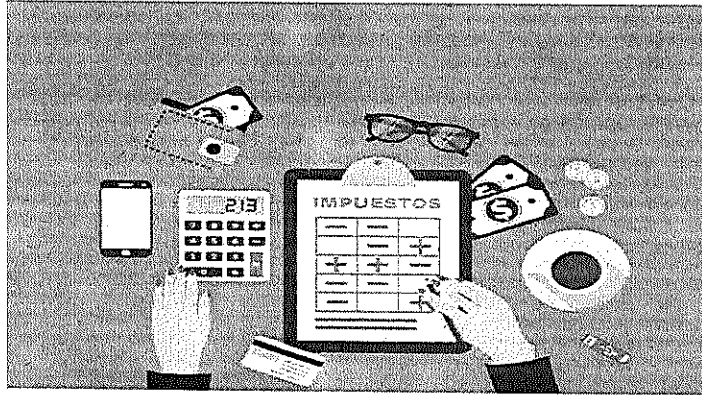


## INFORME SEGUIMIENTO A PAGO DE IMPUESTOS JULIO DE 2025



### 1. INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, en ejercicio de las facultades legales conferidas por la normatividad vigente y en cumplimiento del Programa Anual de Auditoría correspondiente a la vigencia 2025, aprobado por el Comité de Control Interno, llevó a cabo el seguimiento al cumplimiento de las obligaciones tributarias correspondientes al mes de julio de 2025.

Con este propósito, se solicitó a la Dirección Administrativa y Financiera la siguiente documentación de soporte:

- Declaración definitiva de retención en la fuente correspondiente al mes de julio de 2025 y su respectivo recibo oficial de pago.
- Declaración definitiva de retención del Impuesto de Industria y Comercio (ICA) del mes de julio de 2025, junto con su comprobante de pago.
- Declaraciones definitivas y comprobantes de pago de las estampillas departamentales y distritales correspondientes al mismo período.
- Reportes de las cuentas que originaron el pasivo tributario del mes en mención.

El cumplimiento de las obligaciones tributarias constituye un componente fundamental dentro del marco de la gestión financiera pública, ya que los impuestos representan uno de los instrumentos más relevantes con los que cuenta el Estado para fomentar el desarrollo económico y promover la equidad social. A través de la adecuada recaudación tributaria, es posible mejorar la distribución del ingreso y garantizar el financiamiento de programas sociales.

Este seguimiento tiene como finalidad verificar el cumplimiento normativo en materia tributaria, así como contribuir al fortalecimiento y mejora continua de los procesos internos, promoviendo la eficiencia en la gestión de los recursos públicos.

### 2. OBJETIVO

Verificar el cumplimiento de las disposiciones legales y tributarias de acuerdo con la información reportada por la Dirección Administrativa y Financiera, mediante la revisión de las bases gravables, tasas legales vigentes, así como la correcta presentación y pago oportuno de las obligaciones fiscales.

Corroborar el cumplimiento del cronograma fiscal correspondiente al período de julio de la vigencia 2025, asegurando que las obligaciones hayan sido gestionadas en los plazos establecidos por la normativa tributaria.

### 3. ALCANCE

Las verificaciones efectuadas en el presente informe se realizaron con base en la información solicitada por la Oficina de Control Interno a la Dirección Administrativa y Financiera, correspondiente al periodo comprendido entre el 1° y el 31 de julio de 2025. Dicha información incluye los soportes de pago efectuados durante el mes de agosto de 2025, en atención a que las obligaciones tributarias se liquidan y cancelan con corte al mes vencido.

#### 4. DESARROLLO DE LA INFORMACIÓN

En cumplimiento del Programa Anual de Auditoría correspondiente a la vigencia 2025, mediante comunicado interno con radicado No. 1-2025110-183 6 del 11 de agosto de 2025, se solicitó a la Dirección Administrativa y Financiera la remisión de los documentos y soportes contables requeridos para dar inicio al seguimiento correspondiente al mes de julio de 2025.

Adicionalmente, con el fin de verificar los descuentos por retenciones laborales, se solicitó a la Dirección de Capital Humano la nómina correspondiente al mes de julio de 2025.

