ESACOR Respetando la biodiversidad.	ESACOR E.S.P. S.A.S. Nit: 801.001.380-4	Código: A-GAC-F-001 Versión: 3 Fecha de elaboración: 24/01/2016 Fecha de revisión: 24/01/2016 Página: 1 de 6

Nombre del Documento:	Acta de Reunión	Proceso:	Modificación indicador Plan Acción 2019

ACTA NÚMERO: 06			
Fecha	18 de Junio del 2026	**Hora**	8:30 am
Lugar	Empresa de Servicios Públicos de Córdoba ESACOR ESP SAS.		
Usuario	ESACOR E.S.P. S.A.S.		
Interno: X		**Externo:** ☐	

ASUNTO
Reunión comité de conciliación entre áreas del 18 de junio del 2026

PARTICIPANTES		
Nombre	**Institución/Cargo**	**Firma**
Deiver Patricio Cuenca Pérez	Gerente	
Beatriz Eugenia Valencia Cardona	Contratista Contador	
Edwin Leonardo Acevedo	Contratista presupuesto	
Luisa Fernanda Ortiz Gómez	Técnico administrativo	

AGENDA PROPUESTA	
#	Actividad
1	Llamado a lista y verificación del quorum.
2	Conciliación entre áreas del 1 de mayo al 31 de mayo del 2026
3	Proposiciones y varios
4	Cierre de la reunión

DESARROLLO DE LA REUNIÓN

Elaboró: Gerente	Revisó: Gerente	Aprobó: Comité de Archivo

CONTROL DE CAMBIOS		
Versión	Fecha	Descripción de Cambios
3°	24 de Enero de 2017	Modificación de la Codificación y del logo por el cambio de naturaleza jurídica de la empresa, así como la adecuación de algunos ítems para el seguimiento a compromisos

Nombre del Documento:	Acta de Reunión	Proceso:	Modificación indicador Plan Acción 2019

PARTICIPANTES		
Nombre	**Institución/Cargo**	**Firma**

Se da por iniciada la reunión a las 8:30 am. del día 18 de junio del 2026 en las instalaciones de la empresa de servicios públicos de Córdoba **ESACOR SAS ESP**

DESARROLLO DE LA AGENDA:

1. **ASISTENCIA:** Se realiza llamado de asistencia y se evidencia que existe Quorum, ya que se cuenta con todos los participantes del comité.

2. Se realizo cruce de la información financiera, contable y presupuestal del 1 al 31 de mayo del 2026 de los saldos de los módulos de comercial, presupuesto y contabilidad además en los saldos según extractos bancarios de las cuentas de acueducto, alcantarillado, aseo y convenio del banco agrario, dando como resultado lo siguiente:

INFORMACION DE INGRESOS

De acuerdo a la ejecución presupuestal de ingresos y a la información contable del 1 al 31 de mayo del 2026 se tiene el siguiente resultado:

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CORDOBA ESACOR E.S.P S.A.S
CONCILIACIÓN PRESUPUESTO VS TESORERIA
DEL 01 DE MAYO AL 31 DE MAYO DEL 2026
CIFRAS EN PESOS

CONCEPTO	RECAUDOS	DISPONIBILIDAD INICIAL	SUBSIDIOS	TOTAL	TOTAL ACUMULADO
LIBROS	52,835,334			52,835,334	52,835,334
PRESUPUESTO	35,733,447		17,101,887	52,835,334	52,835,334
COMERCIAL	35,733,447			35,733,447	35,733,447
BANCOS	50,102,978			50,102,978	50,102,978

Se verifica la consistencia de la información financiera de la entidad, se realizó la revisión y comparación de los registros correspondientes a libros de bancos, presupuesto y el área comercial.

Nombre del Documento:	Acta de Reunión	Proceso:	Modificación indicador Plan Acción 2019

PARTICIPANTES

Nombre	Institución/Cargo	Firma

Como resultado de esta verificación, se evidenció que los valores registrados en presupuesto y comercial se encuentran conciliados y coinciden entre sí por un valor total de $ 52.835.334, lo que indica que la información registrada internamente en las diferentes áreas es consistente.

No obstante, al realizar el cruce con los libros de banco y extractos bancarios, se identificó una diferencia entre extractos con presupuesto y el área comercial, generando una diferencia por valor de $ 2.732.356, asi.

