## 1. ASPECTOS GENERALES DEL CONTRATO

| | | |
|---|---|---|
| **NÚMERO DE INFORME** | 004 | ES EL INFORME FINAL SI___ NO__X_ |
| **FECHA DEL INFORME** | 30 DE ABRIL DE 2026 | |
| **CONTRATISTA** | JONATHAN SMITH HENAO VERGARA | |
| **NIT** | 1.041.325.961 | |
| **REPRESENTANTE LEGAL** | JONATHAN SMITH HENAO VERGARA | |
| **CEDULA REPRESENTANTE** | 1.041.325.961 | |
| **CONTRATANTE** | CONTRALORÍA MUNICIPIO DE RIONEGRO | |
| **OBJETO** | PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN (A) CONTADOR (A) PÚBLICO (A) ESPECIALIZADO (A) PARA BRINDAR APOYO TÉCNICO, PROFESIONAL Y ADMINISTRATIVO EN EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LA CONTRALORÍA AUXILIAR DE VIGILANCIA Y CONTROL EN EL MARCO DEL PLAN MUNICIPAL DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL – PMVCFT 2026. | |
| **NÚMERO DEL CONTRATO** | CMR-CV06-008-2026 | |
| **PLAZO DE EJECUCIÒN** | 151 DÍAS | |
| **FECHA DEL CONTRATO** | 19 DE ENERO DE 2026 | |
| **FECHA DE INICIO DEL CONTRATO** | 19 DE ENERO DE 2026 | |
| **FECHA TERMINACIÓN DEL CONTRATO** | 19 DE JUNIO DE 2026 | |
| **VALOR INICIAL DEL CONTRATO** | TREINTA Y UN MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS COLOMBIANOS (COP 31.987.635) no responsable de IVA. | |
| **VALOR TOTAL DEL CONTRATO INCLUIDAS ADICIONES** | TREINTA Y UN MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y CINCO PESOS COLOMBIANOS (COP 31.987.635) no responsable de IVA. | |
| **Nº DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL** | Nº 23-2026. | |
| **Nº DE REGISTRO PRESUPUESTAL– COMPROMISO** | N° 9-2026. | |

## 2. SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO

### 2.1 PERIODO DE SUPERVISIÓN [1]

| PERIODO | DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE ABBRIL DE 2026 |
|---|---|

**2.2 ¿El expediente físico o electrónico del contrato se encuentra completo y actualizado?**

**SI ____X_____ NO_____**

**2.3 ¿El contrato presenta aprobación de garantías en caso de exigirse?**

**SI _____ NO_____N/A__X___**

### 2.4 NOVEDADES

| | |
|---|---|
| FECHA DE ADICIÓN | N/A |
| VALOR DE ADICIÓN | N/A |
| Nº DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL – ADICIÓN | N/A |
| Nº DE REGISTRO PRESUPUESTAL - ADICIÓN | N/A |
| FECHA DE PRÓRROGA | N/A |
| PERÍODO PRORROGADO | N/A |
| FECHA DE SUSPENSIÓN | N/A |
| FECHA DE REINICIO | N/A |
| NUEVA FECHA DE TERMINACIÓN | N/A |
| FECHA DE TERMINACIÒN ANTICIPADA | N/A |
| NUEVO PLAZO DEL CONTRATO | N/A |
| VALOR TOTAL DEL CONTRATO INCLUIDAS ADICIONES | N/A |

**Seguridad social**

---

[1] *En este ítem el supervisor deberá señalar el alcance en el tiempo que tuvo su labor de supervisión, es decir entre qué fechas se llevó a cabo este ejercicio, indicando además si el contrato/convenio se cumplió en un solo acto o si comprende varias fechas en las que las labores se llevaron a cabo*

El contratista/asociado cumplió con el pago de la seguridad social en (salud pensión y riesgos laborales). Dando cumplimiento a lo dispuesto en la ley 1150 de 2007, a la ley 789 de 2002 art.50, a la ley 1562 de 2012 y a la Ley 1273 de 2018, detallado de la siguiente manera:

| **El contratista presenta seguridad social** | Si | X | | |
|---|---|---|---|---|
| | No | | | |
| **PERSONA NATURAL** | | **PERSONA JURIDICA[2]** | **SI** | **NO** |
| Planilla número | 84702453 | N/A | | X |
| Período de Cotización | ABRIL | | | |
| Fecha de pago | 01/04/2026 | N/A | | X |
| Valor base de cotización | $2.560.000 | N/A | | |
| Salud | $320.000 | N/A | | X |
| Pensión | $409.600 | N/A | | X |
| ARL tipo de riesgo | $13.400 | N/A | | X |
| Nombre personal relacionado en planilla que ejecuta el contrato/convenio (cuando aplique) | N/A | Nombre personal relacionado en planilla que ejecuta el contrato/convenio (cuando aplique) | | |
| | N/A | | | |
| | N/A | | | |
| | N/A | | | |