Con el propósito de validar que los valores por pagar por concepto de impuestos correspondan efectivamente a los registrados en los formularios presentados por la ESSMAR E.S.P., se realizó una comparación entre los registros contables y las declaraciones tributarias. Como resultado, se obtuvo una correspondencia satisfactoria, evidenciando que la entidad está cumpliendo oportunamente con sus obligaciones tributarias, dentro de los plazos establecidos por la normativa vigente.

| CRONOGRAMA DE OBLIGACIONES FISCALES - JULIO 2025 |                      |               | RETENCIÓN APLICADA |                |
|--------------------------------------------------|----------------------|---------------|--------------------|----------------|
| ESTAMPILLAS DISTRITALES                          |                      |               |                    |                |
| Nombre                                           | Fecha de Vencimiento | Fecha de Pago | Base de Retención  | Valor Retenido |
| PRO-ADULTO MAYOR                                 | 10/08/2025           | 11/08/2025    | \$ 2.208.318.688   | \$ 44.166.374  |
| PRO-CULTURA                                      | 10/08/2025           | 11/08/2025    | \$ 2.208.318.688   | \$ 22.083.187  |
| PRO-DEPORTE                                      | 10/08/2025           | 11/08/2025    | \$ 2.208.318.688   | \$ 44.166.374  |
| ESTAMPILLAS DEPARTAMENTALES                      |                      |               |                    |                |
| Nombre                                           | Fecha de Vencimiento | Fecha de Pago | Base de Retención  | Valor Retenido |
| PRO-HOSPITAL                                     | 15/08/2025           | 15/08/2025    | \$ 2.208.318.688   | \$ 44.166.374  |
| PRO-UNIVERSIDAD                                  | 15/08/2025           | 15/08/2025    | \$ 2.208.318.688   | \$ 44.166.374  |
| RETEICA                                          |                      |               |                    |                |
| DISTRITAL                                        | 20/08/2025           | 15/08/2025    | \$ 2.152.644.159   | \$ 17.036.208  |
| RETEFUENTE                                       |                      |               |                    |                |
| NACIONAL                                         | 16/08/2025           | 20/08/2025    | \$ 2.372.016.225   | \$ 127.911.571 |

Con base en la información recibida por parte de la dependencia financiera, se procedió a llevar a cabo la revisión de cada una de las obligaciones tributarias. Para ello, se analizaron los reportes correspondientes a cada cuenta, los soportes de pago proporcionados por las entidades financieras, así como las declaraciones presentadas ante las distintas entidades recaudadoras. Esta revisión tuvo como propósito verificar la consistencia y exactitud de la información contable y fiscal registrada.

A continuación, se detallan los procesos llevados a cabo durante dicha revisión:

##### Revisión 1. Estampillas Distritales y Reteica:

Durante el proceso de verificación del cumplimiento tributario correspondiente al mes de julio de 2025, se llevó a cabo una revisión detallada de las cifras reportadas en los módulos contable y financiero de la empresa ESSMAR E.S.P., con énfasis en las obligaciones relacionadas con las estampillas distritales y la retención del impuesto de industria y comercio. Esta revisión incluyó el análisis de las bases gravables sujetas a retención aplicables a los pagos realizados a proveedores durante el período evaluado.

Se verificaron las fechas de presentación de las declaraciones de estampillas distritales, constatando que todas fueron presentadas dentro de los plazos establecidos en el calendario tributario vigente. En cuanto a los pagos, estos también se realizaron de manera oportuna, con excepción de un caso en el que el vencimiento coincidió con un domingo, efectuándose el pago el primer día hábil siguiente, conforme a la normativa aplicable.

