1. ASPECTOS GENERALES DEL CONTRATO

NÚMERO DE INFORME	001	ES EL INFORME FINAL SI___ NO_x__
FECHA DEL INFORME	**05 DE OCTUBRE DE 2026**	
CONTRATISTA	MELISSA SOTO TABARES	
NIT	1.038.411.321	
REPRESENTANTE LEGAL	N/A	
CEDULA REPRESENTANTE	N/A	
CONTRATANTE	CONTRALORÍA MUNICIPIO DE RIONEGRO	
OBJETO	PRESTACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES DE UN (A) CONTADOR (A) PÚBLICO QUE BRINDE APOYO Y ACOMPAÑAMIENTO TÉCNICO, PROFESIONAL Y ADMINISTRATIVO A LA CONTRALORÍA AUXILIAR DE VIGILANCIA Y CONTROL EN EL MARCO DEL PLAN MUNICIPAL DE VIGILANCIA Y CONTROL FISCAL TERRITORIAL – PMVCFT 2026.	
NÚMERO DEL CONTRATO	CMR-CV06-074-2026	
PLAZO DE EJECUCIÒN	91 DÍAS	
FECHA DEL CONTRATO	16 DE SEPTIEMBRE DE 2026	
FECHA DE INICIO DEL CONTRATO	16 DE SEPTIEMBRE DE 2026	
FECHA TERMINACIÓN DEL CONTRATO	15 DE DICIEMBRE DE 2026	
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	CATORCE MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS PESOS (COP 14.559.600) NO RESPONSABLE DE IVA.	
VALOR TOTAL DEL CONTRATO INCLUIDAS ADICIONES	CATORCE MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS PESOS (COP 14.559.600) NO RESPONSABLE DE IVA	
Nº DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL	199 DE 2026	
Nº DE REGISTRO PRESUPUESTAL– COMPROMISO	396 DE 2026	

2. SEGUIMIENTO ADMINISTRATIVO

2.1 PERIODO DE SUPERVISIÓN [1]

PERIODO	DEL 16 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

2.2 ¿El expediente físico o electrónico del contrato se encuentra completo y actualizado

SI ____X_____ NO_____

2.3 ¿El contrato presenta aprobación de garantías en caso de exigirse?

SI _____ NO_____N/A__X___

2.4 NOVEDADES

FECHA DE ADICIÓN	N/A
VALOR DE ADICIÓN	N/A
Nº DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL – ADICIÓN	N/A
Nº DE REGISTRO PRESUPUESTAL - ADICIÓN	N/A
FECHA DE PRÓRROGA	N/A
PERÍODO PRORROGADO	N/A
FECHA DE SUSPENSIÓN	N/A
FECHA DE REINICIO	N/A
NUEVA FECHA DE TERMINACIÓN	N/A
FECHA DE TERMINACIÒN ANTICIPADA	N/A
NUEVO PLAZO DEL CONTRATO	N/A
VALOR TOTAL DEL CONTRATO INCLUIDAS ADICIONES	N/A

Seguridad social

El contratista/asociado cumplió con el pago de la seguridad social en (salud pensión y riesgos laborales). Dando cumplimiento a lo dispuesto en la ley 1150 de 2007, a la ley 789 de 2002 art.50, a la ley 1562 de 2012 y a la Ley 1273 de 2018, detallado de la siguiente manera:

---

[1] *En este ítem el supervisor deberá señalar el alcance en el tiempo que tuvo su labor de supervisión, es decir entre qué fechas se llevó a cabo este ejercicio, indicando además si el contrato/convenio se cumplió en un solo acto o si comprende varias fechas en las que las labores se llevaron a cabo*

El contratista presenta seguridad social	Si	X		
	No			
PERSONA NATURAL		**PERSONA JURIDICA[2]**	**SI**	**NO**
Planilla número	6035302433	N/A		X
Período de Cotización	SEPTIEMBRE			
Fecha de pago	2026/09/07	N/A		X
Valor base de cotización	2.000.000	N/A		
Salud	250.000	N/A		X
Pensión	320.000	N/A		X
ARL tipo de riesgo	10.500	N/A		X
Nombre personal relacionado en planilla que ejecuta el contrato/convenio (cuando aplique)	N/A	Nombre personal relacionado en planilla que ejecuta el contrato/convenio (cuando aplique)		
	N/A			
	N/A			
	N/A			

