ALCALDÍA DE MANIZALES	ALCALDÍA DE MANIZALES SERVICIOS JURÍDICOS ACTA DE PAGO PARCIAL PARA CONTRATOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS, COMPRAVENTA Y/O CONVENIOS	PSI-SJM-FR-13 Estado Vigente Versión 4

CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	X	CONTRATO DE SUMINISTROS		CONVENIO	

ACTA №	08
FECHA	05/10/2026
SECRETARÍA	Secretaria de Hacienda
PERIODO EVALUADO	05 de septiembre al 04 de octubre
CONTRATO O CONVENIO №	2601300672
OBJETO	Apoyo a la gestión para la depuración contable de la secretaría de hacienda del municipio de Manizales
CONTRATISTA	Nexia Montes y Asociados S.A.S
SUPERVISOR(ES)	Natalia Díaz Jurado
PLAZO DE EJECUCIÓN	Hasta el 31 de diciembre de 2026 (329 días)
VALOR DEL CONTRATO O CONVENIO	210.000.000
PRÓRROGAS	N/A
SUSPENSIONES	N/A
ADICIONES	N/A

BALANCE DEL CONTRATO O CONVENIO A LA FECHA		
ÍTEM	**PAGOS**	**SALDO**
VALOR TOTAL DEL CONTRATO O CONVENIO		$210.000.000
ADICIONES	$0	
VALOR PAGADO ACTAS ANTERIORES	$133.636.363	
VALOR A PAGAR PRESENTE ACTA	$19.090.909	
SALDO	$57.272.728	
TOTAL	**$210.000.000**	**$210.000.000**

VERIFICACIÓN DE OBLIGACIONES				
№	**DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN**	ACTIVIDADES REALIZADAS		**DESCRIPCIÓN DEL CUMPLIMIENTO**
		CANTIDAD	PORCENTAJE	
1	Apoyo para el saneamiento de los estados financieros.	Reuniones de depuración de cuentas de los EEFF y situaciones de saneamiento contable.	74%	Se dio continuidad al proceso de depuración de las cuentas con Infimanizales, con el propósito de identificar, validar y conciliar los saldos pendientes de registro y/o aplicación en los estados financieros de la entidad.
2	Apoyo para la depuración contable y de partidas conciliatorias	Conciliaciones de apoyo. Reuniones de apoyo al estudio técnico para el paso de conciliaciones de tesorería a contabilidad Recomendaciones mejoras del proceso	74%	Se elaboraron y finalizaron 22 conciliaciones bancarias correspondientes al mes de julio, garantizando la conciliación de los movimientos registrados entre la contabilidad y las entidades financieras, como parte del proceso de control y validación de la información financiera.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

3	Apoyo técnico a los procesos de validación del impuesto de industria y comercio (ICA) durante la vigencia del contrato.	Análisis de la cartera de SISCAR - envió casos	74%	Respecto a la necesidad de revisar la parametrización de SISCAR para darle cierre a los errores que se vienen presentando en las conciliaciones bancarias, se decidió por el Municipio, por el director de rentas, que ya se habían realizado los ajustes y que se realizará seguimiento en el mes de octubre.
4	Acompañamiento en los procesos financieros del municipio y su correlación tributaria y contable con entidades descentralizadas.	Reunión de entendimiento de registros Consultas tributarias Documentación proceso	74%	Se realizó una mesa de trabajo con el propósito de analizar y resolver una consulta relacionada con el reporte de empleados para efectos de la información exógena, específicamente en lo referente al tratamiento y reporte de los valores correspondientes a las cesantías pagadas, consignadas y provisionadas.

Enunciar Anexos: Informe de supervisión, informe de actividades, factura electrónica, planilla y pago de seguridad social, informe de actividades.

El Supervisor certifica que el contratista está ejecutando las obligaciones y el objeto contractual, de conformidad con lo pactado. Para constancia de lo anterior, firman la presente Acta en la fecha arriba anotada, los que en ella intervinieron asegurando que no han omitido información y la consignada es veraz.

FIRMA **HERMAN AUGUSTO VILLAMIL PINEDA** **NEXIA MONTES Y ASOCIADOS S.A.S**	**FIRMA** **NATALIA DIAZ JURADO**

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

ALCALDÍA DE MANIZALES	ALCALDÍA DE MANIZALES SERVICIOS JURÍDICOS INFORME DE SUPERVISIÓN PARA CONTRATOS	PSI-SJM--FR-021 Estado Vigente Versión 02

ACTA №	08
FECHA	05/10/2026
SECRETARÍA	Secretaria de Hacienda
PERIODO EVALUADO	05 de septiembre al 04 de octubre
CONTRATO №	2601300672
OBJETO	Apoyo a la gestión para la depuración contable de la secretaría de hacienda del municipio de Manizales
CONTRATISTA	Nexia Montes y Asociados S.A.S
SUPERVISOR(ES)	Natalia Díaz Jurado
PLAZO DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO	Hasta el 31 de diciembre de 2026 (329 días)
VALOR DEL CONTRATO	210.000.000
PRÓRROGAS	N/A
SUSPENSIONES	N/A
ADICIONES	N/A