Como resultado del cruce de la información contable y tributaria, se concluye que ESSMAR E.S.P. cumplió de manera oportuna y adecuada con la presentación y pago de sus obligaciones fiscales ante el Distrito de Santa Marta, en concordancia con los plazos y disposiciones establecidas para la vigencia fiscal 2025. Las retenciones fueron practicadas correctamente, conforme a las bases establecidas para cada transacción.

| RETEICA JULIO      | Base          | Retención  |
|--------------------|---------------|------------|
| Reteica 5*1000     | 10.098.292    | 50.491     |
| Reteica 7*1000     | 1.479.914.015 | 10.359.398 |
| Reteica 10*1000    | 662.631.852   | 6.626.319  |
| Pago Total Reteica | 2.152.644.159 | 17.036.208 |

| Descripción                                             | Base          | Estampillas Distritales |                |                |
|---------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|----------------|----------------|
|                                                         |               | Pro Adultomayor 2%      | Pro cultura 1% | Pro deporte 2% |
| TIEMPOS Y ESPACIOS S.A.S.                               | 29.175.789    | 583.516                 | 291.758        | 583.516        |
| ALBERTO YURCOWIEZ MELENDEZ                              | 10.098.292    | 201.966                 | 100.983        | 201.966        |
| ARQUITECTOSFT SAS.                                      | 498.446.719   | 9.968.934               | 4.984.467      | 9.968.934      |
| ASOELECTROPIEDRAS                                       | 30.000.000    | 600.000                 | 300.000        | 600.000        |
| CARLOS EDUARDO RODRIGUEZ ORTEGA                         | 3.025.210     | 60.504                  | 30.252         | 60.504         |
| CARLOS IVAN QUINTERO DAZA                               | 2.352.992     | 47.060                  | 23.530         | 47.060         |
| CENTRO NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LA ADMINISTRACIÓN | 2.985.000     | 59.700                  | 29.850         | 59.700         |
| CNM SOLUCIONES E INGENIERIA S.A.S                       | 59.528.731    | 1.190.575               | 595.287        | 1.190.575      |
| COMERCIALIZADORA SERVISUPER LTDA                        | 261.968       | 5.239                   | 2.620          | 5.239          |
| CONSORCIO INTERVENTORIA PTAP EL ROBLE 2021              | 41.240.320    | 824.806                 | 412.403        | 824.806        |
| CONSORCIO RC-PT. EL ROBLE - 2021                        | 539.265.862   | 10.785.317              | 5.392.659      | 10.785.317     |
| DISTRACOM S.A                                           | 6.287.873     | 125.757                 | 62.879         | 125.757        |
| EILEEN IVONNE VILLALOBOS RODRIGUEZ                      | 11.000.000    | 220.000                 | 110.000        | 220.000        |
| ENRIQUE CARLOS BARLIZA ILLIGE                           | 6.809.593     | 136.192                 | 68.096         | 136.192        |
| ERNEY ALFONSO VELASQUEZ TORRES                          | 66.000.000    | 1.320.000               | 660.000        | 1.320.000      |
| EXTREME TECHNOLOGIES S.A                                | 231.892.375   | 4.637.848               | 2.318.924      | 4.637.848      |
| FERROCARRILES DEL NORTE DE COLOMBIA S.A                 | 412.738       | 8.255                   | 4.127          | 8.255          |
| GUSTAVO ADOLFO PEREZ JIMENEZ                            | 8.823.720     | 176.474                 | 88.237         | 176.474        |
| HLESSING INDUSTRIES SAS                                 | 309.988.325   | 6.199.766               | 3.099.883      | 6.199.766      |
| INGEMAAC LTDA                                           | 148.682.600   | 2.973.652               | 1.486.826      | 2.973.652      |
| INTERGLOBAL SEGURIDAD Y VIGILANCIA LTDA                 | 25.324.448    | 506.489                 | 253.244        | 506.489        |
| INVERSIONES PEGASO S.A.S                                | 14.448.906    | 288.978                 | 144.489        | 288.978        |
| JAIRO CESAR GAVRIA QUINTERO                             | 57.017.592    | 1.140.352               | 570.176        | 1.140.352      |
| JAVIER OSWALDO SABOGAL TORRES                           | 8.865.738     | 177.315                 | 88.657         | 177.315        |
| JAZMIN ADRIANA LOZANO RÍOS                              | 2.000.000     | 40.000                  | 20.000         | 40.000         |
| LOBAFE DISTRIBUCIONES S.A.S                             | 8.615.000     | 172.300                 | 86.150         | 172.300        |
| MONT OYARADIARY COMPAÑIAS. EN C.                        | 47.130.685    | 942.614                 | 471.307        | 942.614        |
| PEDRO JAVIER PIRACON LOPEZ                              | 17.647.440    | 352.949                 | 176.474        | 352.949        |
| SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD DEL MAGDALENA S.A.S       | 772.000       | 15.440                  | 7.720          | 15.440         |
| SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S                     | 2.663.650     | 53.273                  | 26.637         | 53.273         |
| UTEK COLOMBIAS.A.S                                      | 12.000.000    | 240.000                 | 120.000        | 240.000        |
| ZONA VIRTUAL S.A                                        | 5.555.121     | 111.102                 | 55.551         | 111.102        |
| T O T A L E S                                           | 2.208.318.688 | 44.166.374              | 22.083.187     | 44.166.374     |

