INFORME No. 4 DE ABRIL DE 2026

REPORTE DE LA GESTION DEL CUMPLIMIENTO Y EJECUCION DE ACTIVIDADES AL CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES Nº 003 DE 2026

Número del Contrato:	CPS 003 DE 2026	
Objeto del Contrato:	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES COMO REVISOR FISCAL DE EMPRESAS PUBLICAS DE GARAGOA S.A. E.S.P., DURANTE EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE ENERO A JUNIO DE 2026.	
Contratista:	SERGIO CARDENAS PINEDAS C.C. 7.222.217 EXPEDIDA EN DUITAMA	
Contratante:	EMPRESAS PUBLICAS DE GARAGOA S.A. E.S.P. NIT 900.022.034-1 REPRESENTANTE LEGAL: ALEJANDRA LOPEZ RAMIREZ C.C. 1.010.204.968 EXPEDIDA EN BOGOTA	

Póliza Garantía:

Número de la Póliza	Fecha de Expedición	Fecha de Aprobación	Vigencia de la Póliza	Aprobado por
39-45-101034731	27-01-2026	27-01-2026	DESDE 23-01-2026 HASTA 31-10-2026	SEGUROS DEL ESTADO

No de Acta de Inicio del Contrato.	001
Fecha Inicio del Contrato	23-01-2026

Fecha de Terminación inicial	30-06-2026
Prorroga 001	30-07-2026
Forma de Pago:	PARCIAL

Certificado de Disponibilidad Presupuestal			
Número del CDP	Fecha del CDP	Valor del CDP	
013	08-01-2026	$16.313.220	
251	30-06-2026	$2.718.870	
Certificado de Registro Presupuestal			
Número del RP	Fecha del RP	Valor del RP	
030	23-01-2026	$16.313.220	
662	30-06-2026	$2.718.870	

En mi condición de Contratista del contrato de Prestación de Servicios Profesionales No 003 de 2026, me permito manifestar que he prestado los servicios profesionales de Revisoria Fiscal en la Empresas Públicas de Garagoa SA ESP, en el proceso de El objeto del Contrato es PRESTAR EL SERVICIO DE REVISORÍA FISCAL PARA EMPRESAS PÚBLICAS DE GARAGOA S.A. ESP., conforme a lo siguiente:

N	OBLIGACION ESPECIFICA	ACTIVIDADES EJECUTADAS	AVANCE/ESTADO DE EJECUCION	EVIDENCIA VERIFICABLE
1	La prestación del servicio de acuerdo con los términos y condiciones pactados en las condiciones de los términos de referencia y según lo establecido en los documentos que forman parte del mismo.	Se elaboran y se rinden los informes mensuales.	En ejecución	Anexo1 , Anexo 3, Anexo 4, Anexo 5, Anexo 6, Anexo 7. Anexo 8, Anexo 9
2	Rendir y elaborar los informes, conceptos, estudios y demás trabajos que en cualquier momento le solicite Empresas Públicas de Garagoa S.A E.S.P., para el cabal cumplimiento del objeto del presente contrato.	**EQUIVALENTE AL EFECTIVO (Anexo 1)** Se revisan los auxiliares de contabilidad con los extractos bancarios a la fecha a abril 30 de 2026, se encuentran conciliadas. **CUENTAS POR COBRAR SUBSIDIOS Y SERVICIOS DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO (Anexo 3)** - Revisión cuentas por cobrar subsidios de acueducto, alcantarillado y aseo se encuentran causadas,	En ejecución	Anexo1 , Anexo 3, Anexo 4, Anexo 5, Anexo 6, Anexo 7. Anexo 8, Anexo 9

		ESTAMPILLA PROCULTURA Y ADULTO MAYOR (Anexo 4) - En las cuentas de estampilla procultura presenta diferencia saldo final balance de comprobación y adulto mayor se encuentra causada. **RETENCION EN LA FUENTE , RETEIVA, AUTORENTA(Anexo 5)** - En las cuentas de retención en la fuente y autorenta se reviso la información que presenta contabilidad con el formulario de la Dian y se encuentran causadas a abril 30. **COMPRAS BIENES EN GENERAL, HONORARIOS Y SERVICIOS, SERVICIOS PUBLICOS (Anexo 6)** - Las cuentas de balance compras bienes en general, honorarios, servicios y servicios publicos se verifica que se encuentran		