VERIFICACIÓN DE OBLIGACIONES				
№	**DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN**	**ACTIVIDADES REALIZADAS**		**DESCRIPCIÓN DEL CUMPLIMIENTO**
		CANTIDAD	**%**	
1	Apoyo para el saneamiento de los estados financieros.	Reuniones de depuración de cuentas de los EEFF y situaciones de saneamiento contable.	74%	Se dio continuidad al proceso de depuración de las cuentas con Infimanizales, con el propósito de identificar, validar y conciliar los saldos pendientes de registro y/o aplicación en los estados financieros de la entidad.
2	Apoyo para la depuración contable y de partidas conciliatorias	Conciliaciones de apoyo. Reuniones de apoyo al estudio técnico para el paso de conciliaciones de tesorería a contabilidad Recomendaciones mejoras del proceso	74%	Se elaboraron y finalizaron 22 conciliaciones bancarias correspondientes al mes de julio, garantizando la conciliación de los movimientos registrados entre la contabilidad y las entidades financieras, como parte del proceso de control y validación de la información financiera.
3	Apoyo técnico a los procesos de validación del impuesto de industria y comercio (ICA) durante la vigencia del contrato.	Análisis de la cartera de SISCAR - envió casos	74%	Respecto a la necesidad de revisar la parametrización de SISCAR para darle cierre a los errores que se vienen presentando en las conciliaciones bancarias, se decidió por el Municipio, por el director de rentas, que ya se habían realizado los ajustes y que se realizará seguimiento en el mes de octubre.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

VERIFICACIÓN DE OBLIGACIONES				
Nº	DESCRIPCIÓN DE LA OBLIGACIÓN	ACTIVIDADES REALIZADAS		DESCRIPCIÓN DEL CUMPLIMIENTO
		CANTIDAD	%	
4	Acompañamiento en los procesos financieros del municipio y su correlación tributaria y contable con entidades descentralizadas.	Reunión de entendimiento de registros Consultas tributarias Documentación proceso	74%	Se realizó una mesa de trabajo con el propósito de analizar y resolver una consulta relacionada con el reporte de empleados para efectos de la información exógena, específicamente en lo referente al tratamiento y reporte de los valores correspondientes a las cesantías pagadas, consignadas y provisionadas.

El Supervisor certifica que el contratista está ejecutando las obligaciones y el objeto contractual, de conformidad con lo pactado asegurando que no ha omitido información y la consignada es veraz.

FIRMA
NOMBRE: NATALIA DIAZ JURADO
SUPERVISOR

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Informe No.	8	**Fecha Informe**	5 DE SEPTIEMBRE AL 4 DE OCTUBRE 2026
Descripción	Informe Mensual de Actividades		
Contratista	**NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S.**		
Contrato No.	**2601300672**		
Objeto Contrato	APOYO A LA GESTIÓN PARA LA DEPURACIÓN CONTABLE DE LA SECRETARÍA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE MANIZALES		

Obligaciones del Contrato

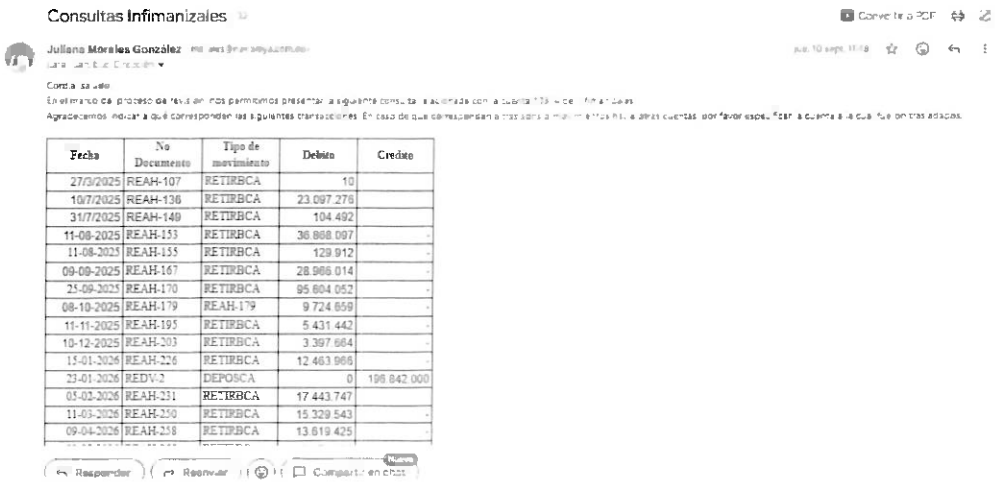
OBLIGACIONES ESPECÍFICAS:

1. Apoyo para el saneamiento de los estados financieros

Depuración Infimanizales:

Se dio continuidad al proceso de depuración de las cuentas con Infimanizales, con el propósito de identificar, validar y conciliar los saldos pendientes de registro y/o aplicación en los estados financieros de la entidad.

En el desarrollo de este proceso, se solicitó al Tesorero de la entidad realizar la consulta directamente ante Infimanizales, con el fin de obtener información y aclaraciones relacionadas con algunas transferencias que se encontraban pendientes de conciliación. Esta gestión permitió avanzar en la identificación de los valores y establecer la correspondencia de las operaciones objeto de revisión.



Consultas Infimanizales

Convertir a PDF

Juliana Morales González

Cordial saludo

En el marco del proceso de revisión nos permitimos presentar la siguiente consulta relacionada con la cuenta 729 - Cesantías

Agradecemos indicar a qué corresponden las siguientes transacciones. En caso de que correspondan a movimientos propios, por favor especificar a cuenta a la cual fue enviada.