**Revisión 2. Estampillas Departamentales:**

Se realizó la verificación de los pagos efectuados a proveedores por parte de la ESSMAR E.S.P. durante el mes de julio de 2025, con el fin de validar el cumplimiento de las obligaciones tributarias ante la Gobernación del Magdalena.

En este proceso se constató lo siguiente:

- Se revisaron las bases correspondientes a los beneficiarios de los pagos realizados, verificando la aplicación de cada una de las estampillas retenidas, así como los porcentajes aplicados y las bases objeto de retención, conforme a la normativa vigente.
- Se comprobó que la fecha de presentación de las declaraciones se encuentra dentro de los plazos establecidos por el calendario tributario para la vigencia 2025, cuyo vencimiento para el periodo analizado correspondía al 15 de agosto de 2025.
- Se verificaron las fechas efectivas de los pagos realizados.

Como resultado del cruce de la información contable y tributaria, se evidencia que la ESSMAR E.S.P. cumplió con la presentación oportuna de sus obligaciones tributarias ante la Gobernación del Magdalena, dentro de los plazos sujetos a retención en cada uno de los pagos realizados a los proveedores durante el mes de julio, en concordancia con el calendario tributario de la vigencia 2025.

| Descripción                                       | Base          | Estampillas Departamentales |                     |
|---------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|---------------------|
|                                                   |               | Pro Hospital 2%             | Pro Unimagdalena 2% |
| TIEMPOS Y ESPACIOS S.A.S.                         | 29.175.789    | 583.516                     | 583.516             |
| ALBERTO YURCOWIEZ MELENDEZ                        | 10.098.292    | 201.966                     | 201.966             |
| ARQUITECTOSoft SAS.                               | 498.446.719   | 9.968.934                   | 9.968.934           |
| ASOELECTROPIEDRAS                                 | 30.000.000    | 600.000                     | 600.000             |
| CARLOS EDUARDO RODRIGUEZ ORTEGA                   | 3.025.210     | 60.504                      | 60.504              |
| CARLOS IVAN QUINTERO DAZA                         | 2.352.992     | 47.060                      | 47.060              |
| CENTRO NACIONAL PARA EL DESARROLLO DE LA ADMINIS  | 2.985.000     | 59.700                      | 59.700              |
| CNM SOLUCIONES E INGENIERIA S.A.S                 | 59.528.731    | 1.190.575                   | 1.190.575           |
| COMERCIALIZADORA SERVISUPER LTDA                  | 261.968       | 5.239                       | 5.239               |
| CONSORCIO INTERVENTORÍA PTAP EL ROBLE 2021        | 41.240.320    | 824.806                     | 824.806             |
| CONSORCIO RC- PT. EL ROBLE - 2021                 | 539.265.862   | 10.785.317                  | 10.785.317          |
| DISTRACOM S.A.                                    | 6.287.873     | 125.757                     | 125.757             |
| EILEEN IVONNE VILLALOBOS RODRIGUEZ                | 11.000.000    | 220.000                     | 220.000             |
| ENRIQUE CARLOS BARLIZA ILLIGE                     | 6.809.593     | 136.192                     | 136.192             |
| ERNEY ALFONSO VELASQUEZ TORRES                    | 66.000.000    | 1.320.000                   | 1.320.000           |
| EXTREME TECHNOLOGIES S.A                          | 231.892.375   | 4.637.848                   | 4.637.848           |
| FERROCARRILES DEL NORTE DE COLOMBIA S.A           | 412.738       | 8.255                       | 8.255               |
| GUSTAVO ADOLFO PEREZ JIMENEZ                      | 8.823.720     | 176.474                     | 176.474             |
| HLESSING INDUSTRIES SAS                           | 309.988.325   | 6.199.766                   | 6.199.766           |
| INGEMAAC LTDA                                     | 148.682.600   | 2.973.652                   | 2.973.652           |
| INTERGLOBAL SEGURIDAD Y VIGILANCIA LTDA           | 25.324.448    | 506.489                     | 506.489             |
| INVERSIONES PEGASO S.A.S                          | 14.448.906    | 288.978                     | 288.978             |
| JAIR CESAR GAVRIA QUINTERO                        | 57.017.592    | 1.140.352                   | 1.140.352           |
| JAVIER OSWALDO SABOGAL TORRES                     | 8.865.738     | 177.315                     | 177.315             |
| JAZMIN ADRIANA LOZANO RIOS                        | 2.000.000     | 40.000                      | 40.000              |
| LOBAFE DISTRIBUCIONES S.A.S                       | 8.615.000     | 172.300                     | 172.300             |
| MONT OYA RADIAR Y COMPAÑIAS. EN C.                | 47.130.685    | 942.614                     | 942.614             |
| PEDRO JAVIER PIRACON LOPEZ                        | 17.647.440    | 352.949                     | 352.949             |
| SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD DEL MAGDALENA S.A.S | 772.000       | 15.440                      | 15.440              |
| SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A.S               | 2.663.650     | 53.273                      | 53.273              |
| UTEK COLOMBIA S.A.S                               | 12.000.000    | 240.000                     | 240.000             |
| ZONA VIRTUAL S.A                                  | 5.555.121     | 111.102                     | 111.102             |
| T O T A L E S                                     | 2.208.318.688 | 44.166.374                  | 44.166.374          |