		CONTRATOS Por ley de garantías electorales para marzo 2026 no se realizaron contratos		
3	Obrar con lealtad y buena fe en la prestación del servicio contratado y prestar toda su colaboración para la adecuada ejecución del objeto de este contrato.	Actuo de manera transparente y comprometido, asegurando que todas las acciones y decisiones esten alineadas con los términos acordados. La buena fe no solo fomenta un ambiente de trabajo positivo, sino que también minimiza el riesgo de conflictos y malentendidos, facilitando asi el cumplimiento de los objetivos comunes	En ejecución	N/A
4	Cumplir con las exigencias de la Ley 100 de 1993 en cuanto a la cancelación de seguridad social (salud, pensión y riesgos profesionales). Y sus derechos reglamentarios.	Se cumple con pago mensual de la seguridad social ((salud, pensión y riesgos profesionales	En ejecución	Anexo 2

		causadas las cuentas a abril 30 de 2026. **SALDOS A FAVOR DE BENEFICIARIOS (Anexo 7)** En la cuenta contable 249040 saldo a favor de beneficiarios del balance de comprobación se evidencia un valor de $852.124,51. **SEGURIDAD SOCIAL EMPRESA (ANEXO 8)** La seguridad social se encuentra causada a abril 30 de 2026. **CUENTAS DE NATURALEZA DEBITO: (Anexo 9)** Cuentas que son de naturaleza debito tienen saldo final crédito. **COMPROBANTES DE EGRESO** Comprobante de Egreso No 344, no se encuentra archivado en la carpeta de egresos, no hay mas novedades para este mes.		

5	Presentar al supervisor, en forma periódica, la planilla integrada de liquidación de aportes del mes inmediatamente anterior o causado.	Se presenta la planilla integrada de liquidación mensual del mes inmediatamente anterior en esta cuenta del mes de febrero de 2026.	En ejecución	Anexo 2
6	Presentar por escrito a la Asamblea General de Accionistas, los informes sobre las diversas situaciones que eventualmente ocurran en el funcionamiento de Empresas Públicas de Garagoa S.A E.S.P., y en el desarrollo de sus negocios, así como todas aquellas observaciones pertinentes que contribuyan con el crecimiento y actualización de la actividad que le compete.	Este informe se rinde anualmente en la asamblea general de accionistas que se efecuta en los tres primeros meses del año siguiente	En ejecución	N/A
7	Velar por que se lleve regularmente la contabilidad de Empresas Públicas de Garagoa S.A E.S.P., y las actas, tanto de la Asamblea General	Se recomienda realizar los ajustes, las medidas correctivas y los planes de mejoramiento, para lograr	En ejecución	N/A

	de accionistas como de la Junta Directiva, impartiendo las orientaciones necesarias para tal fin.	normalidad operativa, financiera y administrativa.		
8	Convocar a la Asamblea de Accionistas a reuniones extraordinarias cuando lo considere necesario, observando para el efecto lo establecido en los Estatutos y Reglamentos de la EPGA.	No se ha presentado alguna situación qure afecte el normal funcionamiento dela empresa para citar a reunión extraordinaria.		N/A
9	Cumplir con las demás funciones o atribuciones que le señale la ley o los estatutos y las que siendo compatibles con las anteriores le encomiende la Asamblea General de Accionistas.	Se realiza las funciones que señala la ley para realizar el trabajo de revisoria fiscal.	En ejecución	N/A
10	Realizar visitas periódicas a la sede de Empresas Públicas de Garagoa S.A E.S.P., para realizar levantamiento de la información financiera, administrativa y operativa	Se realizaron visitas en las cuales se hizo la respectiva verificación de documentación y se solicitan a las diferentes áreas, carpetas, soportes del	En ejecución	Anexo1 , Anexo 3, Anexo 4, Anexo 5, Anexo 6, Anexo 7. Anexo 8, Anexo 9

	requerida para su respectiva evaluación e informes.	mes para realizar la validación y verificar si existe alguna novedad.		
11	Realizar levantamientos de información y verificación mensual de las retenciones practicadas en las cuentas causadas para presentación de informes a los entes requeridos.	se realizaron visitas en las cuales se hizo la respectiva verificación de documentación y se solicitan a las diferentes áreas, carpetas, soportes del mes para realizar la validación y verificar si existe alguna novedad.	En ejecución	N/A
12	El contratista trimestralmente deberá presentar informe ejecutivo escrito sobre las acciones de revisoría que realice en este periodo, con las observaciones, apreciaciones y demás que considere necesarias para el mejoramiento de la compañía.	Estos informes se presentan mensualmente que se rinden para la cuenta de cobro	En ejecución	N/A
13	Asistir a las reuniones ordinarias de Junta Directiva y rendir informe de revisoría fiscal del	En este mes no me citaron a reuniones de junta directiva	Por ejecutar	N//A

	periodo desde que se realizó la reunión anterior.			

