CERTIFICACIÓN
CONCILIACION DE REGISTROS EN EL PLAN DE PAGOS DE SECOP II

Contrato: 14-001-2023

Proceso: IMC-14-001-2023

Objeto: Suministro de combustible DIESEL para los vehículos y planta eléctrica asignados a Dirección seccional de Impuestos y Aduanas de Pasto.

Valor del contrato: $4.000.000

Contratista: BLANCA LUCINDA CORDOBA RAMOS C.C. 27092859

1. Antecedentes

Mediante **Oficio No. 14000201-004062 del 08 de abril de 2026**, el Director Seccional (A) de Impuestos y Aduanas de Pasto me designó como **Supervisora de la fase postcontractual** del Contrato No. 14-001-2023, con el propósito de verificar la documentación que integra el expediente contractual, revisar la ejecución financiera, adelantar el trámite de liquidación del contrato y documentar el cierre del expediente contractual.

En desarrollo de las funciones asignadas, se efectuó la revisión integral de:

- Expediente contractual.
- Informe Final de Supervisión.
- Relación de Pagos expedida por SIIF Nación.
- Certificación del Área de Presupuesto respecto del compromiso presupuestal No. 4623.
- Información registrada en el módulo de ejecución contractual de SECOP II.

2. Verificación de la ejecución financiera

Como resultado de la revisión documental se verificó que el contrato fue ejecutado satisfactoriamente y que el valor contractual de **CUATRO MILLONES DE PESOS M/CTE ($4.000.000)** fue pagado en su totalidad.
Así mismo, se constató que el **compromiso presupuestal No. 4623 no presenta saldo por obligar ni recursos pendientes por liberar**, circunstancia certificada por el Área de Presupuesto de la Dirección Seccional.

3. Actuaciones adelantadas durante la supervisión postcontractual

Durante la revisión inicial del expediente contractual se evidenció que algunas facturas no se encontraban registradas dentro del Plan de Pagos de SECOP II, situación que impedía que la plataforma reflejara de manera íntegra la ejecución financiera del contrato, pese a que dicha información sí reposaba en el expediente contractual y en los registros oficiales de SIIF Nación.

En consecuencia, y en ejercicio de las funciones de supervisión postcontractual, mediante Oficio No. 14000201-007217 del 03 de junio de 2026, se solicitó al contratista su colaboración para efectuar la actualización del cargue de las facturas en SECOP II. Lo anterior, teniendo en cuenta que, las actuaciones

administrativas relacionadas con la etapa postcontractual debían adelantarse con el representante de la sucesión o, en su defecto, con los herederos designados, quienes se encontraban legitimados para realizar las actuaciones requeridas en la plataforma.

La finalidad de dicha actuación fue exclusivamente administrativa y documental, consistente en lograr que el Plan de Pagos registrado en SECOP II reflejara, en la mayor medida posible, la ejecución financiera real del contrato, de conformidad con los soportes obrantes en el expediente contractual.

En ningún caso dicha actualización implicó reconocimiento de pagos adicionales, modificación del valor del contrato, alteración de obligaciones contractuales, generación de nuevos derechos económicos o modificación de la ejecución presupuestal o financiera del contrato.

Relación de Pagos SIIF Nación	**Valor según SIIF ($)**	**No. pago SECOP II**	**Estado inicial SECOP II**	**Estado final en SECOP II**	**Observación**
ESB4478 - ESB4427	521.630	Pago 1	**Pago 001** – Registrado correctamente	Sin cambios	Coincidía con SIIF Nación.
ESB4673	88.039	Pago 9	No registrada	**Pago 009**	Factura cargada durante la actualización.
ESB4775	146.006	Pago 10	No registrada	**Pago 010**	Factura cargada durante la actualización.
ESB4814	136.551	Pago 11	Registrada dentro del Pago 002 (ESB4614) sin identificar las facturas reales	**Pago 011**	Se registró conforme al soporte documental.
ESB4935	127.023	Pago 3	**Pago 003**	Sin cambios	Coincidía con SIIF Nación.
ESB5193 - ESB5311 - ESB5341	468.788	Pago 4	**Pago 004**	Sin cambios	Coincidía con SIIF Nación.
ESB6016	133.220	Pago 12	No registrada	**Pago 012**	Factura incorporada durante la actualización.
ESB6127	396.421	Pago 13	Registrado el **Pago 005** por $142.012 (ESB5482 Factura no correspondía)	**Pago 013** por $104.323	Conciliación entre el pago 5 y el 13. Se registró únicamente el valor requerido para completar la conciliación, considerando que los Pagos 002 ($150.086) y 005 ($142.012) ya estaban aprobados y no podían modificarse.
ESB6100 - ESB6133 - ESB6162 - ESB6245	834.757	Pago 6	**Pago 006**	Sin cambios	Coincidía con SIIF Nación.
ESB6321 - ESB6453 - ESB6470	451.043	Pago 7	**Pago 007**	Sin cambios	Coincidía con SIIF Nación.
ESB6700	696.522	Pago 8	**Pago 008**	Sin cambios	Coincidía con SIIF Nación.
TOTAL	**$4.000.000**			**13 registros de pago**	Se incorporaron cinco (5) facturas y se efectuó un (1) ajuste de conciliación, logrando que el Plan de Pagos y el Balance de Pagos y Balance de Entregas de SECOP II reflejaran la ejecución financiera total del contrato por valor de $4.000.000.

