Saldo a 31/12/2025		693,394,098,892.00	1,115,026,357,166.05	166,104,330,064.22	0.00	35,342,328,087.00	-42,559,512,882.90	1,967,307,601,326.37
Apropiación del resultado del periodo 2025		0.00	166,104,330,064.22	-166,104,330,064.22	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Movimientos Patrimoniales durante 2026		0.00	570,289,203.46	0.00	0.00	2,661,810.00	2,324,559,389.84	2,897,500,403.30
Resultado del Ejercicio a 31 de marzo de 2026		0.00	0.00	285,895,776,970.30	0.00	0.00	0.00	285,895,776,970.30
Saldo a 31 de marzo de 2026		693,394,098,892.00	1,281,700,976,433.73	285,895,776,970.30	0.00	35,344,979,897.00	-40,234,953,493.06	2,256,100,878,699.97

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 a los mes de MARZO de 2026:

Educación

Ministerio de Educación Nacional
Subdirección de Gestión Financiera
Grupo de Contabilidad

CODIGP CHIP ENTIDAD	210150001
ENTIDAD TERRITORIAL	MUNICIPIO DE VILLAVICENCIO

Movimiento Contable — SALDOS A 31 MARZO 2026

CONCEPTO	SALDO X PAGAR 240318 SGP VIGENCIA ANTERIOR	SALDO CUENTA GASTO 540818	SALDO CUENTA X PAGAR 240318 SGP VIGENCIA ACTUAL
INGRESOS SPG-2026		$ 267,106,726,166.00	166,391,801,975.00
CUENTA POR PAGAR 2025	$ -		-
TOTAL	$ -	$ 267,106,726,166.00	$ 166,391,801,975.00

CONCILIACION A 31 MARZO DE 2026	SALDO CUENTA 4.4.08.18	SALDO 1.3.37.04
VILLAVICENCIO - NOMINA	$ 254,858,516,852.00	$ 161,937,289,703.00
VILLAVICENCIO - MATRICULA	$ 5,876,386,304.00	$ 4,407,289,727.00
VILLAVICENCIO - GRATUIDAD	$ 47,222,545.00	$ 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**	**$ 166,391,801,975.00**
DIFERENCIA	$ -	$ -

Relación Giros

CONCEPTO	GIROS ENERO	GIROS FEBRERO	GIROS MARZO
SERVICIOS NOMINA	$ 22,576,543,308.00	$ 28,585,290,516.00	$ 21,090,494,465.00
CANCELACIONES	$ -	$ -	$ -
OTROS SERVICIOS	$ 1,333,589,690.00	$ 1,862,793,219.00	$ 2,924,375,416.00
APORTE PATRONAL PENSIÓN	$ 925,284,412.00	$ 1,067,104,137.00	$ 1,067,104,137.00
APORTE PATRONAL SALUD	$ 655,290,590.00	$ 755,727,958.00	$ 755,727,958.00
APORTE DOCENTE PENSIÓN	$ 755,283,971.00	$ 857,803,339.00	$ 652,221,845.00
APORTE DOCENTE SALUD	$ 755,283,970.00	$ 857,803,339.00	$ 652,221,844.00
CESANTIAS	$ 1,604,978,998.00	$ 2,117,748,386.00	$ 1,068,555,651.00
CALIDAD - MATRICULA	$ -	$ -	$ 1,469,096,577.00
CALIDAD - GRATUIDAD	$ -	$ -	$ 6,324,600,465.00
CXP 2025	$ -	$ -	$ -
TOTAL	$ 28,606,254,939.00	$ 36,104,270,894.00	$ 36,004,398,358.00

CONCILIACION RECURSOS FOMAG SSF NOMINA EDUCACION
A 31 DE MARZO DE 2026

RESUMEN ASIGNACIONES Y PAGOS MIN EDUCACION

CONCEPTO	PAGOS CSF	PAGOS SSF - FOMAG	TOTALES	
SERVICIOS NOMINA	$ 72,252,328,289.00		$ 72,252,328,289.00	
DEDUCCIONES	$ 6,120,758,325.00		$ 6,120,758,325.00	
APORTE PENSION PATRONAL		$ 3,059,492,686.00	$ 3,059,492,686.00	
APORTE SALUD PATRONAL		$ 2,166,746,506.00	$ 2,166,746,506.00	$ 5,226,239,192.00 $
APORTE PENSION DOCENTE		$ 2,265,309,155.00	$ 2,265,309,155.00	
APORTE SALUD DOCENTE		$ 2,265,309,153.00	$ 2,265,309,153.00	$ 4,530,618,308.00 $
CESANTIAS		$ 4,791,283,035.00	$ 4,791,283,035.00	$ -
TOTALES	**$ 78,373,086,614.00**	**$ 14,548,140,535.00**	**$ 92,921,227,149.00**	
MATRICULA	$ 1,469,096,577.00		$ 1,469,096,577.00	
GRATUIDAD		$ 6,324,600,465.00	$ 6,324,600,465.00	
TOTALES	**$ 1,469,096,577.00**	**$ 6,324,600,465.00**	**$ 7,793,697,042.00**	
TOTAL RECURSOS GIRADOS	**$ 79,842,183,191.00**	**$ 20,872,741,000.00**	**$ 100,714,924,191.00**	$ -