VALOR TOTAL DEL CONTRATO		***$16.313.220***
VALOR ADICIÓN 001		***$2.718.870***
VALOR TOTAL DEL CONTRATO		***$19.032.090***
PAGOS EFECTUADOS AL CONTRATISTA		
Pago Parcial1	$2.718.870	
Pago Parcial2	$2.718.870	
Pago Parcial3	$2.718.870	
Pago Parcial4	$2.718.870	
Pago Parcial5		
Pago Parcial6		
Pago Final		
Saldo por Ejecutar	*$ 8.156.610*	
SUMAS IGUALES	***$19.032.090***	***$19.032.090***

% AVANCE, PROGRAMADO PARA LA FECHA	*57%*
% AVANCE, EJECUTADO A LA FECHA	*57%*
% PROGRAMADO DE EJECUCIÓN DE RECURSOS (INVERTIDOS)	*57%*
% RECURSOS EJECUTADOS	*57%*
FECHA DE ULTIMO INFORME DE SUPERVISIÓN	

RELACIÓN DE DOCUMENTOS APORTADOS QUE ACREDITAN PAGOS APORTES A LOS SISTEMAS DE SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES.			
TIPO DE APORTE	PLANILLA N°	MES AL QUE CORRESPONDE EL APORTE	VALOR PAGADO
SALUD	**6010411319**	MARZO 2026	$218.900
PENSIÓN	**6010411319**	MARZO 2026	$280.200
ARL	**6010411319**	MARZO 2026	$9.200

Productos Entregados (anexos)

Anexo 1, Anexo 2, Anexo 3, Anexo 4, Anexo 5, Anexo 6, Anexo 7, Anexo 8, Anexo 9.

Recomendaciones

Se recomienda realizar los ajustes, las medidas correctivas y los planes de mejoramiento, para lograr normalidad operativa, financiera y administrativa.

Declaración Especial

El contratista declara que toda la información relacionada en el presente informe, corresponde fidedignamente a todas las actividades ejecutadas dentro del respectivo periodo, así como la información de las entidades a las que aporta al sistema general de seguridad social.

Esta declaración se realiza bajo la responsabilidad del contratista.

La supervisión verifico el cumplimiento de las actividades a cargo del contratista y toda la información registrada en el presente documento, así como también certifica que todos los documentos de la ejecución contractual expedidos a la fecha están publicados en el SECOP.

Fecha de elaboración: (01-07-2026)



Firma Contratista

Nombre :Sergio Cardenas

_____

VoBo Supervisor y/o Interventor

Nombre

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
131804	Servicio de aseo	93.636.204,01	-	-	103.942.813,00	-	10.306.608,99
13180401	Cargo fijo	93.636.204,01	-	-	103.942.813,00	-	10.306.608,99
19059004	Elementos de aseo y cafeterí	-	-	-	178.200,00	-	178.200,00

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
2424	DESCUENTOS DE NÓMINA	-	-	23.134.436,00	23.134.436,00	-	-
242401	Aportes a fondos pensionales	-	-	13.519.664,00	13.519.664,00	-	-
24240101	Aportes a pension	-	-	13.519.664,00	13.519.664,00	-	-
242402	Aportes a seguridad social e	-	-	3.500.364,00	3.500.364,00	-	-
24240201	Aportes a salud	-	-	3.500.364,00	3.500.364,00	-	-
242407	Libranzas	-	-	6.114.408,00	6.114.408,00	-	-
24240701	Libranzas Seguros Bolivar	-	-	112.611,00	112.611,00	-	-
24240702	Libranzas Comfaboy	-	-	2.758.797,00	2.758.797,00	-	-
24240703	Libranzas Banco Agrario	-	-	3.243.000,00	3.243.000,00	-	-

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
249040	Saldos a favor de beneficiar	-	852.124,51	-	-	-	852.124,51
24904001	Saldos a favor de beneficiar	-	852.124,51	-	-	-	852.124,51

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
240101	Bienes y servicios	-	48.625.282,15	69.605.401,15	43.009.260,09	-	22.029.141,09
24010101	Compra de bienes en general	-	36.088.926,15	36.586.884,15	11.489.635,09	-	10.991.677,09
24010102	Adquisición de honorarios y	-	12.536.356,00	33.018.517,00	31.519.625,00	-	11.037.464,00
249051	Servicios públicos	-	64.100,00	6.943.548,02	6.943.548,02	-	64.100,00
24905101	Servicios publicos	-	64.100,00	6.943.548,02	6.943.548,02	-	64.100,00