Se precisa que para efectos de conciliar el registro de información en el plan de pagos de SECOP II, en la factura ESB6127 se registró un valor de $104.323, teniendo en cuenta que los pagos 002 por valor de $150.086 y 005 por valor de $142.012 se encuentran aprobados en la plataforma sin posibilidad de rechazo para corrección, reversión o anulación. De esta manera, junto con el registro de facturas pendientes de cargue se refleja la ejecución financiera por valor de **CUATRO MILLONES DE PESOS ($4.000.000)**, de conformidad con los soportes financieros y los informes de supervisión que reposan en el expediente contractual.

A continuación se presenta la relación de pagos con posterioridad a las actuaciones en SECOP II como cargue, aprobación de facturas, cargue de soportes de pago y cambio de estado a pagadas.

Obligación SIIF	**Orden de Pago**	**Fecha de Pago**	**Facturas (Relación de Pagos SIIF Nación)**	**Valor SIIF ($)**	**Registro en SECOP II**	**Valor registrado en SECOP II ($)**	**Estado final**
9423	104947323	17/04/2023	ESB4478-4427	521.630	Pago 001	521.630	Coincide
13723	143788423	18/05/2023	ESB4673 - ESB4775 - ESB4814	370.596	Pagos 009, 010 y 011	88.039 + 146.006 + 136.551 = **370.596**	Conciliado
15523	183335723	20/06/2023	ESB4935	127.023	Pago 003	127.023	Coincide
17623	226660023	18/07/2023	ESB5193 - ESB5311 - ESB5341	468.788	Pago 004	468.788	Coincide
21323	347135323	11/10/2023	ESB6016	133.220	Pago 012	133.220	Conciliado
23323	360287423	23/10/2023	ESB6127	396.421	Pago 013 (104.323) + Pagos 002 (150.086) y 005 (142.012)	**396.421**	Conciliado
25723	403489123	22/11/2023	ESB6100 - ESB6133 - ESB6162 - ESB6245	834.757	Pago 006	834.757	Coincide
27923	453895623	21/12/2023	ESB6470 - ESB6453 - ESB6321	451.043	Pago 007	451.043	Coincide
124	67850424	13/03/2024	ESB6700	696.522	Pago 008	696.522	Coincide
TOTAL			**18 facturas**	**$4.000.000**	**13 registros en SECOP II**	**$4.000.000**	**Conciliado al 100 %**