3. SEGUIMIENTO TÉCNICO

ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO		
ESTADO DE AVANCE DE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO A LA FECHA (%)		16,67 %
DESCRIPCIÓN DE LA EJECUCIÓN ACTUAL DEL CONTRATO:		
Obligaciones contractuales	**Actividades desarrolladas por el contratista**	**Producto o medio de verificación (evidencia)**
1) Apoyar el desarrollo de los procesos auditores y demás actuaciones de vigilancia y control fiscal asignadas en el marco del Plan Municipal de Vigilancia y Control Fiscal Territorial – PMVCFT 2026, participando en sus diferentes etapas, de conformidad con la Guía de Auditoría Territorial – GAT vigente, los procedimientos internos y la programación establecida por la entidad.	Se verificó el cumplimiento de la actividad mediante la revisión del oficio remisorio y los soportes relacionados con el traslado de los hallazgos fiscales derivados del proceso auditor adelantado a INCAROSA S.A. La actividad se encuentra relacionada con el objeto contractual y evidencia apoyo efectivo al proceso de vigilancia y control fiscal.	**ANEXO 1.** Imagen del oficio remisorio y traslado de hallazgos de INCAROSA S.A.

[2] Se debe verificar el pago de seguridad social del personal vinculado y/o contratista requerido y contenido en la propuesta económica.

ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO		
2) Realizar el análisis técnico, contable, financiero, presupuestal y contractual de la información suministrada por los sujetos de vigilancia y control fiscal, elaborando los respectivos papeles de trabajo, ayudas de memoria y conceptos, y apoyando la estructuración de las observaciones, los hallazgos y los informes que se requieran dentro de los procesos asignados.	Se evidenció la culminación y organización de los papeles de trabajo de la auditoría, así como la elaboración de la Ayuda de Memoria No. 10. Los soportes aportados permiten verificar la trazabilidad de las actuaciones desarrolladas y los resultados obtenidos en el marco del proceso auditor.	**ANEXO 2.** Imagen de la Ayuda de Memoria No. 10.
3) Apoyar la elaboración, consolidación y reporte de información fiscal y financiera requerida por la Auditoría General de la República – AGR, la Contraloría General de la República – CGR y demás organismos competentes, incluyendo los formatos CIAD-AUDIBAL, informes macrofiscales, de presupuesto y tesoro, estado de las finanzas y deuda públicas territorial, cuando corresponda.	Durante el periodo objeto de supervisión no se requirió la ejecución de esta actividad por parte de la Contraloría Auxiliar de Vigilancia y Control. Por lo anterior, su no realización no constituye incumplimiento de las obligaciones contractuales.	No aplica.
4) Verificar y analizar la información contractual de los sujetos de control, contrastando los expedientes y soportes con la información reportada en los sistemas y plataformas oficiales, entre ellas SIA Observa, SIA Contralorías y SECOP, de acuerdo con el alcance de las actuaciones de control fiscal asignadas.	Se verificó la revisión y validación de la información contractual correspondiente al Contrato No. 075 de 2026 a través de SIA OBSERVA, actividad que sirve como soporte para el desarrollo de la Actuación Especial de Fiscalización asignada.	**ANEXO 3.** Imagen de la validación del Contrato No. 075 de 2026 de NUTRICERES en SIA OBSERVA.

ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO		
5) Participar en mesas de trabajo, comités técnicos, visitas y demás actividades relacionadas con los procesos de vigilancia y control fiscal, brindando los conceptos y análisis técnicos que sean requeridos y apoyando, cuando corresponda, la evaluación de la gestión ambiental y el seguimiento a los planes de mejoramiento de los sujetos de control	Se evidenció la participación del contratista en los espacios de seguimiento y coordinación programados por la Contraloría Auxiliar de Vigilancia y Control, contribuyendo a la revisión de avances, identificación de actividades pendientes y articulación de los equipos auditores.	**ANEXO 4.** Imagen o soporte de las reuniones semanales con el Contralor Auxiliar de Vigilancia y Control.
6) Apoyar la atención de denuncias, requerimientos y demás solicitudes relacionadas con la vigilancia y el control fiscal, mediante el análisis de información, realización de visitas cuando sean necesarias, elaboración de requerimientos de información y preparación de los informes y soportes correspondientes.	Se verificó la asignación formal de la Actuación Especial de Fiscalización y el inicio de las labores de revisión y análisis de la información contractual y documental necesaria para el desarrollo de la actuación fiscal.	**ANEXO 5.** Imagen del Memorando de Asignación No. 36.
7) Registrar, organizar y mantener actualizada la documentación e información de los procesos de auditoría asignados, incluyendo la conformación de los expedientes de auditoría, el apoyo en la preparación de los documentos requeridos para el traslado de hallazgos que efectúe la entidad a las autoridades competentes y la gestión documental, de acuerdo con los términos, procedimientos y políticas internas de la entidad.	Se evidenció la organización y conformación del expediente correspondiente a INCAROSA S.A., así como el traslado del expediente de la Auditoría de Cumplimiento al Plan de Mejoramiento. La actividad permite garantizar la adecuada conservación, trazabilidad y continuidad de los procesos auditores.	**ANEXO 6.** Imagen de la conformación del expediente INCAROSA y soporte del expediente de la Auditoría de Cumplimiento al Plan de Mejoramiento.
8) Brindar apoyo técnico y administrativo a la Contraloría Auxiliar de Vigilancia y Control en el seguimiento de planes de	Durante el periodo no fue requerida la ejecución de esta actividad. En consecuencia, no se presentan evidencias y esta situación no afecta	No aplica.

ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO		
acción, matrices de riesgos, salidas no conformes, indicadores y demás instrumentos de gestión, así como en la revisión y actualización de los procesos, procedimientos y formatos del área cuando sea requerido.	el cumplimiento general de las obligaciones contractuales.	

4 INFORMACIÓN FINANCIERA Y CONTABLE DEL CONTRATO

RELACIÓN DE PAGOS REALIZADOS		
CONCEPTO	DETALLE	VALOR
VALOR A PAGAR	CUENTA DE COBRO N° 001	$2.426.600
VALOR DE PAGOS ACUMULADOS (INCLUYE PAGO ACTUAL)		$2.426.600
VALOR PENDIENTE POR PAGAR		$ 12.133.000

Los valores descritos anteriormente tienen IVA incluido (EN CASO DE FACTURAR IVA)

5 SEGUIMIENTO JURÍDICO

¿Conoce usted si el contratista durante el periodo ha estado inmerso en inhabilidades o incompatibilidades?

SI _____ NO__X_____

¿Las capacidades y facultades demostradas por el contratista para la celebración del contrato permanecieron siempre en la misma condición?

SI _____x_____ NO_____

¿Se realizó seguimiento a los riesgos identificados en la matriz de riesgos?

SI _____x_____ NO_____

¿Se ha materializado alguno de los riesgos identificados?

SI _____ NO_____x____

6 OBSERVACIONES ADMINISTRATIVAS, TÉCNICAS, FINANCIERAS, JURÍDICAS

De acuerdo con los soportes revisados, la supervisión recibe a satisfacción las actividades ejecutadas durante el período y emite concepto favorable respecto de su cumplimiento.

7 CONCLUSIÓN

De acuerdo con la revisión de las actividades ejecutadas y las evidencias aportadas durante el periodo objeto de supervisión, se verificó el cumplimiento satisfactorio de las obligaciones contractuales asignadas, evidenciándose apoyo efectivo en los procesos de auditoría, revisión documental, gestión de expedientes y actuaciones de vigilancia y control fiscal.

8 EVALUACIÓN PROVEEDORES BIENES - OBRA Y/O SERVICIO

(SOLO APLICA PARA EL INFORME FINAL

EVALUACIÓN PROVEEDORES BIENES - OBRA Y/O SERVICIO

(SOLO APLICA PARA EL INFORME FINAL)

SISTEMA DE PUNTUACIÓN	NA	No aplicable	2	Cumple parcialmente
	0	No cumple	3	Cumple plenamente
	1	Cumple mínimamente	4	Supera las expectativas

CALIDAD DEL BIEN Y/O SERVICIO	Cumple con el objeto del contrato
	La calidad de las especificaciones del bien, obra o servicio cumple con lo requerido
OPORTUNIDAD EN LA RESPUESTA A LOS REQUERIMIENTOS DEL SUPERVISOR	Las respuestas dadas por el proveedor de bien o servicio fueron acordes con la solicitud del supervisor
	Sus tiempos de respuesta ante requerimientos del supervisor se adecuan a nuestras necesidades
CUMPLIMIENTO	Entrega justo a tiempo (proveedores de bienes)
	Cumple con los tiempos establecidos (proveedores de servicios)

	TOTAL DE PUNTOS OBTENIDOS	0	
EVALUACION DEL PROVEEDOR=	----------	X # =	0
	TOTAL DE PUNTOS POSIBLES	0	

EXCELENTE	76 - 100	CANTIDAD DE PREGUNTAS	0
BUENO	51 - 75		

Los resultados de la presente calificación no comprometen la capacidad de presentación de proveedor en próximos eventos de contratación, así como tampoco genera por sí misma una causal para dar producir consecuencias en el contratista.

JOHAN SEBASTIAN AGUDELO G.
Contralor Auxiliar de Vigilancia y Control
Supervisor Contractual

JULIANA GUARÍN FRANCO
Profesional Especializada
Apoyo a la Supervisión