LIBRO AUXILIAR EMPRESAS PÚBLICAS DE GARAGOA S.A. E.S.P. Del 01/04/2026 Al 30/04/2026

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	C.C./NIT	NOMBRE	FECHA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
24010101	Compra de bienes en general	1013640479	ANGIE ESTEFANIA RODR	2026-04-01	SALDO ANTERIOR	$0,00	$0,00	$0,00
24010101	Compra de bienes en general	52418235	NIDIA CONSTANZA LEGU	2026-04-01	SALDO ANTERIOR	$0,00	$0,00	($11.027.233,15)
24010101	Compra de bienes en general	52418235	NIDIA CONSTANZA LEGU	2026-04-09	SUMINISTRO DE CON	$11.027.233,15	$0,00	$0,00
24010101	Compra de bienes en general	52418235	NIDIA CONSTANZA LEGU	2026-04-30	SUMINISTRO DE CON	$0,00	$10.991.577,09	($10.991.577,09)
Total Tercero : 52418235 - NIDIA CONSTANZA LEGUIZAMON CARDENAS						**$11.027.233,15**	**$10.991.577,09**	

($10.991.577,09)

LIBRO AUXILIAR EMPRESAS PÚBLICAS DE GARAGOA S.A. E.S.P. Del 01/04/2026 Al 30/04/2026

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	C.C./NIT	NOMBRE	FECHA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
Total Tercero : 33676438 - GLADYS AMPARO MORA MORENO								
24010102	Adquisición de honorarios y	33677251	MARIA NIDIA ELIS SAL	2026-04-01	SALDO ANTERIOR	$0,00	$0,00	($2.318.007,00)
24010102	Adquisición de honorarios y	33677251	MARIA NIDIA ELIS SAL	2026-04-28	PRESTAR ASESORÍA	$0,00	$2.318.007,00	($4.636.014,00)
Total Tercero : 33677251 - MARIA NIDIA ELIS SALGADO SUBIETA						**$0,00**	**$2.318.007,00**	
24010102	Adquisición de honorarios y	4981175	ANGEL SANTIAGO ACEVE	2026-04-01	SALDO ANTERIOR	$0,00	$0,00	$0,00
24010102	Adquisición de honorarios y	4981175	ANGEL SANTIAGO ACEVE	2026-04-27	PRESTACIÓN DE SEF	$0,00	$1.317.162,00	($1.317.162,00)
Total Tercero : 4981175 - ANGEL SANTIAGO ACEVEDO CASTRO						**$0,00**	**$1.317.162,00**	
24010102	Adquisición de honorarios y	7222217	SERGIO CARDENAS PINE	2026-04-01	SALDO ANTERIOR	$0,00	$0,00	($7.626.432,00)
24010102	Adquisición de honorarios y	7222217	SERGIO CARDENAS PINE	2026-04-28	PRESTACION DE SEF	$5.084.288,00	$0,00	($2.542.144,00)
24010102	Adquisición de honorarios y	7222217	SERGIO CARDENAS PINE	2026-04-28	PRESTACION DE SEF	$0,00	$2.542.144,00	($5.084.288,00)
Total Tercero : 7222217 - SERGIO CARDENAS PINEDA						**$5.084.288,00**	**$2.542.144,00**	

-$ 11.037.464,00

LIBRO AUXILIAR EMPRESAS PÚBLICAS DE GARAGOA S.A. E.S.P. Del 01/03/2026 Al 30/04/2026

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	C.C./NIT	NOMBRE	FECHA	CONCEPTO	DÉBITO	CRÉDITO	SALDO
24905101	Servicios publicos	820004883	ASOCIACIÓN DE SUSCRI	2026-03-01	SALDO ANTERIOR	$0,00	$0,00	$0,00
24905101	Servicios publicos	820004883	ASOCIACIÓN DE SUSCRI	2026-03-04	SERVICIO DE ACUEI	$0,00	$64.100,00	($64.100,00)
Total Tercero : 820004883 - ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES ACUEDUCTO INTERVEREDAL GARAGOA BOYACÁ						**$0,00**	**$64.100,00**	

($64.100,00)