INGRESOS PRESUPUESTALES VS INGRESOS TESORERIA			
	INGRESOS PRESUPUESTALES		**52,835,334**
+	INGRESOS	52,835,334	
+	INGRESOS POR REGISTRAR EN PRESUPUESTO	0	
+	**INGRESOS EN CAJA PENDIENTES POR CONSIGNAR**		**0**
+	RECURSOS CAJA	0	
	INGRESOS BANCOS		**52,835,334**
+	INGRESOS SEGÚN EXTRATOS	**50,102,978**	
-	RECAUDO DEL DIA 30 DE MAYO	2,486,810	
	CONSIGNACION DE 26 DE MAYO PENDIENTE	150,374	
	CONSIGNACIONES RECONOCIDAS MESES ANTERIORES	395,920	
+	RECAUDOS DE ENERO REFLEJADOS EN FEBRERO		

De lo anterior se puede evidenciar que las diferencias obedecen a las siguientes situaciones:

1. Se encuentra una diferencia de $2.486.810 el cual es el recaudo del 30 de mayo que quedo pendiente por reconocer en la entidad bancaria
2. Se encuentra otra diferencia de $150.374 los cuales son ingresos que se registraron en el banco y quedaron pendiente su reconocimiento para el mes de junio
3. Se encuentra diferencia de $395.920 los cuales fueron consignados en el mes de abril y se reconocieron en el módulo de comercial en el mes de mayo

CONTROL DE CAMBIOS

Versión	Fecha	Descripción de Cambios
3°	24 de Enero de 2017	Modificación de la Codificación y del logo por el cambio de naturaleza jurídica de la empresa, así como la adecuación de algunos ítems para el seguimiento a compromisos

PARTICIPANTES		
Nombre	**Institución/Cargo**	**Firma**

Por lo anterior, se concluye que las diferencias identificadas corresponden a desfases de tiempo en el registro de los movimientos entre los sistemas internos de la entidad y los extractos bancarios, los cuales se normalizan en el periodo siguiente dentro del proceso de conciliación bancaria

INFORMACION DE EGRESOS

De acuerdo a la ejecución presupuestal de gastos y a la información contable del 1 al 31 de Mayo del 2026 se tiene el siguiente resultado

EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE CORDOBA ESACOR E.S.P S.A.S			
CONCEPTO	**GASTOS**	**TOTAL**	**TOTAL ACUMULADO**
SALIDAS LIBRO BANCOS	101,719,869	**101,719,869**	**101,719,869**
PRESUPUESTO	96,748,646	**96,748,646**	**96,748,646**
BANCOS	104,670,327	**104,670,327**	**104,670,327**

Se identificó una diferencia por valor de **$7.921.681** entre los montos reflejados en los **extractos bancarios** y los registros del **presupuesto**.

Esta diferencia obedece principalmente a los siguientes factores:

- **Impuestos de estampillas descontados en abril** que corresponden a pagos realizados a las entidades respectivas en mayo. Estos pagos no afectaron el presupuesto en mayo, generando un desfase temporal.
- Además, existen valores que fueron **descontados presupuestalmente en mayo**, pero cuyo pago efectivo se realizó en junio, lo que también genera un desfase entre el registro presupuestal y el movimiento bancario.
- Esta situación genera una diferencia temporal que es habitual en la gestión financiera, dado que los

PARTICIPANTES		
Nombre	**Institución/Cargo**	**Firma**

registros presupuestales y bancarios no siempre coinciden en la misma fecha por la naturaleza de los procesos administrativos y de pago.

La siguiente tabla resume y explica estas diferencias:

GASTOS PRESUPUESTALES VS SALIDAS DE TESORERIA			
	GASTOS PRESUPUESTALES		**96,748,646**
+	COMPROMISOS	96,748,646	
	SALIDAS EN BANCOS		**96,748,646**
+	SALIDAS SEGÚN EXTRACTOS	104,670,327	
	PAGO ESTAMPILLAS DE ABRIL	4,821,423	
	ESTAMPILLAS DE MAYO	2,590,800	
	GASTOS BANCARIOS	509,458	
		0	

Como se puede evidenciar si bien se presentan diferenciar entre los pagos presupuestales y los extractos las mismas están identificas y obedecen a que presupuestalmente se causa valor neto y en el extracto valor bruto es decir después de descuentos, las diferencias principales son por los descuentos del mes de septiembre que se pagaron en octubre las cuales solo tiene movimiento en extractos y no en presupuesto.