TIPO INGRESO: APORTES PATRONALES PREVISION SOCIAL SSF EDUCACION

D.I	FECHA	VALOR	MES
40	30/01/2026	$ 1,580,575,002.00	ENERO
1241	27/02/2026	$ 1,822,832,095.00	FEBRERO
1613	27/03/2026	$ 1,822,832,095.00	MARZO
		5,226,239,192.00	

APORTES PATRONALES - MIN EDUCACION

PENSION	SALUD	TOTAL	DIFERENCIA
$ 925,284,412.00	$ 655,290,590.00	$ 1,580,575,002.00	$ -
$ 1,067,104,137.00	$ 755,727,958.00	$ 1,822,832,095.00	$ -
$ 1,067,104,137.00	$ 755,727,956.00	$ 1,822,832,095.00	$ -
3,059,492,686.00	2,166,746,506.00	5,226,239,192.00	

TIPO INGRESO: APORTES AFILIADOS PREVISION SOCIAL SSF EDUCACION

D.I	FECHA	VALOR	MES
42	30/01/2026	$ 1,510,567,941.00	ENERO
1243	27/02/2026	$ 1,715,606,676.00	FEBRERO
1615	27/03/2026	$ 1,304,443,689.00	MARZO
		4,530,618,306.00	

APORTE DOCENTE - MIN EDUCACION

PENSION	SALUD	TOTAL	
$ 755,283,971.00	$ 755,283,970.00	$ 1,510,567,941.00	$ -
$ 857,803,339.00	$ 857,803,339.00	$ 1,715,606,678.00	$ -
$ 652,221,845.00	$ 652,221,844.00	$ 1,304,443,689.00	$ -
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	$ 1,604,978,998.00	ENERO
1242	27/02/2026	$ 2,117,748,386.00	FEBRERO
1614	27/03/2026	$ 1,068,555,651.00	MARZO
		4,791,283,035.00	

CESANTIAS- MIN EDUCACION

		TOTAL
$ 1,604,978,998.00	$ -	$ 1,604,978,998.00
$ 2,117,748,386.00	$ -	$ 2,117,748,386.00
$ 1,068,555,651.00	$ -	$ 1,068,555,651.00
4,791,283,035.00	$ -	4,791,283,035.00

14,548,140,535.00 $ 14,548,140,535.00 $ -

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 en el sistema de información financiera PCT 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	Pasivo Pensional de la Unidad Administrativa	Estado 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	144,791,242,775.40	CALCULO FINANCIERA
50001	VILLAVICENCIO		892099324	31/12/2024	SALUD	CENTRALIZADA	0	CALCULO ACTUARIAL TOTAL
SubTotal	VILLAVICENCIO					CENTRALIZADA	146,702,846,605.40	
Total	VILLAVICENCIO						146,702,846,605.40	
Gran Total	Registros: 3						146,702,846,605.40	

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	

INFORMACIÓN 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 FEBRERO de 2026 es el informado por el Ministerio de Hacienda en el Radicado 2-2026-012364 del 11 de

MARZO de 2026, tal cual se evidencia a continuación en el auxiliar contable de la subcuenta 2.5.14 Beneficios Posempleo - Pensiones:

Cuenta	Descripción	Débitos	Créditos
2514	BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	0.00	146,702,846,605.00
251401	Pensiones de jubilación patronales	0.00	0.00
25140101	Pensiones de jubilación patronales	0.00	0.00
251403	Indemnización sustitutiva	0.00	0.00
25140301	Indemnización sustitutiva	0.00	0.00
251405	Cuotas partes de pensiones	0.00	0.00
25140501	Cuotas partes de pensiones	0.00	0.00
251410	Cálculo actuarial de pensiones actuales	0.00	146,702,846,605.00
25141001	Cálculo actuarial de pensiones actuales	0.00	106,650,291,505.25
25141002	Pensiones Actuales Por Amortizar (DB)	0.00	40,052,555,099.75
251414	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	0.00	0.00
25141401	Cálculo actuarial de cuotas partes de pensiones	0.00	0.00

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 3º del artículo 2º de la Ley 901 de 2004, y del numeral 5º del Art 2º 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 requerido apoyo al seguimiento de las acciones de mejora propuestas en el plan de mejoramiento de la auditoria financiera y de gestión de la vigencia 2024 ya que fue entregado el informe final de avance a la CMV la cual se encuentra en proceso de evaluación, cabe resaltar que actualmente la CMV se encuentra realizando la auditoria financiera y de gestión de la vigencia 2025.