Fecha	No Documento	Tipo de movimiento	Debito	Credito
27/3/2025	REAH-107	RETIRBCA	10	
10/7/2025	REAH-136	RETIRBCA	23.097.276	
31/7/2025	REAH-149	RETIRBCA	104.492	
11-08-2025	REAH-153	RETIRBCA	36.868.097	
11-08-2025	REAH-155	RETIRBCA	129.912	
09-09-2025	REAH-167	RETIRBCA	28.966.014	
25-09-2025	REAH-170	RETIRBCA	95.604.052	
08-10-2025	REAH-179	REAH-179	9.724.859	
11-11-2025	REAH-195	RETIRBCA	5.431.442	
10-12-2025	REAH-203	RETIRBCA	3.397.664	
15-01-2026	REAH-226	RETIRBCA	12.463.966	
23-01-2026	REDV-2	DEPOSCA	0	196.842.000
05-02-2026	REAH-231	RETIRBCA	17.443.747	
11-03-2026	REAH-250	RETIRBCA	15.329.543	
09-04-2026	REAH-258	RETIRBCA	13.619.425	

Responder Reenviar Compartir en chat

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Como resultado de la consulta realizada, se recibió respuesta por parte de Infimanizales el día 16 de septiembre, suministrando la información requerida para continuar con el proceso de depuración y conciliación de los saldos.

RV: Consulta identificación movimientos bancarios- Infimanizales

Resumir este correo

Juan Carlos Albarracín Delgado

Buenos días Juli

Te adjunto respuesta de INFI sobre los mvtos no identificados.

Quedo atento

Saludos.

Atentamente;
Juan Carlos Albarracín Delgado
Tesorero general
Municipio de Manizales

De: Mario César Restrepo Velásquez
Enviado: miércoles, 16 de septiembre de 2026 8:48
Para: Ana María Londoño Salgado
Cc: Juan Carlos Albarracín Delgado

Responder | Reenviar | Compartir en chat

Con base en la información recibida y una vez efectuadas las respectivas validaciones, fue posible realizar la segunda depuración de las cuentas con Infimanizales, por un valor total de $349.273.092. Este proceso permitió actualizar y aclarar los saldos objeto de revisión, contribuyendo al fortalecimiento del proceso de conciliación de las cuentas y a la adecuada presentación de la información financiera.

Finalmente, la información y los soportes correspondientes fueron remitidos al área de Contabilidad para realizar los registros contables pertinentes, los cuales fueron efectuados durante el mes de septiembre, dando continuidad al proceso de saneamiento y depuración de las cuentas con Infimanizales.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Depuracion Infimanizales

Juliana Morales Gonzalez

para Carlos

Cordial saludo, Dr

Adjunto la segunda depuración de las cuentas de Infimanizales, remasperd anca a tras.aeos por un valor en positivo y negativo de $34vl 272 624 00.

Agradezco su revisión y si resulta procedente su posterior sanitización/cruce

Cordialmente

Juliana Morales Gonzalez
Auditora Senior B
Teléfono 3135788058
Correo
www.nexiamva.com.co

Nexia
Montes &
Asociados

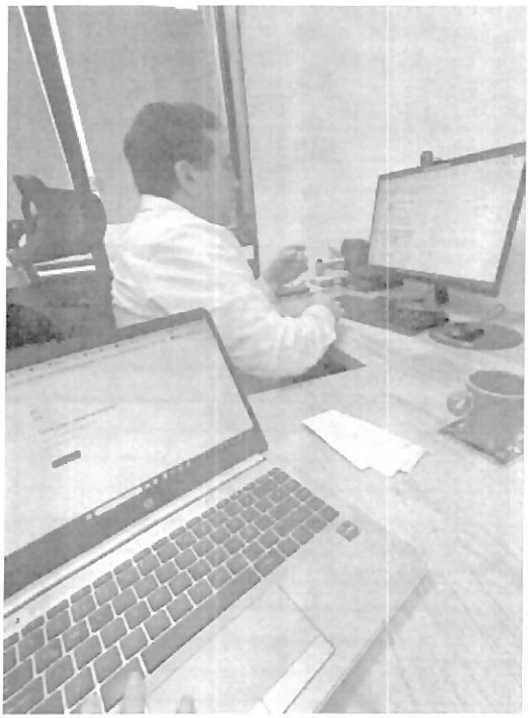
Un archivo adjunto • Analizado por Gmail

Añadir a Drive

Responder

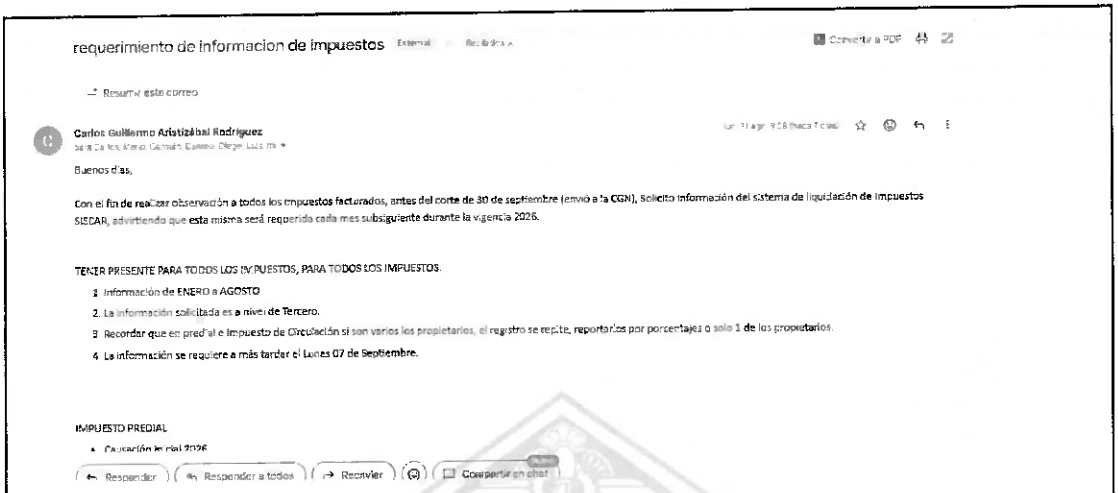
Reenviar

Compartir en chat



Cartera: Se encuentra pendiente tener respuesta con respecto a la solicitud de cartera para continuar con el proceso de revisión de la misma.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES



requerimiento de informacion de impuestos

Responder a este correo

Carlos Guillermo Aristizábal Rodríguez

Buenos días,

Con el fin de realizar observación a todos los impuestos facturados, antes del corte de 30 de septiembre (envió a la CGN), solicito información del sistema de liquidación de impuestos SIECAR, advirtiendo que esta misma será requerida cada mes subsiguiente durante la vigencia 2026.

TENER PRESENTE PARA TODOS LOS IMPUESTOS, PARA TODOS LOS IMPUESTOS.

1. Información de ENERO a AGOSTO
2. La información solicitada es a nivel de Tercero.
3. Recordar que en predial e Impuesto de Circulación si son varios los propietarios, el registro se repite, reportarlos por porcentajes o solo 1 de los propietarios.
4. La información se requiere a más tardar el Lunes 07 de Septiembre.

IMPUESTO PREDIAL

Causación predial 2026

Responder | Responder a todos | Reenviar | Compartir en chat

2. Apoyo con conciliaciones bancarias

Se elaboraron y finalizaron 22 conciliaciones bancarias correspondientes al mes de julio, garantizando la conciliación de los movimientos registrados entre la contabilidad y las entidades financieras, como parte del proceso de control y validación de la información financiera.

BANCO	CUENTA
00-20	BBVA
00-31	BANCOLOMBIA
08-89	BANCOLOMBIA
13-12	BANCOLOMBIA
67-08	BANCOLOMBIA
11-10	SUDAMERIS
33-66	AGRARIO
38-24	AGRARIO
81-41	AGRARIO
23-55	ITAU
25-71	COLPATRIA
25-30	DAVIVIENDA
19-08	DAVIVIENDA
27-27	DAVIVIENDA
30-51	DAVIVIENDA
48-49	DAVIVIENDA
59-75	OCCIDENTE
61-50	OCCIDENTE
65-31	OCCIDENTE
65-55	OCCIDENTE

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

65-63	OCCIDENTE
24-72	OCCIDENTE
40-33	BOGOTÁ
93-74	BOGOTÁ
99-05	AVVILLAS
100-18	INFIMANIZALES
100-20	INFIMANIZALES
100-26	INFIMANIZALES
103-14	INFIMANIZALES
105-23	INFIMANIZALES
107-27	INFIMANIZALES

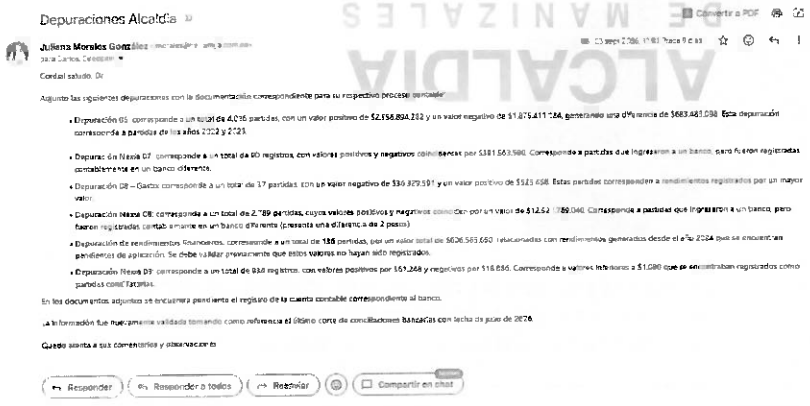
Depuraciones nexia: Dando continuidad al proceso de depuración contable, durante el mes de septiembre se adelantaron y compartieron diferentes procesos de depuración relacionados con los saldos de Nexia, con el propósito de revisar, validar y depurar partidas correspondientes a periodos anteriores.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Estas actividades estuvieron orientadas a contribuir al saneamiento de los saldos contables, permitiendo identificar y aclarar las partidas pendientes y, de esta manera, fortalecer la calidad, consistencia y confiabilidad de la información financiera registrada en la entidad.

Como resultado de las gestiones realizadas, las depuraciones efectuadas fueron remitidas para su correspondiente revisión y registro, siendo todas contabilizadas durante el mes de septiembre. De esta manera, se logró avanzar significativamente en el proceso de depuración de los saldos pendientes.

