

INFORME DE ACTIVIDADES # 2

REPORTE DE LA GESTION DEL CUMPLIMIENTO Y EJECUCION DE ACTIVIDADES AL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS PMC-009-2026

Número del Contrato:		PMC-009-2026			
Objeto del Contrato:		PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES COMO CONTADOR EN LA PERSONERÍA MUNICIPAL DE COVEÑAS EN ASUNTOS PRESUPUESTALES, FINANCIEROS Y CONTABLES.			
Contratista:		ELKIN CEDILIO MOSQUERA LOZANO			
Contratante:		PERSONERIA MUNICIPAL DE COVEÑAS			
Póliza Garantía:			Si aplica	No Aplica	X
Número de la Póliza	Fecha de Expedición	Fecha de Aprobación	Vigencia de la Póliza		
N/A	N/A	N/A	N/A		
No de Acta de Inicio del Contrato.	009 DE 2026				
Fecha Inicio del Contrato	30/01/2026				
Fecha de Terminación:	30/09/2026				
Forma de Pago:	Transferencia				
Certificado de Disponibilidad Presupuestal					
CDP	Fecha del CDP	Valor del CDP			
014	30/01/2026	\$12.000.000			
Certificado de Registro Presupuestal					
Número del CRP	Fecha del CRP	Valor del CRP			
014	30/01/2026	\$12.000.000			

DATOS FINANCIEROS	
Valor del Contrato	\$12.000.000
Valor Ejecutado	\$4.000.000
Valor a Cobrar	\$4.000.000
Saldo del Contrato	\$4.000.000

En cumplimiento de las obligaciones establecidas en el contrato No. 009 de enero de 2026, me permito relacionar las actividades ejecutadas durante el periodo de ejecución del objeto contractual, conforme a lo siguiente:

OBLIGACIONES DIRECTAS DEL CONTRATISTA		
Actividades- Contrato	Obligaciones del	Actividades ejecutadas citadas en el Informe del contratista
1	Fortalecimiento al proceso de gestión financiera a la entidad (reporte SIA - contraloría).	Se diligenciaron los formatos: Formulario F01- AGR: catálogo de cuentas Formulario F01-CGDS: estados de situación financiera.
2	Realizar informe de catálogo de cuentas y estados de situación financiera de la entidad del segundo y tercer trimestre de 2026	Se diligencio los formatos: Formulario F01- AGR: catálogo de cuentas Formulario F01-CGDS: estados de situación financiera. Se realizaron los estados financieros de la Personeria del primer trimestre de 2026
3	Elaboración de informes contables y financiero de la entidad	Se presento la información al personero para su posterior reporte a la plataforma SIA contraloría corte 31 de marzo de 2026.
4	Elaborar, analizar y seleccionar escenarios de Gastos y distribuir los	Coveñas.

	gastos en las partidas presupuestales según las necesidades de la entidad	Se brindo asesoría en temas presupuestales y financieros.
5	Brindar orientación y asesoría contable y financiera al personero municipal	No se realizó actividad
6	Hacer entrega a la PESRONERIA de todos los documentos elaborados en cumplimiento del contrato, tanto en medio digital como físico.	Se hizo entrega de los estados financieros del primer trimestre de 2026, en físico
7	Las demás funciones que solicite la Personería Municipal	Se realizo verificación del pago de seguridad social de contratitas mes de mayo y junio.

PAGO TOTAL				
Valor Total Del Contrato				\$12.000.000
Pago esta Acta	01	30/06/2026	Del 03 de marzo al 30 de junio de 2026	\$ 4.000.000
Saldo por Pagar del Contrato				\$ 4.000.000

Planilla No. 92986378
Mes: junio 2026

TOTALES POR SUBSISTEMA			
Tipo Administradora	No. Administradoras Reportadas	Valor antes de IGE, LMA, IRP y Mora	Total a Pagar
Salud	1	250.000	250.000
Pensión	1	320.000	320.000
Riesgos Laborales	1	10.500	10.500
CCF	0	0	0
ESAP	0	0	0
ICBF	0	0	0
MEN	0	0	0
SENA	0	0	0
TOTALES	3	580.500	580.500

formato_202603_F01... Guardado en Este PC

Archivo Inicio Insertar Dibujar Disposición de página Fórmulas Datos Revisar Vista Automatizar Complementos Ayuda Acrobat

Comentarios Compartir

Portapapeles Fuente Alineación Número Estilos

Formato condicional Dar formato como tabla Estilos de celda

Eliminar Formatos

Ordenar y filtrar Buscar y seleccionar Complementos

POSIBLE PÉRDIDA DE DATOS Algunas características del libro se pueden perder si lo guarda como CSV (delimitado por comas). Para conservar estas características, guárdelo como archivo de Excel. No mostrar de nuevo Guardar como...

