INFORME DE ACTIVIDADES CONTRATISTA

1. DESCRIPCIÓN GENERAL						
TIPO DE CONTRATO DE:	**PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES**	**No:**	**104**	**AÑO:**	**2026**	
CONTRATANTE:	**MUNICIPIO DE ALGECIRAS (H)**					
CONTRATISTA:	**NOMBRE O RAZÓN SOCIAL:**	MARIA ESTEFANIA SALAZAR MOSQUERA				
	NIT O CC:	1.075.274.750 de NEIVA (H)				
	REPRESENTANTE LEGAL:	NA				
	CC:	NA				
OBJETO DEL CONTRATO:	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN LA ASESORIA, ACOMPAÑAMIENTO, ORIENTACIÓN Y APOYO EN EL FORTALECIMIENTO A LA SECRETARIA DE HACIENDA Y TESORERIA GENERAL DESARROLLANDO ACTIVIDADES DE DEPURACIÓN Y SOSTENIBILIDAD CONTABLE DE LA INFORMACIÓN DE ALGECIRAS- HUILA.					
No. CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL	2026000156					
No. CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL OTRO SI:	2026000454					
No. REGISTRO PRESUPUESTAL:	2026000150	**FUENTE**	1.2.4.3.03-SPG-PROPOSITO GENERAL- PROPOSITO GENERAL LIBRE INVERSION 1.2.1.0.00-INGRESOS CORRIENTES DE LIBRE DESTINACION			
No. REGISTRO PRESUPUESTAL OTRO SI:	2025000470	**FUENTE**	1.2.4.3.04-SGP - PROPOSITO GENERAL - LIBRE DESTINACION MUNICIPIOS CATEGORIAS 4, 5 Y 6			
VALOR INICIAL (CONTRATO):	$18.000.000					
	DIECIOCHO MILLONES DE PESOS.					
VALOR ADICIONAL	**Nº1**	NUEVE MILLONES DE PESOS ($ 9.000.000) M/CTE				
	Nº2	N/A				
VALOR TOTAL	VEINTISIETE MILLONES DE PESOS ($27.000.000) M/CTE.					

PLAZO INICIAL: (dd/mm/aa)	CUATRO (04) MESES, CONTADOS A PARTIR DE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO SIN EXCEDER EL 30 DE DICIEMBRE DEL 2026.		
PLAZO ADICIONAL: (dd/mm/aa)	**Nº1**	2 MESES	
	Nº2	N/A	
PLAZO TOTAL	CUATRO (06) MESES, CONTADOS A PARTIR DE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO SIN EXCEDER EL 30 DE DICIEMBRE DEL 2026.		
FORMA DE PAGO	EL MUNICIPIO CANCELARÁ EL VALOR DEL PRESENTE CONTRATO MEDIANTE MENSUALIDADES VENCIDAS CADA UNA POR LA SUMA DE CUATRO MILLONES QUINIENTOS MIL PESOS, O FRACCION DE MES, DE ACUERDO CON EL NUMERO DE DIAS EJECUTADOS SEGÚN CORRESPONDA PREVIA PRESENTACION DE LA CERTIFICACION SUSCRITA POR EL SUPERVISOR DEL CONTRATO.		
FECHA ACTA DE INICIO: (dd/mm/aa)	30/01/2026		
FECHA DE SUSPENSIÒN Y REINICIACIÒN: (dd/mm/aa)	**Nº1**	**SUSPENSIÒN**	**N/A**
		REINICIACIÒN	**N/A**
FECHA DE TERMINACIÒN: (dd/mm/aa)	30 DE JULIO DEL 2026		
PERIODO DEL PRESENTE INFORME: (dd/mm/aa)	DEL 01 AL 30 DE MAYO		
SUPERVISOR:	**NOMBRE:**	**YERY EDWIN TOLEDO NARVAEZ**	
	CARGO	Secretario de Hacienda y Tesorero general	

2. RESUMEN

2.1 Información sobre estado y avance del contrato de prestación de servicios

OBLIGACIONES ESPECÍFICAS

Obligación No. 1: Apoyar a los funcionarios en el proceso de depuración contable, permanente y sostenible en las cuentas que componen el activo.

Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, Actividades realizadas:
Brinde apoyo técnico en la revisión y depuración de las cuentas del activo, identificando inconsistencias contables y verificando los saldos registrados frente a los soportes documentales. Asimismo, realizó conciliaciones de información contable y contribuyó a la actualización y organización de los registros conforme a la normatividad vigente.

Obligación No. 2: Apoyar en la depuración de las cuentas bancarias de la Entidad.

Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, realice conciliaciones bancarias periódicas, verificando los movimientos registrados en extractos frente a la información contable. Igualmente, identificó diferencias, apoyó la depuración de partidas conciliatorias y mantuvo organizado el archivo de soportes financieros correspondientes.

Obligación No. 3: Apoyar las reuniones que realice el comité técnico de sostenibilidad contable.

Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, apoye la preparación de la información requerida para las reuniones del comité técnico de sostenibilidad contable, participó en las sesiones programadas y realizó seguimiento a los compromisos adquiridos, así como a la organización documental de los soportes derivados de dichas reuniones.