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
2436	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMP	-	19.637.473,00	19.637.473,00	984.762,00	-	984.762,00
243604	Comisiones	-	368.000,00	368.000,00	187.696,00	-	187.696,00
24360401	Comisiones 10%	-	368.000,00	368.000,00	187.696,00	-	187.696,00
243605	Servicios	-	1.068.000,00	1.068.000,00	482.846,00	-	482.846,00
24360502	Servicios declarantes 4%	-	1.068.000,00	1.068.000,00	482.846,00	-	482.846,00
243606	Arrendamientos	-	-	-	62.364,00	-	62.364,00
24360601	Arrendamientos	-	-	-	62.364,00	-	62.364,00
243608	Compras	-	1.635.000,00	1.635.000,00	11.832,00	-	11.832,00
24360801	Compras no declarantes 3,5%	-	30.000,00	30.000,00	-	-	-
24360804	Combustible	-	22.000,00	22.000,00	11.832,00	-	11.832,00
24360805	Compras declarantes 2,5%	-	1.583.000,00	1.583.000,00	-	-	-
243625	Impuesto a las ventas reteni	-	2.368.000,00	2.368.000,00	-	-	-
24362501	Reteiva	-	2.368.000,00	2.368.000,00	-	-	-

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
240722	Estampillas	-	5.303.255,00	5.303.255,00	1.896.885,00	-	1.896.885,00
24072201	Estampillas adulto mayor 4%	-	5.303.255,00	5.303.255,00	1.896.885,00	-	1.896.885,00
244080	Otros impuestos departamenta	-	2.651.583,00	2.651.600,00	948.443,00	-	948.426,00
24408003	Estampilla pro cultura 2%	-	2.651.583,00	2.651.600,00	948.443,00	-	948.426,00

17,00

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS		
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	
131808	Subsidio servicio de acueduc	21.012.059,00	-	20.453.445,00	41.465.504,00	-	-	OK
13180801	Subsidio servicio de acueduc	21.012.059,00	-	20.453.445,00	41.465.504,00	-	-	
131809	Subsidio servicio de alcanta	11.776.862,00	-	11.480.600,00	23.257.461,00	1,00	-	1,00
13180901	Subsidio servicio de alcanta	11.776.862,00	-	11.480.600,00	23.257.461,00	1,00	-	
131810	Subsidio servicio de aseo	35.543.873,00	-	35.645.426,00	71.189.299,00	-	-	OK
13181001	Subsidio servicio de aseo	35.543.873,00	-	35.645.426,00	71.189.299,00	-	-	

INFORMA AREA COMERCIAL)

SUBSIDIOS 2026						
MES	FACTURA ELCT.	ACUEDUCTO	ALCANTARILLADO	ASEO	TOTAL	FECHA DE PAGO
FEBRERO	FEEP 409	$ 21.012.059	$ 11.776.861	$ 35.543.873	$ 68.332.793	13/04/2026
MARZO	FEEP 433	$ 20.453.445	$ 11.480.600	$ 35.645.426	$ 67.579.471	27/04/2026
		$ 41.465.504	$ 23.257.461	$ 71.189.299	$ 135.912.264	

CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	SALDO ANTERIOR		MOVIMIENTOS		SALDOS	
		DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO	DEBITO	CREDITO
1	ACTIVOS	5.993.343.241,83	-	431.443.209,74	742.906.092,44	5.681.880.359,13	-
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL E	772.824.032,08	-	361.048.517,74	380.357.940,65	753.514.609,17	-
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES F	772.824.032,08	-	361.048.517,74	380.357.940,65	753.514.609,17	-
111005	Cuenta corriente	765.852.888,08	-	361.041.652,74	380.357.940,65	746.536.600,17	-
111006	Cuenta de ahorro	6.971.144,00	-	6.865,00	-	6.978.009,00	-

LISTADO CONCILIACIÓN

No CUENTA	NOMBRE	FECHA CONCIL.	SALDO LIBROS	SALDO EXTRACTO	DIFERENCIA
31534000023	BANCO AGRARIO 0023-3 - BANCO	30/04/2026	764.571,60	764.571,60	0,00
31534000024	BANCO AGRARIO 0024-1 - BANCO	30/04/2026	25.130.493,25	25.130.493,25	0,00
336025929	VENTA DE SERVICIOS - BANCO D	30/04/2026	50.439.129,24	50.439.129,24	0,00
336025945	RECAUDO AAA - BANCO DE BOGOT	30/04/2026	64.721.203,34	64.721.203,34	0,00
336160791	SUBSIDIOS - BANCO DE BOGOTÁ	30/04/2026	44.247.962,83	44.247.962,83	0,00
336162425	Banco de Bogotá Aportes Acci	30/04/2026	1.108.688,00	1.108.688,00	0,00
41534301448	Convenio AMG-CI-009-2021 - B	30/04/2026	5.869.321,00	5.869.321,00	0,00
49244311113	NOMINA BANCOLOMBIA - BANCOLO	30/04/2026	561.233.239,91	561.233.239,91	0,00
			753.514.609,17	753.514.609,17	