- Depuración 05: corresponde a un total de 4.016 partidas, con un valor positivo de $2.558.894.282 y un valor negativo de $1.875.411.184, generando una diferencia de $683.483.098. Esta depuración corresponde a partidas de los años 2022 y 2023.
- Depuración Nexia 07: corresponde a un total de 90 registros, con valores positivos y negativos coincidentes por $391.563.500. Corresponde a partidas que ingresaron a un banco, pero fueron registradas contablemente en un banco diferente.
- Depuración 08 – Gasto: corresponde a un total de 37 partidas, con un valor negativo de $36.329.591 y un valor positivo de $525.456. Estas partidas corresponden a rendimientos registrados por un mayor valor.
- Depuración Nexia 08: corresponde a un total de 2.789 partidas, cuyos valores positivos y negativos coinciden por un valor de $12.527.769.040. Corresponde a partidas que ingresaron a un banco, pero fueron registradas contablemente en un banco diferente (presenta una diferencia de 2 pesos)
- Depuración de rendimientos financieros: corresponde a un total de 136 partidas, por un valor total de $606.565.650, relacionadas con rendimientos generados desde el año 2024 que se encuentran pendientes de aplicación. Se debe validar previamente que estos valores no hayan sido registrados.
- Depuración Nexia 09: corresponde a un total de 934 registros, con valores positivos por $61.248 y negativos por $18.086. Corresponde a valores inferiores a $1.000 que se encontraban registrados como partidas conciliatorias.



Depuraciones Alcaldía

Convertir a PDF

Juliana Morales González

Cordial saludo. Dr

Adjunto las siguientes depuraciones con la documentación correspondiente para su respectivo proceso contable:

- Depuración 05: corresponde a un total de 4.016 partidas, con un valor positivo de $2.558.894.282 y un valor negativo de $1.875.411.184, generando una diferencia de $683.483.098. Esta depuración corresponde a partidas de los años 2022 y 2023.
- Depuración Nexia 07: corresponde a un total de 90 registros, con valores positivos y negativos coincidentes por $391.563.500. Corresponde a partidas que ingresaron a un banco, pero fueron registradas contablemente en un banco diferente.
- Depuración 08 – Gasto: corresponde a un total de 37 partidas, con un valor negativo de $36.329.591 y un valor positivo de $525.456. Estas partidas corresponden a rendimientos registrados por un mayor valor.
- Depuración Nexia 08: corresponde a un total de 2.789 partidas, cuyos valores positivos y negativos coinciden por un valor de $12.527.769.040. Corresponde a partidas que ingresaron a un banco, pero fueron registradas contablemente en un banco diferente (presenta una diferencia de 2 pesos)
- Depuración de rendimientos financieros: corresponde a un total de 136 partidas, por un valor total de $606.565.650, relacionadas con rendimientos generados desde el año 2024 que se encuentran pendientes de aplicación. Se debe validar previamente que estos valores no hayan sido registrados.
- Depuración Nexia 09: corresponde a un total de 934 registros, con valores positivos por $61.248 y negativos por $18.086. Corresponde a valores inferiores a $1.000 que se encontraban registrados como partidas conciliatorias.

En los documentos adjuntos se encuentra pendiente el registro de la cuenta contable correspondiente al banco.

La información fue nuevamente validada tomando como referencia el último corte de conciliaciones bancarias con fecha de julio de 2026.

Quedo atenta a sus comentarios y observaciones

Responder | Responder a todos | Reenviar | Compartir en chat

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

A la fecha, queda pendiente únicamente la depuración correspondiente a rendimientos financieros, la cual continuará en proceso de revisión y validación para efectuar posteriormente el registro contable correspondiente.

Con respecto a la depuración pendiente, esta fue previamente revisada y validada con el Contador de la entidad, realizando las respectivas verificaciones en los registros contables con el propósito de confirmar que los saldos objeto de depuración no hubieran sido registrados con anterioridad. Esta revisión se efectuó como medida de control, procurando evitar la generación de registros duplicados y garantizando que el proceso de depuración se realizara de manera adecuada y consistente con la información contable existente.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Depuracion Rendimientos Financieros

Convertir a PDF

Juliana Morales González

Cordial saludo

Tras revisar los saldos contables adjunto el cdoumento con los rendimientos financieros pendientes de registro

Cordialmente,

Juliana Morales González
Auditora Senior B
Teléfono: 3135728559
Correo: jmorales@nexiamya.com.co
www.nexiamya.com.co
Nexia Montes & Asociados

Un archivo adjunto • Analizados por Gmail • Añadir a Drive

Para las depuraciones correspondientes a Nexia 05 y Nexia 09, relacionadas con saldos provenientes de vigencias anteriores, fue necesario gestionar la aprobación ante el Comité de Sostenibilidad Contable, teniendo en cuenta la antigüedad de las partidas y el valor representativo de los saldos objeto de depuración.

En el marco de este proceso, se brindó apoyo al Contador de la entidad en la elaboración y consolidación del informe requerido para la presentación de las depuraciones ante el Comité, incluyendo la información y los elementos necesarios para sustentar la procedencia de los ajustes correspondientes.

De igual manera, se realizó acompañamiento durante la sesión del Comité de Sostenibilidad Contable, atendiendo las inquietudes y proporcionando el soporte necesario frente a las partidas objeto de análisis. Estas actividades permitieron avanzar en el proceso de revisión y validación de los saldos de vigencias anteriores, dando cumplimiento a las instancias de aprobación requeridas para su correspondiente depuración contable.

Así mismo, se recomendó al área de Contabilidad implementar un proceso de depuración de las partidas conciliatorias generadas por diferencias de centavos y pesos entre los valores registrados en las entidades bancarias y los valores reflejados en los registros contables.