Obligación No. 4: Apoyar a la administración municipal en la aplicación de acciones que corresponden al comité de sostenibilidad contable.

Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, apoye la implementación de las acciones definidas por el comité de sostenibilidad contable, realizando seguimiento al cumplimiento de los planes de mejora y verificando la correcta aplicación de los lineamientos técnicos establecidos, contribuyendo al fortalecimiento de los procesos contables institucionales**.**

Obligación No. 5: Apoyar a los funcionarios de la administración en la conformación de la prueba sumaria que permita eliminar, incorporar, ajustar, o reclasificar saldos en las cuentas que componente cada uno de los siguientes grupos: - Grupo 11 - Efectivo, Grupo 12 - Inversiones, - Grupo 13 - Cuentas por cobrar, Grupo 19 - Otros activos.

Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, recopile, organice y analice la documentación soporte necesaria para la conformación de la prueba sumaria, identificando saldos susceptibles de ajuste, reclasificación o depuración. Así mismo, apoyó la clasificación de las cuentas por grupos contables y la elaboración de soportes técnicos para los respectivos ajustes.

Obligación No. 6: Realizar el proceso de sensibilización y retroalimentación de la normatividad a los funcionarios responsables de las actividades derivadas del proceso de saneamiento contable en el Municipio.

Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, participe en la socialización de lineamientos normativos relacionados con el saneamiento contable, brindando orientación técnica a los funcionarios responsables, promoviendo buenas prácticas contables y apoyando la retroalimentación sobre los procedimientos aplicables.

Obligación No. 7: Apoyar a la administración municipal en las acciones administrativas para adelantar el proceso de depuración contable. Durante el periodo del 01 de mayo del 2026 y el 30 de mayo del 2026, apoye la gestión administrativa del proceso de depuración contable, elaborando y organizando documentación, realizando seguimiento a las actividades programadas y facilitando la articulación entre las dependencias involucradas, en cumplimiento de las directrices impartidas por el supervisor del contrato.

1. CUMPLIMIENTO PAGO SEGURIDAD SOCIAL
El contratista hace constar que cumplió con sus obligaciones con el Sistema General de Seguridad Social en Salud, Pensiones, riesgos laborales y Parafiscales (sí es del caso), así como los pagos por concepto de salarios, prestaciones sociales e indemnizaciones (Si hubiere lugar a ello). SI _X__ o NO ____. Se anexa copia de la Planilla Integrada Auto Liquidación de Aportes No**. 6018361851** del mes de mayo de 2026 por valor de **$1.184.400.**

4. ANEXOS
El contratista allega documentación soporte de verificación de cumplimiento de las actividades del contrato, los cuales, hacen parte integral del presente informe.

Para constancia de lo anterior, se firma el presente informe de actividades bajo mi responsabilidad expresa, a los dieciocho (18) días del mes de junio del año 2026.



MARIA ESTEFANIA SALAZAR MOSQUERA
1.075.274.750 DE NEIVA-HUILA

ANEXO 1

Neiva, 25 de Mayo de 2026

Señor
YERI EDWIN TOLEDO NARVAEZ
Secretario de Hacienda
Municipio de Algeciras

Asunto. Solicitud información convenios

Dentro de las actividades que se vienen realizando de depuración contable del municipio de Algeciras, de acuerdo con el contrato de prestación de servicios No. 104 de 2026. Muy comedidamente me permito solicitar estado de los convenios que relaciono a continuación, puesto que algunos tienen vigencias mayores a cinco años y con saldos menores que se recomiendan sean trasladados a cuentas de fondos comunes.

Por lo tanto, se requiere solicitar a la secretaria de planeación las respectivas actas de liquidación o recibo final, con el propósito de respaldar el proceso de depuración de saldos de las cuentas bancarias.

CONVENIO	ENTIDAD	Saldo 31-03-2026
Convenio 049 2014 Dpto - procesos de formación Artística	DEPARTAMENTO DEL HUILA	601.866,00
Convenio 20477 2013 INVIAS	INVIAS	72,02
Convenio 0063 de 2019 - Transporte Escolar	DEPARTAMENTO DEL HUILA	3.439.975,38
convenio 024 de 2019 INDERHUILA"ALGECIRAS POR LAS VICTIMAS TRANSFORMADORAS DE PAZ Y RECONCILIACION"	INDERHUILA	4.987.215,32
Convenio Interadministrativo 071 de 2022	DEPARTAMENTO DEL HUILA	3.861.521,61
Convenio Interadministrativo No.0111 de 2016 Departamento del Huila	DEPARTAMENTO DEL HUILA	1.140.806,00
Convenio Interadministrativo No.137 de 2014 CAM	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL CAM	5.411.673,09
Contrato Interadministrativo 090 Gobernación Huila	DEPARTAMENTO DEL HUILA	2.659.736,00
Contrato Interadministrativo 0333 Gobernación Huila	DEPARTAMENTO DEL HUILA	322.505,00
Convenio 1171 de 2014 Dpto Del Huila	DEPARTAMENTO DEL HUILA	2.671.277,97
Convenio 088 de 2016 DPTO del Huila	DEPARTAMENTO DEL HUILA	3.877,66
Convenio 093 de 2017 departamento de la huila secretaria de agricultura y municipio de Algeciras	DEPARTAMENTO DEL HUILA	6.747.088,76
convenio 0061 de 2017 Departamento del Huila secretaria de Educación	DEPARTAMENTO DEL HUILA	461.656,23