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 MARZO 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.

PERIODO A CONCILIAR: MARZO MES: 3

ANEXO	CONCEPTO	ONCEAVA	ADELANTO PAC	ONCEAVA ACTUALIZADA	AUXILIAR CONTABLE	CONCEPTO	NIT	TERCEROS	SALDOS DB/CR	
SGP-108-2026 (13 Febrero 2026)	Participación Para Agua Potable Y Saneamiento Básico	$ 2,146,793,011	$ -	$ 2,146,793,011	13371001	S.G.P - Participación pa	900463725	MINISTERIO DE VIVIEN	$ 2,146,793,011.00	$ - C
					44082401	Participación para agua	900463725	MINISTERIO DE VIVIEN	$ -	$ 6,440,379,033.00
SGP-106-2026 (28 Enero 2026)	Asignación Especial Para Programas De Alimentación	$ 175,540,750	$ -	$ 175,540,750	13370701	Sistema General de Par	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ 175,540,750.00	$ - C
					44082101	Programas de alimenta	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ 526,622,250.00
SGP-108-2026 (13 Febrero 2026)	Participación Para Salud - Salud Pública	$ 735,854,477	$ -	$ 735,854,477	13370303	S.G.P. Salud Publica	900474727	MINISTERIO DE SALUI	$ 735,854,477.00	$ - C
					44081703	Participacion para Salu	900474727	MINISTERIO DE SALUI	$ -	$ 2,207,563,431.00
SGP-107-2026 (30 Enero 2026)	Participación Para Salud - Aseguramiento En Salud Del	$ 15,398,683,697	$ -	$ 15,398,683,697	13370301	S.G.P. Regimen Subsid	900474727	MINISTERIO DE SALUI	$ 15,398,683,697.00	$ - C
					44081701	Participación para salu	900474727	MINISTERIO DE SALUI	$ -	$ 46,196,051,091.00 S
	Asignación Por Criterio Participación Para Propósito	$ -	$ -	$ -	13370505	S.G.P. Proposito Genera	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ -
					44081905	S.G.P. Proposito Genera	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ -
SGP-108-2026 (28 Enero 2026)	Asignación Por Criterio Participación Para Propósito	$ 268,280,738	$ 63,012,558	$ 262,552,323	13370502	S.G.P. Proposito Genera	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ 262,552,323.00	$ - C
					44081902	S.G.P. Proposito Gener	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ 850,669,527.00
SGP-106-2026 (28 Enero 2026)	Asignación Por Criterio Participación Para Propósito	$ 201,210,553	$ 47,259,418	$ 196,914,243	13370503	S.G.P. Proposito Genera	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ 196,914,243.00	$ - C
					44081903	S.G.P. Proposito Gener	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ 638,002,147.00
SGP-106-2026 (28 Enero 2026)	Asignación Por Criterio Participación Para Propósito	$ 2,884,017,932	$ 677,384,994	$ 2,822,437,478	13370504	S.G.P. Proposito Genera	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ 2,822,437,478.00	$ - C
					44081904	S.G.P. Proposito Gener	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ 9,144,697,428.00
	Asignación Especial Para El Fondo Nacional De Pensiones	$ -	$ -	$ -	13370601	Participaciones Para Pe	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ -
					44082001	Participacion Para Pens	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ -
SGP-106-2026 (28 Enero 2026)	Asignación Especial Para Resguardos Indígenas	$ 4,451,477	$ -	$ 4,451,477	13370901	S.G.P Resguardo Magu	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ 4,451,477.00	$ - C
					44082301	Resguardos indígenas	899999090	MINISTERIO DE HACIE	$ -	$ 13,354,431.00

CONCILIACIÓN A 31 MARZO DE 2026
SISTEMA GENERAL DE PARTICIPACIONES
PARTICIPACIÓN PARA EDUCACIÓN

Documento de Distribución	Valor	
Servicios Nomina (Prestacion servicio) SGP-105-2026 (2 Enero 2026)	$ 253,915,163,819.00	
Servicios Nomina (Conectividad) SGP-105-2026 (2 Enero 2026)	$ 943,353,033.00	
TOTAL SERVICIOS NOMINA	**$ 254,858,516,852.00**	
Calidad -Matricula SGP-109-2026 (27 Febrero 2026)	$ 5,876,386,304.00	
Cancelaciones	$ -	
TOTAL MATRICULA	**$ 5,876,386,304.00**	
Calidad -Gratuidad SGP-109-2026 (27 Febrero 2026)	$ 6,371,823,010.00	
Calidad -Gratuidad	$ -	
TOTAL CALIDAD - GRATUIDAD	**$ 6,371,823,010.00**	
Complemento Servicio Nomina SGP-109-2026 (27 Febrero 2026)	$ -	
Complemento Servicio Nomina	$ -	
TOTAL COMPLEMENTO	**$ -**	
Cancelaciones	$ -	
TOTAL CAUSADO CUENTA DEL INGRESO	**$ 267,106,726,166.00**	267,106,726,166.00