Estas diferencias, aunque corresponden a valores de menor cuantía, pueden generar acumulación de partidas conciliatorias cuando no son atendidas oportunamente. Por lo anterior, se recomendó realizar periódicamente la identificación, revisión y depuración de estos saldos, con el propósito de evitar que se incrementen de manera progresiva con el transcurso de los meses y años.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Esta medida busca contribuir al saneamiento de las conciliaciones bancarias, facilitar el seguimiento de las partidas pendientes y fortalecer la confiabilidad y razonabilidad de la información financiera registrada por la entidad.

acta Entrada x

Carlos Guillermo Aristizábal Rodriguez

CARLOS GUILLERMO ARISTIZABAL RODRIGUEZ Profesional Universitario Secretaría de Hacienda Alcaldía de Manizales AVISO DE CONFIDENCIALIDAD Este mensaje y sus arch

Carlos Guillermo Aristizábal Rodriguez

CARLOS GUILLERMO ARISTIZABAL RODRIGUEZ Profesional Universitario Secretaría de Hacienda Alcaldía de Manizales AVISO DE CONFIDENCIALIDAD Este mensaje y sus arch

Juliana Morales González

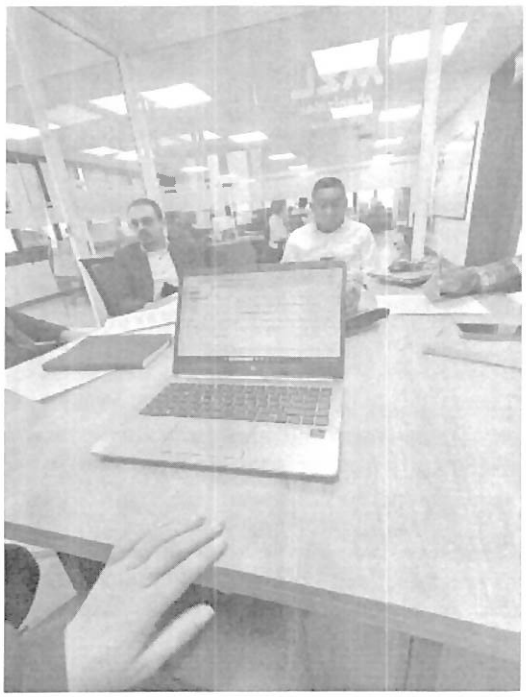
para Carlos

Cordial saludo

Cordialmente

Juliana Morales González
Auditora Senior B
Teléfono 3135788059
Correo jmorales@nexiamya.com.co
www.nexiamya.com.co

Nexia
Montes &
Asociados



USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Con el propósito de prevenir el incremento de partidas pendientes de conciliación y depuración en periodos futuros, y teniendo en cuenta que se identificaron algunas entidades bancarias cuya información no estaba siendo suministrada oportunamente, en algunos casos hasta el cierre de cada mes, se consideró necesario establecer acciones orientadas a mejorar los tiempos de entrega de la información requerida para los procesos contables.

En este sentido, con el apoyo del Contador de la entidad, se elaboró una circular dirigida a las áreas involucradas, en la cual se resaltó la importancia de atender oportunamente los requerimientos de información y cumplir con los tiempos establecidos para su entrega. Esta medida busca facilitar el desarrollo oportuno de los procesos de conciliación, registro y depuración contable, así como evitar la acumulación de partidas pendientes y contribuir a una mayor confiabilidad de la información financiera.

La circular fue compartida con el Contador para su respectiva revisión y validación, quedando sujeta a las modificaciones y ajustes que se consideren pertinentes, previo a su posterior envío y socialización con las áreas involucradas.

Solicitud Circular

Convertir a PDF

Juliana Morales González <jmorales@nexiamya.com.co>
para Carlos, Dirección

Cordial saludo,

Para su revisión o modificaciones, remito la propuesta de circular informativa dirigida a las secretarías con las pautas relativas a los ingresos de: SGP y de convenios, con el fin de evitar que la información sobre los ingresos sea reportada a fin de mes o con posterioridad.

Quedo atenta a sus comentarios para que una vez aprobada, pueda remitirla a las demás dependencias

Cordialmente,

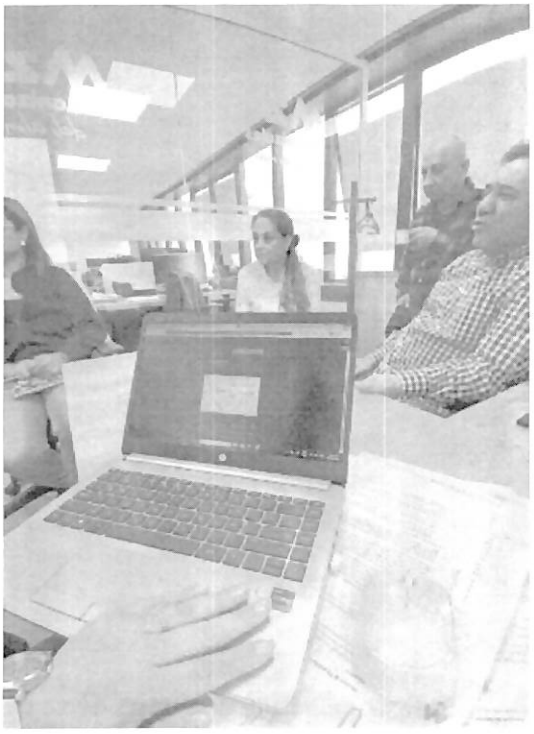
Juliana Morales González
Auditora Senior B
Teléfono: 3135788059
Correo: jmorales@nexiamya.com.co
www.nexiamya.com.co
Nexia Montes & Asociados

Un archivo adjunto • Analizados por Gmail • Añadir a Drive

Se realizó acompañamiento a diferentes reuniones con el equipo de Contabilidad y Conciliaciones, con el propósito de fortalecer la articulación entre las áreas involucradas y contribuir a la mejora de los procesos asociados al manejo y seguimiento de la información contable.