Convenio Interadministrativo 272-2017 Suscrito CAM	CORPORACION AUTONOMA REGIONAL CAM	10.189.783,85
Convenio .026 de 2018 Transporte Escolar	DEPARTAMENTO DEL HUILA	1.766.714,07
Conv Interad DPS y Municipio 2015	DEPARTAMENTO NACIONAL DE PLANEACION	2.518,00
Cta Cte No. 0003-0 de 2015 Transporte Escolar	DEPARTAMENTO DEL HUILA	9.103.080,00

Agradezco su atención y colaboración.

Atentamente,



ESTEFANIA SALAZAR MOSQUERA
Contratista

ANEXO 2

MARIA ESTEFANIA SALAZAR
Contadora Pública

MUNICIPIO DE ALGECIRAS
NIT 891.180.024-0
FICHA TECNICA DE SANEAMIENTO CONTABLE

No. 006

FECHA : **26 de Mayo de 2026**

DEPENDENCIA : **SECRETARÍA DE HACIENDA**

OBJETO : Pasivos

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION
2	PASIVOS
29	OTROS PASIVOS
2902	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN
290201	**En administración**
111006	**CUENTA AHOROS**

De acuerdo con el contrato de prestación de servicios No. 104 de 2026 dentro del proceso de apoyo, orientación y organización en el fortalecimiento a la secretaria de hacienda municipal desarrollando actividades de depuración y sostenibilidad contable de la información del municipio de Algeciras. Cumpliendo la Resolución No. 107 del 30 de marzo 2017 "Por la cual se regula el tratamiento contable que las entidades territoriales deben aplicar para dar cumplimiento al saneamiento contable establecido en el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, numeral 3.2.15 "Depuración contable permanente y sostenible" de la Resolución 193 de 2016 y el Instructivo 002 de 2015 de contaduría general de la nación.

Se realiza la revisión de las cuentas recursos recibidos en administración y se verificó que se encuentran registrados dos convenios con INVIAS con saldos a la fecha registrados en la cuenta 290201 en administración así:

CUENTA	DETALLE	VALOR
29020113	Convenio INVIAS 1967 de 2020	5.097.554,00
29020114	Convenio INVIAS 2294 de 2020	434.723.983,86

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

Se realizo solicitud a la administración respecto al estado de los convenios objeto de análisis, obteniéndose como soporte el acta de entrega y recibo final del Convenio 1967 de 2020.

En relación con el convenio 2294 de 2020, se efectuó la verificación de la cuenta bancaria y del estado actual del convenio, evidenciándose la existencia de recursos no ejecutados por valor de $970.472,41, razón por la cual se recomendó efectuar la devolución de dichos recursos.

Los saldos registrados en la cuenta 290201 por valor de $439.821.537,86, se encuentran soportados en convenios cuya ejecución y liquidación ya fueron verificados, evidenciándose que no subsisten obligaciones a cargo de la entidad. Lo anterior teniendo en cuenta que se cuenta con el acta de entrega y recibo final del convenio 1967 de 2020 y que, para el convenio 2294 de 2020, se determino la existencia de recursos no ejecutados susceptibles de devolución por valor de $970.472,41.

En consecuencia, dichos saldos no representan una obligación cierta, exigible n vigente para la entidad, razón por la cual se recomienda su depuración contable, en cumplimiento de los principios de razonabilidad y sostenibilidad de la información financiera.

1. Se recomienda Para efectos del saneamiento y sostenibilidad contable, realizar el siguiente tratamiento contable de acuerdo con el numeral 3.2.15 "Depuración contable permanente y sostenible" de la Resolución 193 de 2016 literal a) (valores que afecten la situación financiera y no representen derechos o bienes para la entidad territorial), y de acuerdo con el catálogo general de cuentas de la Contaduría General de la Nación

a) Para los saldos que sean necesarios incorporar se afectara la cuenta 3109 Resultado de ejercicios anteriores.

Dinámica
Se acredita con:
Numeral 3- El mayor valor generado en la corrección de un error de un periodo contable anterior o por un cambio de política contable.
Numeral 4- El valor que se aumente producto de la baja en cuentas de pasivos por el traslado de operaciones o del reconocimiento de activos por la combinación de operaciones.

b) Para los saldos que sean necesarios eliminar se afectara la cuenta 3109 Resultado de ejercicios anteriores.

Dinámica
Se debita con:

Numeral 3- El menor valor generado en la corrección de un error de un periodo contable anterior o por un cambio de política contable.
Numeral 4- El valor que se disminuya producto de la baja en cuentas de activos por el traslado de operaciones o del reconocimiento de obligaciones por la combinación de operaciones.