A1 111005, CUENTA CORRIENTE, 39966615, 39966615, 0, 1, 14491980, 0

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	111005, CUENTA CORRIENTE, 39966615, 39966615, 0, 1, 14491980, 0																	
2	166501, MUEBLES Y ENSERES, 28580000, 28580000, 0, 2, 5800000, 0																	
3	167002, EQUIPO DE COMPUTACIÓN, 15925000, 15925000, 0, 1, 5925000, 0																	
4	167090, OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
5	240101, BIENES Y SERVICIOS, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
6	242508, VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
7	242510, SEGUROS, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
8	242518, APORTES A FONDOS PENSIONALES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
9	242519, APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
10	242520, APORTES AL ICBF, SENYA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
11	242532, APORTES RIESGOS PROFESIONALES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
12	242541, APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESPAP, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
13	242553, SERVICIOS, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
14	242590, OTROS ACREEDORES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
15	243090, OTROS SUBSIDIOS ASIGNADOS, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
16	249013, RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS POR ENTIDADES PÚBLICAS, 5592695, 0, 25587731, 25587731, 0																	
17	250501, NÓMINA POR PAGAR, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
18	250502, CESANTIAS, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
19	250504, VACACIONES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
20	250505, PRIMA DE VACACIONES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
21	250506, PRIMA DE SERVICIOS, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
22	250507, PRIMA DE NAVIDAD, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
23	250508, INDEMNIZACIONES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	
24	250512, BONIFICACIONES, 0, 0, 0, 0, 0, 0																	

formato_202603_F01_agr

Lista Blog Despl. Accesibilidad: No disponible

ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2026 - Guardado

Archivo Inicio Insertar Diseño Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda Acrobat

Normal Sin espaciado Título 1

Crear y compartir PDF de Adobe Solicitar firmas Dictar Editor Complementos

PERSONERÍA DE COVENAS

NI R3994972-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA del 1 de enero al 31 de marzo de 2026

CODIGO	CUENTAS	
1	ACTIVOS	14.461.980
11	Efectivo	14.461.980
1100	DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	14.461.980
16	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	44.575.000
1645	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	16.585.000
1610	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	19.990.000
2	PASIVOS	5.242.400
249	CUENTAS POR PAGAR	5.242.400
2499	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	5.242.400
3	PATRIMONIO	11.484.240
31	PAJES DE CAPITAL PÚBLICO	33.499.240
3105	CAPITAL FISCAL	33.499.240
310	DEFERIT DEL PERIODO	90.449.231
3105	EXEDENTES ACUMULADOS	4.788.492

JAMES DAVID PALACIOS HINESTROZA
C.C. 82.831.425
REPRESENTANTE LEGAL

J. David Palacios H. H. H.
ELIENOR GUILLERMO PALACIOS MESQUERA
T.P. 913527
CONTADOR PÚBLICO JCC

PERSONERÍA DE COVENAS

NI R3994972-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA del 1 de enero al 31 de marzo de 2026

CODIGO	CUENTA	
4	INGRESOS	114.344.082
44	TRANSFERENCIAS	114.344.082
4428	OTRAS TRANSFERENCIAS	114.344.082
5	GASTOS	164.138.114
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	164.138.114
5100	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	45.091.201
5104	CONTRIBUCIONES SALARIALES	119.046.913
5102	CONTRIBUCIONES DE TERCEROS	19.448.321
5107	PREPARACIONES SOCIALES	18.392.689
5108	GASTOS DE PERSONAL TERCEROS	22.844.000
5111	GENERALES	31.786.894
5100	IMPORTE DE CONTRIBUCIONES Y TAGAS	0
55	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0
3905	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	0