## 3. SEGUIMIENTO TÉCNICO

| **ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO** | | |
|---|---|---|
| ESTADO DE AVANCE DE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO A LA FECHA (%) | | 68% |
| DESCRIPCIÓN DE LA EJECUCIÓN ACTUAL DEL CONTRATO: | | |
| **Obligaciones contractuales** | **Actividades desarrolladas por el contratista** | **Producto o medio de verificación (evidencia)** |

[2] Se debe verificar el pago de seguridad social del personal vinculado y/o contratista requerido y contenido en la propuesta económica.

| ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO | | |
|---|---|---|
| 1) Acompañar y dar cumplimiento al proceso auditor de conformidad con la programación establecida en el Plan Municipal de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PMVCFT 2026, y lo establecido en la GAT 4.0 en sus diferentes etapas de planeación, ejecución, informe previo y definitivo, traslado de hallazgos, gestión documental y conformación del expediente de auditoría, y de acuerdo con los procedimientos. | Se verificó que la contratista ejecutó la etapa de informe de la Auditoría Financiera, de Gestión y Resultados (AFGR) a la Alcaldía del Municipio de Rionegro, conforme al cronograma establecido (24 de marzo al 23 de abril de 2026) y al memorando de asignación No. 202600000110 del 02 de febrero de 2026.<br>Así mismo, se evidenció el envío del informe preliminar, la recepción de contradicciones a las observaciones con la respectiva proyección de respuestas, y la notificación del informe definitivo el 23 de abril de 2026. | Anexo 1: Correo enviado a Correo Notificación/Remisión Informe Preliminar al Sujeto de Control AFGR Alcaldía de Rionegro; Respuesta a contradicciones por parte del Sujeto de Control y Correo Notificación/Remisión Informe Definitivo al Sujeto de Control AFGR Alcaldía de Rionegro. |
| 2) Apoyar y elaborar de manera eficiente y eficaz los papeles de trabajo, informes, consolidación de observaciones, ayudas de memorias, tipificación de hallazgos; así como emitir informes técnicos correspondientes y realizar traslado de hallazgos a las instancias competentes, tales como como la Contraloría Auxiliar de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, Procuraduría General de la Nación, Personería Municipal y Fiscalía General de la Nación, de conformidad con los resultados de las auditorías | Se verificó que la contratista elaboró los papeles de trabajo correspondientes a la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados (AFGR) a la Alcaldía del Municipio de Rionegro, conforme al memorando de asignación No. 202600000110 del 02 de febrero de 2026, evidenciando la estructuración del Modelo 10-AFGR (Informe Preliminar V 4.0) y del Modelo 11-AFGR (Informe Final V 4.0), vigencia 2025. | Anexo 2: Papeles de trabajo elaborados AFGR Alcaldía. |
| 3) Apoyar en la elaboración y cargue de los formatos del proceso de gestión del proceso auditor, para la rendición de cuentas a la Auditoría General de la República – AGR. | Se verificó que la contratista participó en sesión interna el 13 de abril de 2026, relacionada con la rendición de cuentas ante la Auditoría General de la República (AGR), evidenciando la apropiación | Anexo 3: Capacitación y apoyo a rendición AGR. |

| ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO | | |
|---|---|---|
| | de lineamientos técnicos y el apoyo en la consolidación de la información para el reporte del primer trimestre, garantizando su adecuada estructuración. | |
| 4) Asistir y participar en las mesas de trabajo que convoquen el Líder y/o Supervisor auditoria, el Comité Técnico de Auditorias y Contraloría Municipal que se adelanten en cada uno de los procesos auditores y dar conceptos técnicos cuando se requiera. | Se verificó que la contratista participó en Comités Técnicos de Auditoría como parte del equipo auditor, evidenciando su intervención en reuniones para el análisis del informe preliminar y del informe definitivo de la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados (AFGR) de la Alcaldía de Rionegro, vigencia 2025. | Anexo 4: Registro fotográfico Comité Técnico de Auditoría |
| 5) Apoyar en la evaluación de la gestión ambiental implementada por cada uno de los sujetos de control, previo conocimiento de este, definiendo la efectividad de las acciones adelantadas tendientes a proteger el medio ambiente, con los procedimientos internos establecidos. | Actividad no requerida por la entidad durante el período informado. | No aplica evidencia, dado que la actividad no fue requerida para su desarrollo |
| 6) Apoyar la elaboración de los formatos CIAD y AUDIBAL requeridos por la Contraloría General de la República; así como la elaboración y consolidación del informe Macrofiscal de Presupuesto y Tesoro y del informe sobre el estado de las Finanzas Públicas. Adicionalmente, apoyar el reporte y la consolidación de la información correspondiente a la Deuda Pública Territorial ante la Contraloría General de la República. | Se verificó que la contratista apoyó a la Contralora Auxiliar de Vigilancia y Control en la consolidación del informe macrofiscal de presupuesto y tesoro, evidenciando orientación en el análisis de variaciones entre periodos de los estados financieros y en los lineamientos para la presentación del macroproceso de gestión presupuestal. | Anexo 5: Pantallazo presentación informe. |

| ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO | | |
|---|---|---|
| 7) Apoyar en la revisión, verificación y análisis de la gestión contractual que se va a auditar, y validar que los expedientes contractuales coincidan según sea el caso, con lo reportado en las plataformas SIA Observa, SIA Contralorías y SECOP II del sujeto de control. | Actividad no requerida por la entidad durante el período informado. | No aplica evidencia |
| 8) Realizar visitas técnicas que se requieran a los diferentes sujetos de control y requerimientos realizados por la comunidad y/o el Contralor Municipal, dentro del desarrollo del objeto contractual. | Esta actividad no fue requerida para este periodo de informe por parte de la entidad. | No aplica evidencia |
| 9) Apoyar en la evaluación y seguimiento de los Planes de Mejoramiento suscritos por los sujetos de control de las auditorías realizadas a la entidad. | Actividad no requerida por la entidad durante el período informado. | No aplica |
| 10) Realizar la atención integral de las denuncias presentadas por los ciudadanos, así como atender los requerimientos formulados por la Contraloría Municipal de Rionegro, mediante la ejecución de visitas técnicas, el análisis correspondiente, la emisión de conceptos técnicos y la elaboración, suscripción y entrega de los informes resultantes, debidamente soportados con la documentación y evidencias pertinentes. | Se verificó que la contratista participó en la reunión de instalación de la Actuación Especial de Fiscalización (AEF) el 27 de abril de 2026, conforme al memorando de asignación No. 14 del 22 de abril de 2026 (Radicado RI-2604230000001). | Anexo 6: Pantallazo memorando de asignación AEF. |
| 11) Realizar y apoyar en la proyección de las solicitudes de información, documentación requerida dentro del desarrollo del objeto contractual, a los sujetos de control vigilados por la CMR, a través de los medios institucionales y de los servidores públicos competentes. | Actividad no requerida por la entidad durante el período informado. | No aplica |

| ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO | | |
|---|---|---|
| 12) Reportar y apoyar en el registro de los documentos correspondientes a cada uno de los procesos de auditoría en el Software CMR, dentro de los plazos establecidos por la entidad, así como apoyar en la revisión de la Plataforma Gestión CMR con la finalidad de verificar la legalidad y legibilidad de la información reportada por cada equipo auditor. | Actividad no requerida por la entidad durante el período informado. | No aplica |
| 13) Realizar y acompañar todas las actividades relacionadas con la organización, clasificación, ordenación y conservación del archivo documental correspondiente a cada uno de los expedientes de las diferentes auditorías realizadas, de conformidad con la normativa aplicable a la información producida y tramitada por la Contraloría Auxiliar de Vigilancia y Control, y en cumplimiento además con las Políticas Internas de Gestión Documental. | Se verificó que la contratista apoyó la organización del archivo documental de la Auditoría Financiera de Gestión y Resultados a la Alcaldía de Rionegro, vigencia 2025, en fase de informe, evidenciando la estructuración de los documentos y su disposición en repositorio digital (Drive AFGR Alcaldía). | Anexo 7: Registro fotográfico del archivo consolidado a la fecha. |
| 14) Brindar acompañamiento a la Contraloría Auxiliar de Vigilancia y Control y a la Dirección de Auditorías en el seguimiento y verificación de los planes de acción; la gestión de las salidas no conformes, las matrices de riesgos y demás formatos, procedimientos y actividades propias del área. | Se verificó que la contratista participó en capacitaciones los días 6 y 24 de abril en materia de responsabilidad fiscal, evidenciando la actualización normativa y el fortalecimiento de competencias para mejorar la eficiencia, transparencia y calidad en el ejercicio del control fiscal. | Anexo 8: Registro Fotográfico capacitación Responsabilidad Fiscal. |

| ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO | | |
|---|---|---|
| 15) Apoyar a la Contralor(a) Auxiliar de Vigilancia y Control y al Director(a) de Auditorías en la elaboración, diseño y desarrollo de capacitaciones dirigidas al personal adscrito a la dependencia. | Actividad no requerida por la entidad durante el período informado. | No aplica evidencia, dado que la actividad no fue requerida para su desarrollo |