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO
29020113	Convenio INVIAS 1967 de 2020	5.097.554,00	
29020114	Convenio INVIAS 2294 de 2020	433.753.511,45	
3109	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		438.851.065,45

FUNCIONARIOS PARTICIPANTES EN EL PROCESO:

NOMBRE	CARGO
YERI EDWIN TOLEDO NARVAEZ	Secretario de Hacienda
JESSICA SONS FIERRO	Contadora

Las recomendaciones y sugerencias por parte del contratista hacen parte del acompañamiento, orientación y organización en el fortalecimiento a la secretaría de hacienda municipal desarrollando actividades de depuración y sostenibilidad contable de la información del municipio de Algeciras, según contrato de Prestación de servicios profesionales No 104 del 2026. Por lo cual se hace necesario análisis y viabilidad por parte del comité de sostenibilidad de la administración municipal.



MARIA ESTEFANIA SALAZAR M
Contratista

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

ANEXO 3

MUNICIPIO DE ALGECIRAS
NIT 891.180.024-0
FICHA TECNICA DE SANEAMIENTO CONTABLE

No. 005

FECHA : **26 de Mayo de 2026**

DEPENDENCIA : **SECRETARÍA DE HACIENDA**

OBJETO : Análisis de las cuentas bancarias

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION
1	ACTIVO
11	EFECTIVO
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS
111005	**CUENTA CORRIENTE**
111006	**CUENTA AHOROS**

De acuerdo con el contrato de prestación de servicios No. 104 de 2026 dentro del proceso de apoyo, orientación y organización en el fortalecimiento a la secretaria de hacienda municipal desarrollando actividades de depuración y sostenibilidad contable de la información del municipio de Algeciras. Cumpliendo la Resolución No. 107 del 30 de marzo 2017 "Por la cual se regula el tratamiento contable que las entidades territoriales deben aplicar para dar cumplimiento al saneamiento contable establecido en el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, numeral 3.2.15 "Depuración contable permanente y sostenible" de la Resolución 193 de 2016 y el Instructivo 002 de 2015 de contaduría general de la nación.

1. Se realiza la revisión de trazabilidad de la cuenta Cta Ahorros No. Cuenta Corriente No.38090541-4 Anuar esfuerzos para el mejoramiento, Mantenimiento de VIAS. desde la vigencia 2021 hasta la vigencia 2025. Con el fin de verificar el valor pendiente por trasladar a INVIAS, correspondiente a saldos no ejecutados del Convenio.

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

LP-ALG No.013 de 2021- Cto de Obra No.009 de 2021- 22.21% - FACTURA ELECTRONICA No. FEV 6	CONSORCIO VIAS PARA LA PAZ			663.775.178,00			663.775.178,00
GASTOS BANCARIOS	BANCO DE OCCIDENTE			37.875,00		34,41	37.909,41
EMBARGO CUENTA	MUNICIPIO DE ALGECIRAS			5.000.000,00			5.000.000,00
CMA-ALG No. 001 de 2022- ACTA No. 03- 10.00% -Cto de Interventoría No.02 del 2022-	CONSORCIO VIAS ALGECIRAS CLJ 2022			33.885.098,95			33.885.098,95
TRASLADO IMPUESTOS MUNICIPALES	MUNICIPIO DE ALGECIRAS				175.615.710,00	429.949.736,00	605.565.446,00
TRASLADO RETENCIONES	DIAN				16.988.560,00		16.988.560,00
LP-ALG No.013 de 2021- Cto de Obra No.009 de 2021- 9.57% - FACTURA ELECTRONICA No. FEV 9	CONSORCIO VIAS PARA LA PAZ				286.105.713,18		286.105.713,18
CMA-ALG No. 001 de 2022- ACTA No. 04 FINAL- 20.00% -Cto de Interventoría No.02 del 2022- FACTURA ELECTRONICA No. FEV 6	CONSORCIO VIAS ALGECIRAS CLJ 2022				67.770.197,05		67.770.197,05
DEVOLUCIÓN RECURSOS NO EJECUTADOS						5.023.720,59	5.023.720,59
TOTALES		**2.079.943,77**	**5.636.317,01**	**2.982.529.913,38**	**546.480.180,23**	**434.973.491,00**	**3.971.699.845,39**

SALDO		**1.976.693.392,13**	**3.954.491.827,94**	**978.791.642,80**	**434.445.904,84**	**-0,00**	-

Se realizo la verificación de los libros auxiliares desde la vigencia 2021 hasta la vigencia 2025, y se consolidado cada uno de los ingresos y los gastos, realizados en la cuenta bancaria. Para lo cual se evidencio que el saldo por trasladar a INVIAS por concepto de recursos no ejecutados, obedece a mayores valores trasladados por concepto de impuestos y el valor correspondiente a gastos bancarios, discriminados así:

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

MARIA ESTEFANIA SALAZAR
Contadora Pública

ÁNALISIS CUENTAS BANCARIAS
Cta Crr No.38090541-4 Convenio INVIAS

CUENTA	DETALLE	RETENCIÓN		TRASLADO	PENDIENTE
2436	RETENCION EN LA FUENTE - DIAN	117.092.894,00		117.914.897,00	- 822.003,00
41050801	RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO	18.254.126,00		15.927.417,00	2.326.709,00
41056201	SOBRETASA BOMBERIL	474.607,00		585.167,00	- 110.560,00
41057601	ESTAMPILLA PRO-CULTURA 60%	42.473.114,00	70.788.525,00	70.788.525,00	-
41057602	ESTAMPILLA PRO-CULTURA 20% FONPET	14.157.705,00			-
41057603	ESTAMPILLA PRO-CULTURA 10% GESTOR CULTURAL	7.078.853,00			-
41057604	ESTAMPILLA PRO-CULTURA 10% BIBLIOTECAS	7.078.853,00			-
41057605	ESTAMPILLA TERCERA EDAD 80%	113.261.636,00	141.577.044,00	143.903.753,00	- 2.326.709,00
41057606	ESTAMPILLA TERCERA EDAD 20% FONPET	28.315.408,00			-
41057607	ESTAMPILLA PRO ELECTRIFICACION RURAL	3.539.426,00		3.539.426,00	-
41100105	TASA PRO-DEPORTE	92.923.518,00		92.923.518,00	-
41106101	CONTRIBUCIONES SOBRE CONTRATOS DE OBRA	176.971.303,00		176.971.303,00	-
TOTALES		**621.621.443,00**		**622.554.006,00**	**(932.563,00)**
Valor Gastos Bancarios					(37.909,41)
Saldo por Transferir a INVIAS					(970.472,41)

Considerando que se registraron traslados por un mayor valor y que la cuenta actualmente no cuenta con saldo disponible, se recomienda realizar la transferencia de recursos propios con el fin de finalizar la liquidación del convenio.

CONSOLIDADO	
(+) Ingresos	3.952.000.000,00
(+) Rendimientos Financieros	19.699.845,39
(-) Gastos	3.315.136.964,37
(-) Descuentos	621.621.443,00
(-) Devolución de Rendimientos	23.947.245,02
(-) Devolución recursos No ejecutados	5.023.720,59
(-) Embargo	5.000.000,00
TOTAL A DEVOLVER	**970.472,41**

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

FUNCIONARIOS PARTICIPANTES EN EL PROCESO:

NOMBRE	CARGO
YERI EDWIN TOLEDO NARVAEZ	Secretario de Hacienda
JESSICA SONS FIERRO	Contadora

Las recomendaciones y sugerencias por parte del contratista hacen parte del acompañamiento, orientación y organización en el fortalecimiento a la secretaría de hacienda municipal desarrollando actividades de depuración y sostenibilidad contable de la información del municipio de Algeciras, según contrato de Prestación de servicios profesionales No 104 del 2026. Por lo cual se hace necesario análisis y viabilidad por parte del comité de sostenibilidad de la administración municipal.



MARIA ESTEFANIA SALAZAR M
Contratista

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

ANEXO 4

MARIA ESTEFANIA SALAZAR
Contadora Pública

MUNICIPIO DE ALGECIRAS
NIT 891.180.024-0
FICHA TECNICA DE SANEAMIENTO CONTABLE

No. 004

FECHA : **25 de Mayo de 2026**

DEPENDENCIA : **SECRETARÍA DE HACIENDA**

OBJETO : Análisis de las cuentas bancarias

CODIGO CONTABLE	DESCRIPCION
1	ACTIVO
11	EFECTIVO
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS
111005	**CUENTA CORRIENTE**
111006	**CUENTA AHOROS**
1132	EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO
113210	**DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS**

De acuerdo con el contrato de prestación de servicios No. 104 de 2026 dentro del proceso de apoyo, orientación y organización en el fortalecimiento a la secretaria de hacienda municipal desarrollando actividades de depuración y sostenibilidad contable de la información del municipio de Algeciras. Cumpliendo la Resolución No. 107 del 30 de marzo 2017 "Por la cual se regula el tratamiento contable que las entidades territoriales deben aplicar para dar cumplimiento al saneamiento contable establecido en el artículo 355 de la Ley 1819 de 2016, numeral 3.2.15 "Depuración contable permanente y sostenible" de la Resolución 193 de 2016 y el Instructivo 002 de 2015 de contaduría general de la nación.

Se realiza la revisión de trazabilidad de la cuenta Cta Ahorros No. 390-33-00473-9 Recursos Desembolso Crédito Alumbrado P. desde la vigencia 2023 hasta la vigencia 2026. Con el fin de verificar a que corresponde el saldo a 31 de marzo por valor de $160.678.408 y proceder a realizar los trámites pertinentes.

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

MARIA ESTEFANIA SALAZAR
Contadora Pública

MUNICIPIO DE ALGECIRAS
NIT. 891.180.024
ÁNALISIS CUENTAS BANCARIAS
Cta Ahorros No. 390-33-00473-9 Recursos Desembolso Credito Alumbrado P.