Durante estos espacios se revisaron aspectos relacionados con los tiempos de entrega y procesamiento de la información, buscando establecer oportunidades de mejora que permitieran agilizar las actividades de conciliación y depuración. Asimismo, se atendieron y aclararon inquietudes presentadas por el equipo, brindando el acompañamiento necesario para facilitar la

correcta ejecución de los procedimientos y promover una mayor oportunidad y confiabilidad en la información financiera.



4. Acompañamiento en los procesos financieros del municipio y su correlación tributaria y contable en la entidad y con entidades descentralizadas.

Se realizó una mesa de trabajo con el propósito de analizar y resolver una consulta relacionada con el reporte de empleados para efectos de la información exógena, específicamente en lo referente al tratamiento y reporte de los valores correspondientes a las cesantías pagadas, consignadas y provisionadas.

Durante la mesa de trabajo se revisaron los diferentes conceptos y movimientos asociados a las cesantías, con el fin de establecer los criterios adecuados para su identificación y posterior reporte en la información exógena. Asimismo, se analizaron las inquietudes presentadas y se brindaron las orientaciones necesarias para procurar que la información reportada sea consistente con los registros contables y laborales de la entidad.

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

Este espacio permitió aclarar los criterios de manejo de la información y avanzar en la adecuada preparación y validación de los datos requeridos para el cumplimiento de las obligaciones relacionadas con la información exógena.

Respecto a la necesidad de revisar la parametrización de SISCAR para darle cierre a los errores que se vienen presentando en las conciliaciones bancarias, se decidió por el Municipio, por el director de rentas, que ya se habían realizado los ajustes y que se realizará seguimiento en el mes de octubre.

ANEXOS: Certificado de pago de seguridad social y aportes parafiscales, factura.

HERMAN AUGUSTO VILLAMIL PINEDA Representante Legal **NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S.** Nombre Contratista	Firma Contratista

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S

NIT : 800,088,357 - 4
CALLE 127 A 7 19 OFICINA 212 A EDIFICIO ACCES
BOGOTA D.C.-BOGOTA - COLOMBIA
6210020
contabilidad3@nexiamya.com.co
Responsables de iva - No somos autorretenedores
Actividad Económica 6920 Tarifa 3,70

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA
N 32497

Fecha y Hora de Factura
Generación 2026-10-05 15:52:07
Expedición 2026-10-05 15:53:05
Vencimiento 2026-10-30

Cliente	MUNICIPIO DE MANIZALES		
NIT	890,801,053 - 7	**Vendedor**	VENDEDOR PRINCIPAL
Dirección	CL 19 21 44	**Teléfono**	6068928000
Ciudad	MANIZALES-CALDAS - COLOMBIA	**Centro Costo**	1
Correo	facturacionelectronica@manizales.gov.co		

Item	Código	DescripcionLargaProducto	Unid	Cant	V. Unit	Valor Total
1	4155500500	ASESORIAS Y CONSULTORIAS MES DE SEPTIEMBRE 2026		0.00	0.00	16,042,780.67

Total Items 1

Total Bruto		16,042,780.67
RETE FUENTE 11%	**11,0%**	1,764,705.87
IVA	**19%**	3,048,128.33
Retenc. IVA		457,219.25
Total a Pagar		**$ 16.868.983,88**

FORMA DE PAGO		MEDIO DE PAGO		
Credito	Credito Clientes Nacionales	Consignación Bancaria	Cuota 1 F - 004- 32497 Vence el 2026-10-30	16.868.983,88

VALOR EN LETRAS

Dieciseis Millones Ochocientos Sesenta Y Ocho Mil Novecientos Ochenta Y Tres Pesos M/Cte Con 88/100

OBSERVACIONES

Firma Elaborado por : JULIANA LOPEZ A

Firma Recibido

**********AUTORRETENEDORES DE ICA EN LA CIUDAD DE MANIZALES Res. 055 de 2022**********

A esta factura de **venta** aplican las normas relativas a la letra de cambio (artículo 5 Ley 1231 de 2008). Con esta el Comprador declara haber recibido real y materialmente las mercancías o prestación de servicios descritos en este título - Valor. **Resolución y/o Autorización de facturación No.** 18764101790899 **aprobado en** 2025-11-20 **hasta el** 2027-11-10, **vigencia** 24 Meses, **prefijo** N **desde el número** 31001 **al** 33000

CUFE :2386e8a97d0f48c8d2a27027f56f625105f130555f65a7b1cdb9356bd80fa5756ae29e468b1c842404e3bd822ab8ffa9

ORIGINAL

Fabricante del Software: Siigo S.A.S - Nit: 830.048.145-8, Nombre del Software: Siigo Pyme. Proveedor tecnológico: Siigo S.A.S - Nit: 830.048.145-8
USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES
USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

ASOPAGOS s.a.