## 4 INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE DEL CONTRATO

| RELACIÓN DE PAGOS REALIZADOS | | |
|---|---|---|
| **CONCEPTO** | **DETALLE** | **VALOR** |
| ACTA DE PAGO No. 001 | CUENTA DE COBRO N° 001 | $2.559.011 |
| ACTA DE PAGO No. 002 | CUENTA DE COBRO N° 002 | $6.397.527 |
| ACTA DE PAGO No. 003 | CUENTA DE COBRO N° 003 | $6.397.527 |
| ACTA DE PAGO No. 004 | CUENTA DE COBRO N° 004 | $6.397.527 |
| VALOR DE PAGOS ACUMULADOS (INCLUYE PAGO ACTUAL) | | $ 21.751.592 |
| VALOR PENDIENTE POR PAGAR | | $ 10.236.043 |

Los valores descritos anteriormente tienen IVA incluido (EN CASO DE FACTURAR IVA)

## 5 SEGUIMIENTO JURÍDICO

**¿Conoce usted si el contratista durante el periodo ha estado inmerso en inhabilidades o incompatibilidades?**

**SI** _____ **NO** **no se encuentra inmerso**

**¿Las capacidades y facultades demostradas por el contratista para la celebración del contrato permanecieron siempre en la misma condición?**

**SI** _____x_____ **NO**_____

**¿Se realizó seguimiento a los riesgos identificados en la matriz de riesgos?**

**SI** _____x_____ **NO**_____

**¿Se ha materializado alguno de los riesgos identificados?**

**SI** _____ **NO** _____x____

## 6 OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS, TÉCNICAS, FINANCIERAS, JURÍDICAS

Para este periodo no se presentaron novedades que ameriten una mayor descripción.

## 7 CONCLUSIÒN

Para el periodo comprendido entre el 01 y el 30 de abril de 2026, de Jonathan Smith Henao Vergara, CMR-CV06-008-2026, se ejecuta según lo acordado por las partes

## 8 EVALUACIÓN PROVEEDORES BIENES - OBRA Y/O SERVICIO

**(SOLO APLICA PARA EL INFORME FINAL**


**EVALUACIÓN PROVEEDORES BIENES - OBRA Y/O SERVICIO**

**(SOLO APLICA PARA EL INFORME FINAL)**


| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **SISTEMA DE PUNTUACIÓN** | **NA** | **No aplicable** | **2** | **Cumple parcialmente** |
| | **0** | **No cumple** | **3** | **Cumple plenamente** |
| | **1** | **Cumple mínimamente** | **4** | **Supera las expectativas** |

| | | CALIF 0-4 |
|---|---|---|
| CALIDAD DEL BIEN Y/O SERVICIO | Cumple con el objeto del contrato | |
| | La calidad de las especificaciones del bien, obra o servicio cumple con lo requerido | |
| OPORTUNIDAD EN LA RESPUESTA A LOS REQUERIMIENTOS DEL SUPERVISOR | Las respuestas dadas por el proveedor de bien o servicio fueron acordes con la solicitud del supervisor | |
| | Sus tiempos de respuesta ante requerimientos del supervisor se adecuan a nuestras necesidades | |
| CUMPLIMIENTO | Entrega justo a tiempo (proveedores de bienes) | |
| | Cumple con los tiempos establecidos (proveedores de servicios) | |

EVALUACION DEL PROVEEDOR= TOTAL DE PUNTOS OBTENIDOS 0 / TOTAL DE PUNTOS POSIBLES 0 × # = #¡DIV/0!

| | |
|---|---|
| EXCELENTE | 76 - 100 |
| BUENO | 51 - 75 |
| REGULAR | 26 - 50 |
| MALO | 0 - 25 |

| | |
|---|---|
| CANTIDAD DE PREGUNTAS | 0 |
| CALIFICACION | #¡DIV/0! |

Los resultados de la presente calificación no comprometen la capacidad de presentación de proveedor en próximos eventos de contratación, así como tampoco genera por sí misma una causal para dar producir consecuencias en el contratista.

**VANESSA ALZATE GUARÍN**
Profesional Especializado
Apoyo a la Supervisión

**MARIA ELENA ARIAS ARANGO**
Contralora Auxiliar de Vigilancia y Control
Supervisor