Imagen 1. Relación de pagos registrados en SECOP II

Plan de Pagos

Id de pago	Número de factura	Fecha de emisión	Fecha de recepción	Valor neto de la factura	Valor total de la factura	Valor a pagar	Estado	
Pago 001	ESB4478-4427	28/02/2023 4:02 PM (UTC -5 horas)	2/03/2023 3:43 PM (UTC -5 horas)	521.630 COP	521.630 COP	521.630 COP	Pagado	Detalle
Pago 002	esb 4614	31/03/2023 9:59 AM (UTC -5 horas)	4/04/2023 10:07 AM (UTC -5 horas)	150.086 COP	150.086 COP	150.086 COP	Pagado	Detalle
Pago 003	ESB4935	15/05/2023 4:34 PM (UTC -5 horas)	5/06/2023 10:15 AM (UTC -5 horas)	127.023 COP	127.023 COP	127.023 COP	Pagado	Detalle
Pago 004	EDB5193 - 5311-5341-	14/06/2023 3:43 PM (UTC -5 horas)	10/07/2023 4:25 PM (UTC -5 horas)	468.788 COP	468.788 COP	468.788 COP	Pagado	Detalle
Pago 005	ESB5482	22/07/2023 11:53 AM (UTC -5 horas)	4/08/2023 9:55 AM (UTC -5 horas)	142.012 COP	142.012 COP	142.012 COP	Pagado	Detalle
Pago 006	ESB6100-ESB6133-ESB6162-ESB6245	25/11/2023 11:25 AM (UTC -5 horas)	3/11/2023 3:25 PM (UTC -5 horas)	834.757 COP	834.757 COP	834.757 COP	Pagado	Detalle
Pago 007	ESB6470, ESB6453, ESB6321	27/11/2023 4:15 PM (UTC -5 horas)	1/12/2023 8:42 AM (UTC -5 horas)	451.043 COP	451.043 COP	451.043 COP	Pagado	Detalle
Pago 008	ESB6700	20/12/2023 11:00 AM (UTC -5 horas)	21/12/2023 2:49 PM (UTC -5 horas)	696.522 COP	696.522 COP	696.522 COP	Pagado	Detalle
Pago 009	ESB4673	10/04/2023 7:49 AM (UTC -5 horas)	20/04/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	88.039 COP	88.039 COP	88.039 COP	Pagado	Detalle
Pago 010	ESB4775	24/04/2023 7:52 AM (UTC -5 horas)	24/04/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	146.006 COP	146.006 COP	146.006 COP	Pagado	Detalle
Pago 011	ESB4814	28/04/2023 7:54 AM (UTC -5 horas)	28/04/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	136.551 COP	136.551 COP	136.551 COP	Pagado	Detalle
Pago 012	ESB6016	26/09/2023 7:56 AM (UTC -5 horas)	29/09/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	133.220 COP	133.220 COP	133.220 COP	Pagado	Detalle
Pago 013	ESB6127	10/10/2023 7:59 AM (UTC -5 horas)	26/10/2023 12:00 PM (UTC -5 horas)	104.323 COP	104.323 COP	104.323 COP	Pagado	Detalle

Imagen 2. Balance SECOP II

Balance de pagos y Balance de entregas

		% del valor del contrato	% del valor amortizado
Valor total contrato:	4.000.000,00 COP	-	-
Valor anticipo:	0,00 COP	0%	-
Valor de las entregas	4.000.000,00 COP	100%	-
Valor facturado:	4.000.000,00 COP	100%	-
Valor facturado pendiente de pago:	0,00 COP	0%	-
Valor pagado:	4.000.000,00 COP	100%	-
Valor amortizado del anticipo:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de amortizar:	0,00 COP	0%	0%
Valor pendiente de ejecución:	0,00 COP	0%	-
Valor pendiente de entrega:	0,00 COP	0%	-

4. Conclusiones

Con fundamento en la revisión documental efectuada y en las verificaciones realizadas durante la supervisión de la fase postcontractual, se certifica que:

1. El Contrato No. 14-001-2023 fue ejecutado y pagado en su totalidad por valor de **CUATRO MILLONES DE PESOS M/CTE ($4.000.000)**.
2. El compromiso presupuestal No. 4623 no presenta saldos pendientes por obligar ni recursos por liberar.
3. La totalidad de las facturas que soportan la ejecución contractual se encuentra registrada en el Plan de Pagos de SECOP II.

4. El Balance de Pagos y Balance de Entregas de SECOP II refleja una ejecución física y financiera del **100 %**, sin valores pendientes de entrega, ejecución, facturación o pago.
5. Las actuaciones adelantadas mediante el Oficio No. 14000201-007217 del 03 de junio de 2026 permitieron armonizar la información publicada en SECOP II con la ejecución financiera acreditada en el expediente contractual, constituyendo una gestión de carácter exclusivamente administrativo y documental, indispensable para la adecuada liquidación y cierre del contrato.

Finalmente, se deja constancia de que **las diferencias advertidas corresponden únicamente a la forma en que fueron registrados algunos soportes en SECOP II y no afectan la realidad de la ejecución financiera,** la cual se encuentra plenamente acreditada mediante los registros de SIIF Nación, el Informe Final de Supervisión y los demás documentos que reposan en el expediente contractual.

Dado en Pasto, a los 28 días de julio de 2026

Supervisor:

DIANA PATRICIA BOLAÑOS ORDOÑEZ
Firmado digitalmente por DIANA PATRICIA BOLAÑOS ORDOÑEZ
Fecha: 2026.08.27 10:53:41 -05'00'

DIANA PATRICIA BOLAÑOS ORDOÑEZ
Supervisora Fase Postcontractual
Contrato No. 14-001-2023
Oficio No. 14000201-004062 del 08/04/2026
Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Pasto