RAZÓN SOCIAL :	NEXIA MONTES Y ASOCIADOS SAS
IDENTIFICACIÓN:	NI-800088357
COD. DEPENDENCIA O SUCURSAL:	0
NOM. DEPENDENCIA O SUCURSAL:	0
FECHA GENERACION REPORTE:	2026-09-14
FECHA LÍMITE DE PAGO:	2026-09-14
FECHA DE PAGO:	2026-09-11
ENTIDAD DE PAGO:	BANCOLOMBIA
PERÍODO PENSIÓN:	2026-08
PERÍODO SALUD:	2026-09
NÚMERO PLANILLA:	38669832
TOTAL COTIZANTES:	70
REFERENCIA DE PAGO (PIN):	38669832
TIPO DE PLANILLA:	E

CÓDIGO ENTIDAD	NIT	NOMBRE	NÚMERO AFILIADOS	FONDO SOLIDARIDAD	FONDO SUBSISTENCIA	TOTAL INTERESES	VALOR PAGAR SIN INTERESES	VALOR PAGAR
EPS001	830113831	ALIANSALUD EPS	2	$ 0	$ 0	$ 0	$ 236.400	$ 236.400
EPS002	800130907	SALUD TOTAL	12	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.190.900	$ 1.190.900
EPS005	800251440	SANITAS	8	$ 0	$ 0	$ 0	$ 909.300	$ 909.300
EPS008	860066942	COMPENSAR-EPS	5	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.115.900	$ 1.115.900
EPS010	800088702	EPS SURA	27	$ 0	$ 0	$ 0	$ 3.781.900	$ 3.781.900
EPS017	830003564	FAMISANAR	6	$ 0	$ 0	$ 0	$ 631.200	$ 631.200
EPS037	900156264	NUEVA E.P.S. S.A.	7	$ 0	$ 0	$ 0	$ 729.000	$ 729.000
EPS041	900156264	NUEVA E.P.S. S.A. MOV	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 35.100	$ 35.100
EPSIC5	837000084	EPS-S MALLAMAS	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 76.000	$ 76.000
ESSC18	901021565	EPS-S EMSSANAR	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 122.100	$ 122.100
Subtotal Salud		10	70	$ 0	$ 0	$ 0	$ 8.827.800	$ 8.827.800
230201	800229739	PROTECCION	22	$ 0	$ 0	$ 0	$ 9.604.400	$ 9.604.400
230301	800224808	PORVENIR	27	$ 0	$ 0	$ 0	$ 10.867.200	$ 10.867.200
230901	800253055	SKANDIA	1	$ 59.000	$ 59.000	$ 0	$ 2.004.800	$ 2.004.800
231001	800227940	COLFONDOS	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 624.000	$ 624.000
25-14	900336004	COLPENSIONES	14	$ 38.500	$ 38.500	$ 0	$ 6.977.400	$ 6.977.400
Subtotal Pensión		5	65	$ 97.500	$ 97.500	$ 0	$ 30.077.800	$ 30.077.800
14-23	860011153	POSITIVA	70	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.304.400	$ 1.304.400
Subtotal ARL		1	70	$ 0	$ 0	$ 0	$ 1.304.400	$ 1.304.400
CCF04	890900841	COMFAMA ANTIOQUIA	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 76.600	$ 76.600
CCF11	890806490	CCF DE CALDAS	38	$ 0	$ 0	$ 0	$ 4.643.200	$ 4.643.200
CCF13	891190047	COMFACA	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 140.100	$ 140.100
CCF14	891500182	COMFACAUCA	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 100.000	$ 100.000

FECHA DE PAGO DEL SIGUIENTE MES:	15/10/2026

USO OFICIAL - ALCALDIA DE MANIZALES

CCF24	860066942	COMPENSAR-CCF	24	$ 0	$ 0	$ 0	$ 3.291.900	$ 3.291.900
CCF32	891180008	COMFAMILIAR DEL HUILA	1	$ 0	$ 0	$ 0	$ 140.200	$ 140.200
CCF35	891280008	CCF DE NARIÑO	3	$ 0	$ 0	$ 0	$ 270.100	$ 270.100
Subtotal CCF		7	69	$ 0	$ 0	$ 0	$ 8.662.100	$ 8.662.100
			Total a pagar	$ 97.500	$ 97.500	$ 0	$ 48.872.100	$ 48.872.100

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

PAGADO
ALCALDÍA DE MANIZALES

FECHA DE PAGO DEL SIGUIENTE MES:	15/10/2026

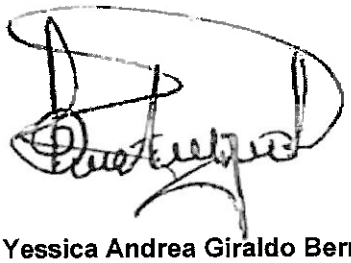
CERTIFICACIÓN PAGO SALARIOS Y DE APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL

Yo, Yessica Andrea Giraldo Bermúdez, identificada con cédula de ciudadanía N° 1.053.774.713 de Manizales, actuando como Revisora Fiscal de la empresa **NEXIA MONTES & ASOCIADOS S.A.S** con Nit 800.088.357-4 certifico que en los últimos 6 meses se ha cumplido con el pago de forma oportuna de los salarios y de los aportes al sistema de salud, pensión, riesgos laborales y cajas de compensación familiar por todo el personal vinculado a la empresa cumpliendo así, con lo expuesto en el artículo 50 de la ley 789 de 2002.

Adicional certifico que de conformidad a lo establecido en la ley 1607 de 2012 estamos exentos del pago de los aportes parafiscales al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar-ICBF y al Servicio Nacional de Aprendizaje-SENA por la totalidad de nuestros empleados.

El presente certificado se expide por solicitud del interesado a los dos (2) días del mes de octubre de 2026.

Cordialmente.



Yessica Andrea Giraldo Bermúdez
En Representación de Sistemas y Métodos Contables S.A.S
C.P Revisora Fiscal
TP: 202872-T
C.C 1.053.774.713 de Manizales

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES

USO OFICIAL - ALCALDÍA DE MANIZALES