CONSOLIDADO INGRESOS					
DETALLE	VIGENCIA		TOTALES		
	2023	2024	2025	2026	
PRIMER DESEMBOLSO CREDITO RECURSOS DE ALUMBRADO PUBLICO	390.000.000,00	0	0	0	390.000.000,00
TRASLADO BANCARIO CREDITO BANCO AGRARIO ALUMBRADO PUBLICO	17.000.000,00	0	0	0	17.000.000,00
CONSIGNACION DEL SEGUNDO Y TERCER DESEMBOLSO CREDITO ALUMBRADO PUBLICO	910.000.000,00	0	0	0	910.000.000,00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.127.186,00	3.254.008,00	2.828.744,00	462.006,00	9.671.944,00
TOTALES	**1.320.127.186,00**	**3.254.008,00**	**2.828.744,00**	**462.006,00**	1.326.671.944,00

CONSOLIDADO GASTOS					
	VIGENCIA				
DETALLE	2023	2024	2025	2026	TOTALES
LP-ALG No.010 de 2023-Cto de Obra No.009 de 2023 - FACTURA ELECTRONICA No. FES 1 - Modernización y expansión del alumbrado público del municipio de Algeciras. Acta No. 01.	807.594.202,00	0	0	0	807.594.202,00
REINTREGRO DE GIRADO DE LA CUENTA 47-39 DESEMBOLSO CREDITO ALUMBRADO PUBLICO	17.000.000,00	0	0	0	17.000.000,00
LP-ALG No.010 de 2023-Cto de Obra No.009 de 2023 - FACTURA ELECTRONICA No. FES 3 - Modernización y expansión del alumbrado público del municipio de Algeciras. Acta No. 03 FINAL- TOTAL 100	151.962.391,00	0	0	0	151.962.391,00

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

SASIP-ALG No.008 de 2023- Cto Suministros No.017 del 2023- ACTA UNICA DE PAGO- Factura Electrónica No.VOLT673- CONTRATAR LA COMPRA DE MATERIALES ELECTRICOS CON DESTINO A REPOSICION DEL ALUMBRADO PUBLICO DE LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE ALGECIRAS HUILA.	120.248.909,00	0	0	0	120.248.909,00
GASTOS BANCARIOS	23.028,00	25.347,00	0	0	48.375,00
TRASLADO BANCARIO PARA ACTIVACION DE CUENTAS		9.863.807,00	0	0	9.863.807,00
TRASLADO DE RETENCIONES		59.511.281,00	0	0	59.511.281,00
TOTALES	**1.096.828.530,00**	**69.400.435,00**	-	-	**1.166.228.965,00**
SALDO	**223.298.656,00**	**157.152.229,00**	**159.980.973,00**	**160.442.979,00**	**160.442.979,00**

NOTA. SE PAGARON DE RECURSOS DE LA FUENTE DE ALUMBRADO PÚBLICO CTA 473-9
$24.693.309
LOS TRASLADOS SUMAN UN TOTAL DE $244.887.807 Y SE TRASLADARON $69.375.088. PENDIENTE POR TRASLADAR EL VALOR DE $175.512.719

Se realizo la verificación de los libros auxiliares desde la vigencia 2023 hasta la vigencia 2026, y se consolidado cada uno de los ingresos y los gastos, realizados en la cuenta bancaria. Para lo cual se confirmo que el saldo procedente en esta cuenta obedece a impuestos pendientes por trasladar a las cuentas bancarias correspondientes.

MUNICIPIO DE ALGECIRAS
NIT. 891.180.024
ÁNALISIS CUENTAS BANCARIAS
Cta Ahorros No. 390-33-00473-9 Recursos Desembolso Credito Alumbrado P.

DETALLE	EGR 20230001045 - 10/11/2023	EGR 20230001259 23/12/2023	EGR 20230001314 28/12/2023	EGR 20230000240 19/04/2024	TOTALES	TRASLADOS	PENDIENTE DE TRASLADAR
VALOR	1.001.819.968,00	211.995.754,00	53.705.278,00	32.479.000,00	1.300.000.000,00	69.375.088	175.512.720
RETENCIONES DIAN	20.836.171,00	4.357.213,38	1.110.798,82	3.572.690,00	29.876.873,20	9.863.807,00	20.013.066,20
ESTAMPILLA PROCULTURA	14.491.964,00	2.153.969,42	-	389.748,00	17.035.681,42	1.408.729,00	15.626.952,42

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com
320 8208865

ESTAMPILLA BIBLIOTECA	2.415.327,00	391.205,03	-	64.958,00	2.871.490,03	234.788,00	2.636.702,03
ESTAMPILLA GESTOR CULTURAL	2.415.327,00	391.205,03	-	64.958,00	2.871.490,03	234.788,00	2.636.702,03
ESTAMPILLAS FONPET	14.491.964,00	2.347.229,04	-	389.748,00	17.228.941,04	1.408.729,00	15.820.212,04
ESTAMPILLA PROANCIANOS	38.645.237,00	6.259.278,20	-	1.039.328,00	45.943.843,20	3.756.612,00	42.187.231,20
ESTAMPILLA PRO JUSTICIA	19.913.357,00	4.213.878,28	1.067.980,98	649.580,00	25.844.796,26	5.783.124,00	20.061.672,26
ESTAMPILLA PRO ELECTRIFICACIÓN	1.207.664,00	195.602,32	-	32.479,00	1.435.745,32	117.394,00	1.318.351,32
TASA PRODEPORTE	23.896.030,00	4.997.083,60	1.277.909,90	779.496,00	30.950.519,50	37.775.528,00	- 6.825.008,50
CONTRIBUCIÓN SOBRE CONTRATOS	49.783.394,00	10.410.590,58	2.662.312,24		62.856.296,82	8.588.104,00	54.268.192,82
ICA	5.974.007,00	1.249.270,90	319.477,63	227.353,00	7.770.108,53		7.770.108,53
BOMBERIL	155.324,00	32.480,88	8.306,45	5.911,00	202.022,33	203.485,00	- 1.462,67
TOTAL DESCUENTOS	**194.225.766,00**	**36.999.006,66**	**6.446.786,02**	**7.216.249,00**	**244.887.807,68**	**69.375.088,00**	**175.512.719,68**
TOTAL PAGADO	807.594.202,00	174.996.747,34	47.258.491,98	25.262.751,00	1.055.112.192,32	-	-