JAMES DAVID PALACIOS HINESTROZA
C.C. 82.831.425
REPRESENTANTE LEGAL

J. David Palacios H. H. H.
ELIENOR GUILLERMO PALACIOS MESQUERA
T.P. 913527
CONTADOR PÚBLICO JCC

PERSONERÍA DE COVENAS

NI R3994972-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA del 1 de enero al 31 de marzo de 2026

CODIGO	CUENTA	
3	PATRIMONIO	11.484.240
31	PAJES DE CAPITAL PÚBLICO	33.499.240
3105	CAPITAL FISCAL	33.499.240
310	DEFERIT DEL PERIODO	90.449.231
3105	EXEDENTES ACUMULADOS	4.788.492

JAMES DAVID PALACIOS HINESTROZA
C.C. 82.831.425
REPRESENTANTE LEGAL

J. David Palacios H. H. H.
ELIENOR GUILLERMO PALACIOS MESQUERA
T.P. 913527
CONTADOR PÚBLICO JCC

Página 1 de 6 733 palabras Español (España - alfabetización tradicional) Accesibilidad: es necesario investigar

ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2026 - Guardado

Archivo Inicio Insertar Diseño Disposición Referencias Correspondencia Revisar Vista Ayuda Acrobat

Normal Sin espaciado Título 1

Crear y compartir PDF de Adobe Solicitar firmas Dictar Editor Complementos

PERSONERÍA DE COVENAS

NI R3994972-4

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA del 1 de enero al 31 de marzo de 2026

ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	
SALDO ANTERIOR	14.461.980
INGRESOS DE OPERACIÓN	114.344.082
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDAD OPERACIONAL	128.806.062
ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	164.138.114
COSTO DE ADMINISTRACIÓN	76.313.460
COSTO DE OPERACIÓN	87.824.654
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDAD DE INVERSIÓN	-35.331.552
FLUJO NETO DE EFECTIVO	93.474.510

JAMES DAVID PALACIOS HINESTROZA
C.C. 82.831.425
REPRESENTANTE LEGAL

J. David Palacios H. H. H.
ELIENOR GUILLERMO PALACIOS MESQUERA
T.P. 913527
CONTADOR PÚBLICO JCC

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2026

1. ACTIVOS
Los activos de la Personería de Covenas al 31 de marzo de 2026 ascienden a \$14.461.980, compuestos principalmente por:

- Efectivo y depósitos en instituciones financieras (\$14.461.980), que representan la liquidez inmediata disponible para atender compromisos operativos.
- Propiedad, planta y equipo (\$44.575.000), conformados por muebles, enseres, equipos de oficina y de comunicación, registrados al costo histórico y sujetos a depreciación conforme al Régimen de Contabilidad Pública.

Observación: La entidad mantiene una adecuada proporción de activos líquidos frente a sus obligaciones corrientes, garantizando capacidad de pago.

2. PASIVO
Al 31 de marzo de 2026, los pasivos de la Personería de Covenas ascienden a \$5.242.400, clasificados en:

- Cuentas por pagar (\$4.788.492), correspondientes a obligaciones pendientes de pago con proveedores, contratistas y compromisos laborales devengados, obligaciones diversas de carácter administrativo y operativo, reconocidas conforme al Régimen de Contabilidad Pública.

Observación: La proporción de pasivos frente a activos refleja un nivel de endeudamiento moderado. La entidad mantiene capacidad de pago, aunque se recomienda fortalecer la gestión de tesorería para garantizar el cumplimiento oportuno de las obligaciones y evitar acumulación de cuentas por pagar en los siguientes periodos.

3. PATRIMONIO
El patrimonio institucional asciende a \$11.484.240, integrado por:

- Capital fiscal (3105) \$33.499.240, que representa los aportes iniciales y recursos asignados por el Estado.
- Deficit del periodo (310) \$90.449.231, originado por la ejecución de gastos superiores a los ingresos transferidos durante el primer trimestre de 2026.
- Excedentes acumulados (3105) \$4.788.492, correspondientes al superávit fiscal del ejercicio 2025, tratado al patrimonio conforme al Régimen de Contabilidad Pública.

Observación: El déficit del periodo afecta temporalmente el patrimonio, pero los excedentes acumulados permiten mitigar parcialmente su impacto. Se recomienda fortalecer la gestión de tesorería para garantizar el cumplimiento oportuno de las obligaciones y evitar acumulación de cuentas por pagar en los siguientes periodos.

