



ACTA DE COMITÉ Y/O REUNIÓN

FECHA: febrero 20 de 2025 HORA: 9:00 am LUGAR: Sala de juntas

NOMBRE DEL COMITÉ Y/O REUNIÓN: COMITÉ DE SOSTENIBILIDAD CONTABLE
ACTA No: 1

ORDEN DEL DIA

- 1. Llamado a lista y verificación del Quórum
- 2. Exposición por parte del contador de la siguiente manera:
 - 2.1 Levantamiento de bienes inmuebles.
 - 2.2 Conciliación contabilidad-almacén
- 3. Propositiones y varios
- 4. Lectura y aprobación del acta de la presente reunión.

DESARROLLO DE LA REUNIÓN:

Iniciando la reunión el señor alcalde agradece la participación de los secretarios de Despacho y jefes de Oficina, y procede a darle la palabra al Contador del Municipio, Antonio José Forero Pinzón, para que exponga los motivos de la presente reunión. El Contador del Municipio toma la palabra y expone los temas a tratar en la presente reunión.

1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACION DEL QUOROM

El contador nombra quienes hacen parte del comité, así:

- Alcalde (quien lo preside) - Presente
- Secretario de Hacienda - Presente
- Secretaria de servicios públicos - Presente
- Secretaria de gobierno - Presenta
- Secretaria de Planeación e infraestructura -Presente
- Unidad de Servicios Públicos -Presente
- Secretario de Cultura -Presente
- Contador (que actúa como secretario del comité) -Presente
- Almacenista (sin voto/invitada)-presente

De acuerdo con lo anterior se identifica que hay Quórum

2. EXPOSICIÓN POR PARTE DEL CONTADOR DE LA SIGUIENTE MANERA:

2.1. LEVANTAMIENTO FISICO DE BIENES INMUEBLES



El contador municipal informó que la administración anterior solo realizó el levantamiento de inventarios de bienes muebles, omitiendo el de bienes inmuebles. Asimismo, señaló que desde el año 2022 no se registra la depreciación de los activos. Según los antecedentes, la administración pasada justificó esta falta de detalle argumentando que la información de Propiedad, Planta y Equipo se manejaba de forma global, cuando lo ideal era gestionarla a través de un módulo sistematizado externo y complementario al contable. Dicha carencia de registros históricos y de controles individuales ha impedido, hasta la fecha, calcular una depreciación individualizada por cada bien.

Al respecto, la secretaria de Hacienda manifestó que no dispone de información detallada sobre los inmuebles; si bien existe una relación contable, se desconocen datos críticos como fechas de adquisición, valores históricos y saldos de depreciación acumulada. En concordancia, la almacenista subrayó la urgencia de realizar un levantamiento físico para actualizar el registro de las propiedades del municipio.

Finalmente, el alcalde anunció la intención de contratar un proceso de avalúo integral de bienes muebles e inmuebles. El objetivo es consolidar la información técnica y financiera para incorporarla debidamente en los módulos de almacén y contabilidad.

2.2. CONCILIACIÓN CONTABILIDAD-ALMACÉN

El contador informa que, en articulación con la almacenista municipal, se realizó la conciliación entre el módulo de contabilidad y el de almacén de bienes muebles. Este proceso es fundamental para garantizar la consistencia entre la información financiera, las existencias físicas y los registros de inventario.

El proceso de conciliación entre los módulos de contabilidad y almacén consistió en realizar una verificación física; es decir, validar que tanto los registros contables como los de almacén coincidan con las existencias reales.

Tras identificar faltantes en la revisión física, la almacenista María Oliva Robayo Herrera aclaró que estas inconsistencias provienen del proceso de empalme. Asimismo, informó que se radicaron las solicitudes correspondientes ante la administración saliente.

A continuación, se relaciona los elementos faltantes:

Mesa de trabajo línea 300 con vidrio estructura moldeada	\$650,000	No esta físicamente
Mesa plástica	\$400,000	No esta físicamente
Mesa plástica	\$400,000	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente



ALCALDÍA MUNICIPAL DE NEMOCÓN

Nit. 899999366-1

Código: GD-AC-01

03

Versión:

11/07/2024

Fecha de emisión

sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
sillas para oficina y plásticas	\$45,250	No esta físicamente
Pantalla LED de 40 pulgadas	\$2,231,250	No esta físicamente
Sonido Cabina Activa De 15"2 Vías, Driver De Potencia 400w Rsm/800 Indpdencia De 8 Ohm, Amplificador Clase H,1 Entrada Xlr Mic / Línea Una Salida Xlr Acabado En Fibra .	\$1,260,000	No esta físicamente
Video Beam 2500 Lumens Resolución Svga, 23kg, Contraste 2000:1, Maletín Y Control Remoto Marca Powerlite S8 Ref Ne6f08b76ol	\$590,000	No esta físicamente
Consola de sonido DESCRIPCION	600,000.00	No esta físicamente
Consola de sonido DESCRIPCION	800,000.00	No esta físicamente
Celulares MARCA MOTOROLA e 6 Play SERIAL PAHA0002C0	618,700.00	No esta físicamente
Celulares MARCA MOTOROLA e 6 Play SERIAL PAHA0002C0	618,700.00	No esta físicamente
Cabinas de Sonido DESCRIPCION	1,535,000.00	No esta físicamente
Televisor CARACTERISTICAS MODELO REFERENCIA	1,915,900.00	No esta físicamente
Cámara seguridad DESCRIPCION Cámara 4 en 1 1/2.7 tipo domo	1,467,488.96	No esta físicamente
Cámara seguridad DESCRIPCION Cámara 4 en 1 1/2.7 tipo domo	1,467,488.96	No esta físicamente
controladora DESCRIPCION UCK G2 PLUS	2,284,800.00	No esta físicamente
Computador todo en uno de 1 TB con teclado y mouse, Core I 3, Ram 4 GB y Windows 10	\$1,900,000	No esta físicamente
Portátil con estuche 14 pulgadas	\$850,000	No esta físicamente
COMPUTADOR PORTATIL. DESCRIPCION	\$2,800,000	No esta físicamente
COMPUTADOR PORTATIL. DESCRIPCION PORTATIL MARCA ACER de 15.6 pulg con procesador intelcore i31115G4, con disco duro interno de 256 GB de estado sólido+1 disco externo de almacenamiento	\$3,253,750	No esta físicamente
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL DESCRIPCION Impresora Multifuncional de marca EPSON de inyección de tinta	\$1,303,750	No esta físicamente
IMPRESORA MULTIFUNCIONAL DESCRIPCION	\$1,100,000	No esta físicamente
Firewall	\$8,600,000	No esta físicamente
Motocicleta Yamaha 125 de placas JEP 93D	\$8,500,000	No esta físicamente
Guadaña para trabajo pesado color naranja	\$2,475,200	No esta físicamente
Fumigadoras De Motor 30w 6.5 Hf Potente Con Su Respectivo Kit De Funcionamiento	\$1,448,738	No esta físicamente
Bombo De 24" +casco De 7 Capas De Madera De Tilo+peso Ligero Con Correas Y Batidor +brillante Acabado Blanco Y Negro Con Herrajes De Cromo +tamaño Del Tambor 24" X 14" Marca Slandpercusion Marca Jimbao	\$654,500	No esta físicamente

Otro aspecto evidenciado en la revisión fueron los ajustes realizados en la contabilidad de incorporación, reclasificación y bajas de almacén. Hasta el momento, no se ha logrado identificar qué elementos específicos fueron objeto de dichos ajustes.

AJUSTES CONTABLES

Realiza ajuste cuentas de almacén según levantamiento de almacén	-\$8,847,650
REGISTRA RECLASIFICACION DE CUENTAS DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A CUENTA UNICA	\$3,426,000
Se realiza ajuste correspondiente a saldos de la vigencia anterior que fueron identificados desde el levantamiento de inventario	\$1,510,000
Registra ajuste según levantamiento de inventario	-\$2,856,000
Se realiza ajuste correspondiente a a saldos de la vigencia anterior que fueron identificados desde el levantamiento de inventario	\$6,500,000
Registra ajuste según levantamiento de inventario almacén	-\$7,580,000
BAJA ALMACEN 1-2023-24-BAJ-202300002	-\$7,469,099
BAJA ALMACEN 1-2023-24-BAJ-202300003	-\$5,913,600
BAJA ALMACEN 1-2023-24-BAJ-202300001	-\$7,543,750
Se realiza ajuste correspondiente a saldos de la vigencia anterior que fueron identificados desde el levantamiento de inventarios	-\$118,919,700
Registra ajuste según levantamiento de inventario almacén	-\$18,492,600

317 639 40 03

contáctenos@nemocon-cundinamarca.gov.co

www.nemocon-cundinamarca.gov.co

Horario de atención:

Lunes a Viernes 7:30 A.M. a 12:30 P.M.

y 2:00 P.M. a 5:00 P.M.

Calle 3 No. 3 -21 Palacio Municipal

Nemocón Cundinamarca



COMPROMISOS DEL COMITÉ Y/O REUNION:

ACTIVIDAD	FECHA DE CUMPLIMIENTO	RESPONSABLE

3. PROPOSICIONES Y VARIOS

El alcalde Cristian Camilo Carrillo Chacón pregunta si hay proposiciones o varios y ninguno de los asistentes interviene en este punto, por tanto, se continua con el orden del día.

4. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA PRESENTE REUNIÓN.

Agotado el orden del día se da por terminado el Comité de sostenibilidad contable a las 10:00 am, se lee, se aprueba y se firma la presente acta, por las personas que en ella intervinieron.

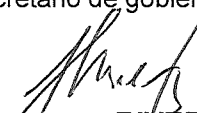

CRISTIAN CAMILO CARRILLO CHACÓN
Alcalde Municipal


LOLA FABIOLA MURCIA PARRA
secretaria de Hacienda


JHON JAVER GARZÓN HERNÁNDEZ
Secretario de servicios públicos


JHOINNER CAMILO MANRIQUE LOPEZ
secretario de gobierno


ANDREA NATALY RODRIGUEZ PENAGOS
Secretaria de Planeación


HANS MAURICIO RIVERA ABRIL
secretario de cultura


ANTONIO JOSE FORERO PINZÓN
Contador

Elaboró: Antonio José Forero Pinzón – Contador
Revisó: Lola Fabiola Murcia Parra – secretaria de Hacienda
Aprobó: Cristian Camilo Carrillo Chacón – alcalde Municipal