3. Proposiciones y varios

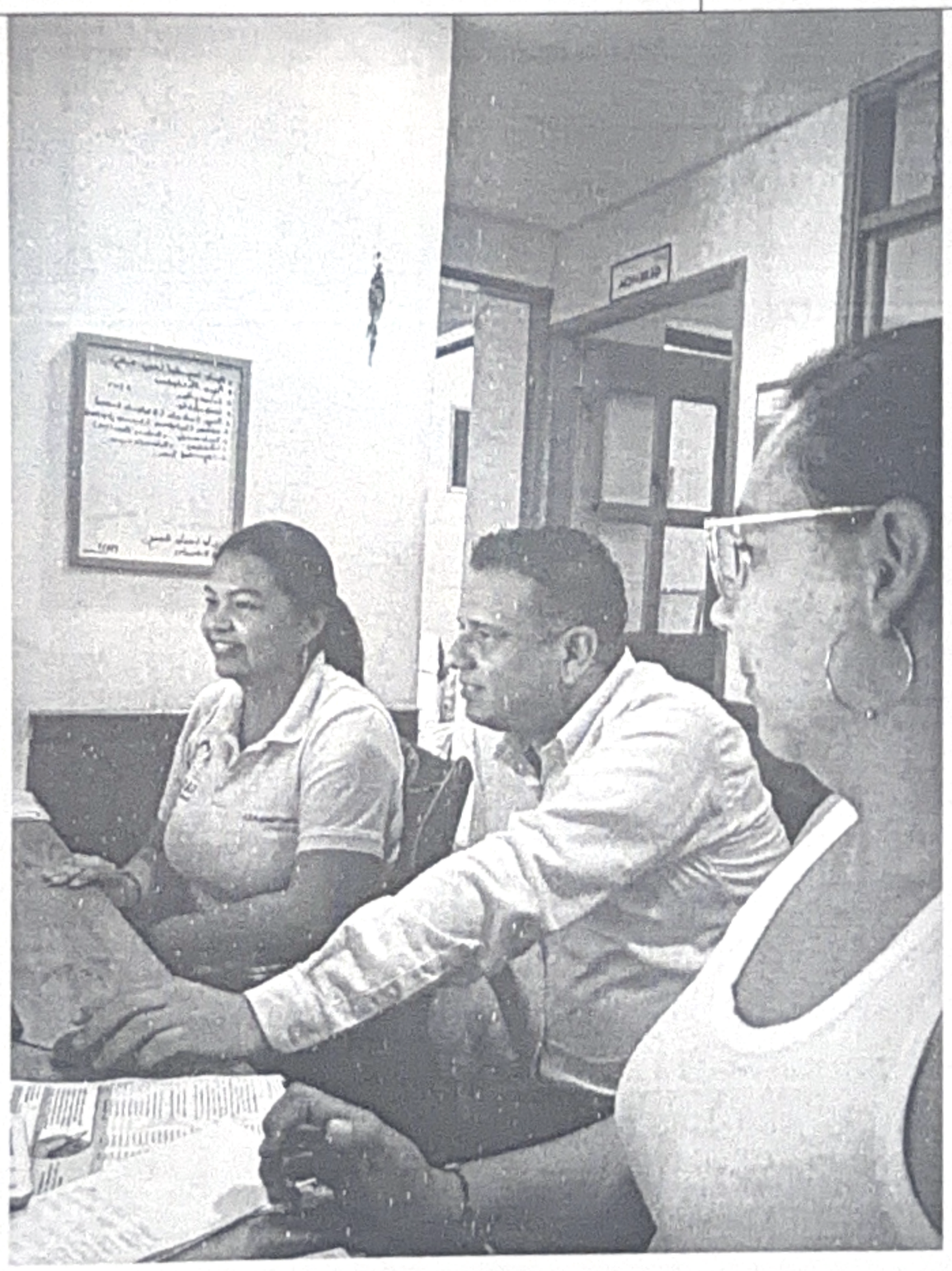
Se acuerda que la próxima reunión de conciliación entre áreas se realizara en el mes de julio de 2026 correspondiente a la conciliación del mes de junio de 2026.

4. Cierre de la reunión

Siendo las 11:50 de la mañana del 18 de junio del 2026 se da por terminado el presente comité

Nombre del Documento:	Acta de Reunión	Proceso:	Modificación indicador Plan Acción 2019

PARTICIPANTES		
Nombre	**Institución/Cargo**	**Firma**



és de Firmas No hay Texto

Elaboró: Gerente	Revisó. Gerente	Aprobó: Comité de Archivo

CONTROL DE CAMBIOS		
Versión	Fecha	Descripción de Cambios
3°	24 de Enero de 2017	Modificación de la Codificación y del logo por el cambio de naturaleza jurídica de la empresa, así como la adecuación de algunos ítems para el seguimiento a compromisos