Se verifico que, de los valores pendientes de trasladar, se efectuaron unos traslados por mayor valor a las cuentas de tasa predeporte y sobretasa bomberil. Quedando una diferencia de 15.069.738.83. Esta obedece a que se realizaron unos pagos que debían efectuarse de la cuenta 473-9 Alumbrado publico por valor de $24.693.309.

CONSOLIDADO	
(+) Ingresos	1.300.000.000,00
(-) Pagos	1.055.112.223,32
(-) Descuentos	244.887.806,68
(-) Vr pagado de recursos de la cta 473-9 Alumbrado	24.693.278,68
(+) Rendimientos	9.671.944,00
(-) Gastos Bancarios	48.375,00
SALDO FINAL	- **15.069.739,68**

Valores a trasladar de la Cuenta de ahorros 390-33-00473-9 Recursos del Crédito Alumbrado P.

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO
11100601031	Cta Ahorros No. 390-33-00473-9 Recursos Desembolso Credito Alumbrado P.	0	160.442.979,00

Cra 5 #6 -28 CC Metropolitano
Torre c Ofi 308
Estefania.salazarm@outlook.com

11100501001	Cta Cte No. 3903-001317-9 Estampilla Procultura	15.626.951,42	
11100501004	Cta Cte. No. 3903-001381-5 Fondo de Seguridad	54.268.192,82	
11100501012	CTA Cte 33903000165-7 Estampilla Gestores Culturales.	2.636.702,03	
11100501013	Cta Cte 33903000164-0 Estampillas Inversion Bibliioteca	2.636.702,03	
11100501014	CTA Corriente 33903000166-5 Estampilla Fondo Pensiones	15.820.212,04	
11100601024	cta ahorro 417-8 Reteica-Agrario	7.770.108,53	
11100601034	Cta Ahorros No. 439-03-300499-2 Estampilla para la Justicia Familiar	20.061.672,26	
11100603016	Cta Ahrr 459-316308-69 Estampilla Pro Electrificacion Rural	1.318.351,32	
11100601006	Cta No. 43903300089-1 Pro Ancianos	42.187.231,20	
11100501003	Cta Cte No. 3903-001332-8 Sobretasa a la Gasolina	4.943.326,52	
11100603014	Cta Ahr 45922698515 Tasa Pro-Deporte		6.825.008,50
11100601002	Cta No. 43903300088-1 Sobretasa Bomberil		1.462,67
TOTALES		**167.269.450,17**	**167.269.450,17**

El valor de $15.069.739.68 pendiente de trasladar, se deberá efectuar de la cuenta de Ahorros No. 390-33-00473-9 Recursos Desembolso Crédito Alumbrado P. Así mismo se recomienda cambiar su denominación a Recursos de Alumbrado Público con el fin de evitar confusiones al momento de destinar el recurso.

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO
11100601032	Cta Ahorros No. 390-33-00474-7 Manejo Recursos Desembolso Credito Alumbrado P.	-	15.069.738,83
11100501003	Cta Cte No. 3903-001332-8 Sobretasa a la Gasolina	15.069.738,83	

FUNCIONARIOS PARTICIPANTES EN EL PROCESO:

NOMBRE	CARGO
YERI EDWIN TOLEDO NARVAEZ	Secretario de Hacienda
JESSICA SONS FIERRO	Contadora

11100501001	Cta Cte No. 3903-001317-9 Estampilla Procultura	15.626.951,42	
11100501004	Cta Cte. No. 3903-001381-5 Fondo de Seguridad	54.268.192,82	
11100501012	CTA Cte 33903000165-7 Estampilla Gestores Culturales.	2.636.702,03	
11100501013	Cta Cte 33903000164-0 Estampillas Inversion Bibliioteca	2.636.702,03	
11100501014	CTA Corriente 33903000166-5 Estampilla Fondo Pensiones	15.820.212,04	
11100601024	cta ahorro 417-8 Reteica-Agrario	7.770.108,53	
11100601034	Cta Ahorros No. 439-03-300499-2 Estampilla para la Justicia Familiar	20.061.672,26	
11100603016	Cta Ahrr 459-316308-69 Estampilla Pro Electrificacion Rural	1.318.351,32	
11100601006	Cta No. 43903300089-1 Pro Ancianos	42.187.231,20	
11100501003	Cta Cte No. 3903-001332-8 Sobretasa a la Gasolina	4.943.326,52	
11100603014	Cta Ahr 45922698515 Tasa Pro-Deporte		6.825.008,50
11100601002	Cta No. 43903300088-1 Sobretasa Bomberil		1.462,67
TOTALES		**167.269.450,17**	**167.269.450,17**

El valor de $15.069.739.68 pendiente de trasladar, se deberá efectuar de la cuenta de Ahorros No. 390-33-00473-9 Recursos Desembolso Crédito Alumbrado P. Así mismo se recomienda cambiar su denominación a Recursos de Alumbrado Público con el fin de evitar confusiones al momento de destinar el recurso.