*Educacion no se distribuye en doceavas, se causa el total asignado

CAUSACION 2 ENERO 2026

13370401	Servicios Nomina	$ 254,858,516,852.00	$ -		
44081801	Servicios Nomina	$ -	$ 254,858,516,852.00	$	899,999,001.00

CAUSACION 28 FEBRERO 2026

13370403	Gratuidad-Matricula	$ 5,876,386,304.00	$ -		
44081803	Gratuidad-Matricula	$ -	$ 5,876,386,304.00	$	899,999,001.00
13370401	S.G.P Educacion Complemento y Ca	$ -	$ -	$	899,999,001.00
44081801	S.G.P Educacion Complemento y Ca	$ -	$ -		

VALOR GIRADO A LOS COLEGIOS SEGÚN RECIPROCA $ 6,324,600,465.00

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

DNP

Sistema General de Participaciones
Pesos Corrientes

SGP Detalle de Distribución - Última y Once

SICODIS

Vigencia
2026
Entidad
Villavicencio

Fuente: Subdirección de Distribución de Recursos Territoriales SDRT - DPIP
Reporte generado el 16 de marzo de 2026
* Nota: El Departamento de San Andrés participa en la distribución del SGP como departamento y como municipio, lo anterior teniendo en cuenta que tiene un régimen departamental especial con funciones municipales (Ley 47 de 1993). En la variable TipoEntidad, categoría Municipio, correspor

Cod Depto	Departamento	Código Dane	Nombre Entidad	Tipo Entidad	Id Concepto	Concepto	Clasificación Concepto	Última Doceava Vigencia Anterior	Once Doceavas Vigencia Actual *	Total Presupuestado Vigencia 2026
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0101	Educación	Educación	$ 0.00	$ 267,106,726,166.00	$ 267,106,726,166.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010101	Prestación Servicios	Educación	$ 0.00	$ 254,858,516,852.00	$ 254,858,516,852.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010102	Calidad	Educación	$ 0.00	$ 12,248,209,314.00	$ 12,248,209,314.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	01010201	Calidad (Gratuidad)	Educación	$ 0.00	$ 6,371,823,010.00	$ 6,371,823,010.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	01010202	Calidad (Matrícula)	Educación	$ 0.00	$ 5,876,386,304.00	$ 5,876,386,304.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0102	Salud	Salud	$ 5,138,536,705.00	$ 177,479,919,920.00	$ 182,618,456,625.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010201	Régimen Subsidiado	Salud	$ 4,908,155,630.00	$ 169,385,520,668.00	$ 174,293,676,298.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010202	Salud Pública	Salud	$ 230,381,075.00	$ 8,094,399,252.00	$ 8,324,780,327.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0103	Agua Potable	Agua Potable	$ 666,971,583.00	$ 23,614,723,124.00	$ 24,281,694,707.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0104	Propósito General	Propósito General	$ 1,104,552,775.00	$ 36,888,601,454.00	$ 37,993,154,229.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010402	Deporte	Propósito General	$ 88,364,222.00	$ 2,951,088,116.00	$ 3,039,452,338.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010403	Cultura	Propósito General	$ 66,273,167.00	$ 2,213,316,087.00	$ 2,279,589,254.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	010404	Libre Inversión	Propósito General	$ 949,915,386.00	$ 31,724,197,251.00	$ 32,674,112,637.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0201	Alimentación Escolar	Asignaciones Especiale	$ 58,640,241.00	$ 1,930,948,249.00	$ 1,989,588,490.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0203	Resguardos Indígenas	Asignaciones Especiale	$ 1,433,841.00	$ 48,966,251.00	$ 50,400,092.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	0204	Fonpet 2.9%	Asignaciones Especiale	$ 139,942,431.00	$ 0.00	$ 139,942,431.00
50000	Meta	50001	Villavicencio	Municipio	99	Total SGP	Total SGP	$ 7,110,077,576.00	$ 507,069,885,164.00	$ 514,179,962,740.00

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 19 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°. 4 de 5.**

	Concepto	Valor
A	VALOR TOTAL DEL CONTRATO INCLUIDAS ADICIONES	28.000.000
B	VALORES PAGADOS	16.800.000
C	**VALOR A PAGAR CON EL PRESENTE INFORME (incluir IVA si aplica)**	**5.600.000**
D	SALDO PENDIENTE POR PAGAR	5.600.000
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*
Abril	27/04/2026	9503346705	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°. 04, equivalente al 80% 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