JAMES DAVID PALACIOS HINESTROZA
C.C. 82.831.425
REPRESENTANTE LEGAL

J. David Palacios H. H. H.
ELIENOR GUILLERMO PALACIOS MESQUERA
T.P. 913527
CONTADOR PÚBLICO JCC

FLUJO DE EFECTIVO

Durante el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de marzo de 2026, la Personería de Covenas presentó un flujo neto de efectivo positivo de \$93.474.510. Este resultado se explica por:

- Saldo inicial de efectivo: \$14.461.980, correspondiente a disponibilidades del ejercicio anterior.
- Ingresos operacionales: \$114.344.082, principalmente transferencias del nivel central.
- Egresos operacionales e inversiones: \$164.138.114, distribuidos en costos de administración (\$16.313.460) y costos de operación (\$148.824.654).

Observación: Aunque el Estado de Resultados refleja un déficit fiscal de \$90.449.231, el flujo neto de efectivo es positivo gracias a la disponibilidad inicial y al manejo de caja. Esto evidencia que la entidad conserva liquidez suficiente para atender compromisos inmediatos, aun cuando los gastos devengados superen los ingresos reconocidos.

JAMES DAVID PALACIOS HINESTROZA
C.C. 82.831.425
REPRESENTANTE LEGAL

J. David Palacios H. H. H.
ELIENOR GUILLERMO PALACIOS MESQUERA
T.P. 913527
CONTADOR PÚBLICO JCC

Página 4 de 6 713 palabras Español (España - alfabetización tradicional) Accesibilidad: es necesario investigar

formato_202603_f01_c... Guardado en Este PC

POSIBLE PÉRDIDA DE DATOS Algunas características del libro se pueden perder si lo guarda como CSV (delimitado por comas). Para conservar estas características, guárdalo como archivo de Excel.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
1	823004072.11	1005	CUENTA CORRIENTE	39966615	39966615	0	14491980	0	0									
2	823004072.186501	MUEBLES Y ENSERES	28580000	28580000	0	25580000	0	0										
3	823004072.167002	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	15925000	15925000	0	15925000	0	0										
4	823004072.167090	OTROS EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	0	0	0	0	0	0										
5	823004072.240101	BIENES Y SERVICIOS	0	0	0	0	0	0										
6	823004072.242508	VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	0	0	0	0	0										
7	823004072.242510	SEGUROS	0	0	0	0	0	0										
8	823004072.242518	APORTES A FONDOS PENSIONALES	0	0	0	0	0	0										
9	823004072.242519	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0	0	0	0	0										
10	823004072.242520	APORTES AL ICBF SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	0	0	0	0	0	0										
11	823004072.242532	APORTE REESOS PROFESIONALES	0	0	0	0	0	0										
12	823004072.242541	APORTES A ESCUELAS INDUSTRIALES INSTITUTOS TÉCNICOS Y ESAP	0	0	0	0	0	0										
13	823004072.242553	SERVICIOS	0	0	0	0	0	0										
14	823004072.242590	OTROS ACREEDORES	0	0	0	0	0	0										
15	823004072.243090	OTROS SUBSIDIOS ASIGNADOS	0	0	0	0	0	0										
16	823004072.249013	RECURSOS DE ACREEDORES REINTEGRADOS POR ENTIDADES PUBLICAS	5592695	0	25587731	25587731	0	0										
17	823004072.250501	NÓMINA POR PAGAR	0	0	0	0	0	0										
18	823004072.250502	CESANTÍAS	0	0	0	0	0	0										
19	823004072.250504	VACACIONES	0	0	0	0	0	0										
20	823004072.250505	PRIMA DE VACACIONES	0	0	0	0	0	0										
21	823004072.250506	PRIMA DE SERVICIOS	0	0	0	0	0	0										
22	823004072.250507	PRIMA DE NAVIDAD	0	0	0	0	0	0										
23	823004072.250508	INDEMNIZACIONES	0	0	0	0	0	0										
24	823004072.250512	BONIFICACIONES	0	0	0	0	0	0										

formato_202603_f01_cgds

El presente informe se efectúa con el ánimo de sustentar el cumplimiento del contrato y como soporte para el cobro parcial del contrato.

Fecha de presentación de informe: 30/06/2026

Cordialmente,

ELKIN CEDILIO MOSQUERA LOZANO
Contratista