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO
11100601032	Cta Ahorros No. 390-33-00474-7 Manejo Recursos Desembolso Credito Alumbrado P.	-	15.069.738,83
11100501003	Cta Cte No. 3903-001332-8 Sobretasa a la Gasolina	15.069.738,83	

FUNCIONARIOS PARTICIPANTES EN EL PROCESO:

NOMBRE	CARGO
YERI EDWIN TOLEDO NARVAEZ	Secretario de Hacienda
JESSICA SONS FIERRO	Contadora

ANEXO 5

MUNICIPIO DE ALGECIRAS
NIT. 891.180.024
ÁNALISIS CUENTAS BANCARIAS
Cta Cte No.38090541-4 Convenio INVIAS

CONSOLIDADO INGRESOS

DETALLE	TERCERO	VIGENCIA					TOTALES
		2021	2022	2023	2024	2025	
IRO DE CONV ANUAR ESFUERZOS NTRE INVIA(Conv Interadministrativo lo.2294 de 2020) Primer desembolso	INVIAS	1,976,000,000.00	0	0	0		1,976,000,000.00
ENDIMIENTOS FINANCIEROS	BANCO DE OCCIDENTE	2,773,335.90	7,434,752.82	6,829,728.24	2,134,442.27	527,586.16	19,699,845.39
NTRE INVIA (Conv Interadministrativo	INVIAS		1,976,000,000.00				1,976,000,000.00
OTALES		**1,978,773,335.90**	**1,983,434,752.82**	**6,829,728.24**	**2,134,442.27**	**527,586.16**	**3,971,699,845.39**

CONSOLIDADO GASTOS

DETALLE		VIGENCIA					
		2021	2022	2023	2024	2025	TOTALES
EVOLUCIÓN RENDIMIENTOS INANCIEROS	INVIAS	2,079,943.77	5,636,317.01	16,230,984.24			23,947,245.02
P-ALG No.013 de 2021- Cto de Obra lo.009 de 2021 - FACTURA LECTRONICA No. FEV 3	CONSORCIO VIAS PARA LA PAZ			1,447,480,553.19			1,447,480,553.19
0.00% -Cto de Interventoría No.02 del 022	CONSORCIO VIAS ALGECIRAS CLJ 2022			169,425,495.00			169,425,495.00
P-ALG No.013 de 2021- Cto de Obra lo.009 de 2021- 20.00% - FACTURA LECTRONICA No. FEV 4	CONSORCIO VIAS PARA LA PAZ			578,924,532.00			578,924,532.00
0.00% -Cto de Interventoría No.02 del 022- FACTURA ELECTRONICA No. FEV	CONSORCIO VIAS ALGECIRAS CLJ 2022			67,770,197.00			67,770,197.00
P-ALG No.013 de 2021- Cto de Obra lo.009 de 2021- 22.21% - FACTURA LECTRONICA No. FEV 6	CONSORCIO VIAS PARA LA PAZ			663,775,178.00			663,775,178.00
ASTOS BANCARIOS	BANCO DE OCCIDENTE			37,875.00		34.41	37,909.41
MBARGO CUENTA	MUNICIPIO DE ALGECIRAS			5,000,000.00			5,000,000.00
MA-ALG No. 001 de 2022- ACTA No. 03-	CONSORCIO VIAS ALGECIRAS CLJ 2022			33,885,098.95			33,885,098.95
RASLADO IMPUESTOS MUNICIPALES	MUNICIPIO DE ALGECIRAS				175,615,710.00	429,949,736.00	605,565,446.00
RASLADO RETENCIONES	DIAN				16,988,560.00		16,988,560.00
P-ALG No.013 de 2021- Cto de Obra No.001	CONSORCIO VIAS PARA LA PAZ				286,105,713.18		286,105,713.18
MA-ALG No. 001 de 2022- ACTA No. 04 F	CONSORCIO VIAS ALGECIRAS CLJ 2022				67,770,197.05		67,770,197.05
EVOLUCIÓN RECURSOS NO EJECUTADOS						5,023,720.59	5,023,720.59
OTALES		**2,079,943.77**	**5,636,317.01**	**2,982,529,913.38**	**546,480,180.23**	**434,973,491.00**	**3,971,699,845.39**
ALDO		**1,976,693,392.13**	**3,954,491,827.94**	**978,791,642.80**	**434,445,904.84**	**- 0.00**	**-**

CONSOLIDADO	
(+) Ingresos	3,952,000,000.00
(+) Rendimientos Financieros	19,699,845.39
(-) Gastos	3,315,136,964.37
(-) Descuentos	621,621,443.00
(-) Devolución de Rendimientos	23,947,245.02
(-) Devolución recursos No ejecutados	5,023,720.59
(-) Embargo	5,000,000.00
TOTAL A DEVOLVER	**970,472.41**