Gobernación del  
**MAGDALENA**

GOBERNACION DEL MAGDALENA  
SECRETARIA DE HACIENDA  
GESTION TRIBUTARIA Y COBRO COACTIVO  
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA



Declaración No. 13266

Año Gravable 2025 Período JULIO Fecha límite de pago 15/08/2025 Fecha de presentación y/o pago 15/08/2025 Extemporanea ☐ Corrección ☐ No. Declaración corregida

**A. INFORMACIÓN DEL CONTRIBUYENTE**  
1. Apellidos y Nombre/Razón Social: EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA  
2. Tipo de Identificación: NIT  
3. Dirección Notificación: CL 70 12 418 1017 VIA A GAURA  
4. Departamento Notificación: MAGDALENA  
5. Municipio Notificación: SANTA MARTA  
6. Teléfono: 3165950304  
7. Email: CONTABILIDAD@ESSMAR.GOV.CO  
8. VALOR BASE GRAVABLE: 2.014.576.110  
9. TARIFA: 2%  
10. RETENCIONES PRACTICADAS: 42.254.000  
11. TOTAL RETENCIONES PRACTICADAS (Sumatoria valores renglón 10): 44.167.000

12. DESCUENTO POR DEVOLUCIÓN: \$ 0  
13. SANCION: \$ 0  
14. TOTAL SALDO A CARGO (Renglón 11-12+13): \$ 44.167.000  
15. VALOR A PAGAR POR RETENCIÓN ESTAMPILLA: \$ 44.167.000  
16. VALOR A PAGAR POR SANCION: \$ 0  
17. INTERES DE MORA: \$ 0  
18. TOTAL A PAGAR (Sumar renglón 15 al 17): \$ 44.167.000

**E. FIRMA**  
Firma Declarante: ENEIY ALFONSO VELAZQUEZ TORRES  
Firma Revisor Fiscal: EILEEN IVONNE VILLALOBOS RODRIGUEZ  
Firma Profesional: 127136-T  
No. Identificación: 19439725  
No. Identificación: 57460305  
Fecha de Firma: 14/08/2025  
Fecha de Firma: 14/08/2025

Puntos de pago autorizados:

**BANCO GNB**  
**SUDAMERIS**

DESPRENDIBLE GOBERNACION  
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA



Referencia: 070000132661

Fecha Presentación: 15/08/2025

Valor a pagar: 44.167.000

TIMBRE Y SELLO DE IDENTIDAD RECAUDADORA



DESPRENDIBLE BANCO  
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO UNIVERSIDAD DEL MAGDALENA



Referencia: 070000132661

Fecha Presentación: 15/08/2025

Valor a pagar: 44.167.000

TIMBRE Y SELLO DE IDENTIDAD RECAUDADORA



| Anexos Contratos |                          |                                  |                |                |                         |           |
|------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-----------|
| IT               | Numero de Identificación | Contratista                      | Nº Contrato    | Fecha Contrato | Dase sujeta a retención | Retención |
| 1                | 1010040874               | JAZMIN ARIANA LOZANO RIOS        | VIG2023019     | 20/5/2025      | 2.000.000               | 40.000    |
| 2                | 1002917721               | CARLOS EDUARDO RODRIGUEZ ORTEGA  | ACTA           | 4/07/2025      | 3.025.210               | 60.504    |
| 3                | 1003948389               | JAIRO CESAR SAURIA QUINTERO      | VIG2025020     | 16/05/2025     | 57.017.592              | 1.140.352 |
| 4                | 12536147                 | ALBERTO YURCOVIEZ MELENDEZ       | VIG2025013     | 3/04/2025      | 10.058.292              | 201.966   |
| 5                | 16459725                 | ENEIY ALFONSO VELAZQUEZ TORRES   | 20241000820485 | 17/12/2024     | 68.000.000              | 1.320.000 |
| 6                | 57460305                 | EILEEN IVONNE VILLALOBOS         | 20241000178045 | 30/04/2024     | 11.000.000              | 220.000   |
| 7                | 77185100                 | CARLOS IVAN QUINTERO DIAZ        | VIG2025004     | 20/01/2025     | 2.352.862               | 47.060    |
| 8                | 79355607                 | GUSTAVO ADOLFO PEREZ JIMENEZ     | VIG2025003     | 20/01/2025     | 8.823.720               | 176.474   |
| 9                | 803212006                | INVERSIONES PEGASO S.A.S         | VIG2024029     | 1/01/2025      | 14.416.808              | 288.378   |
| 10               | 80129188                 | PEDRO JAVIER PIRACON LOPEZ       | VIG2023005     | 20/01/2025     | 17.647.440              | 352.948   |
| 11               | 832265730                | INTERGLOBAL SEGURIDAD Y          | VIG2025011     | 11/03/2025     | 25.324.448              | 506.480   |
| 12               | 835017870                | TIEMPOS Y ESPACIOS S.A.S         | VIG2025024     | 11/04/2025     | 26.175.799              | 523.516   |
| 13               | 80345127                 | JAVIER OSWALDO SABOGAL TORRES    | VIG2025016     | 2/05/2025      | 8.845.738               | 177.315   |
| 14               | 811036888                | COMERCIALIZADORA SERVISUPER LTDA | VIG2025012     | 7/05/2025      | 261.808                 | 5.239     |

Imagen No.1 Declaración Estampilla Pro Universidad del Magdalena  
Fuente: Dirección Administrativa y Financiera



Gobernación del  
MAGDALENA

GOBERNACION DEL MAGDALENA  
SECRETARIA DE HACIENDA  
GESTIÓN TRIBUTARIA Y COBRO COACTIVO  
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO HOSPITALES PUBLICOS



Declaración No. 13242

Año Gravable 2025 Período JULIO Fecha límite de pago 15/08/2025 Fecha de presentación y/o pago 15/08/2025 Extemporanea ☐ Corrección ☐ No. Declaración corregida

A. INFORMACIÓN DEL CONTRIBUYENTE  
1. Apellidos y Nombres/Razón Social: EMPRESAS DE SERVICIOS PUBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P.  
2. Tipo de Identificación: NIT  
Número de identificación: 800181108  
3. Dirección Notificación: CL 70 12 418 KM 7 VIA A GAIRA  
4. Departamento Notificación: MAGDALENA  
5. Municipio Notificación: SANTA MARTA  
6. Teléfono: 3185960534  
7. Email: CONTABILIDAD@ESSMAR.GOV.CO

C. LIQUIDACIÓN  
8. VALOR BASE GRAVABLE: 193.640,377  
2.014.578,110  
9. TARIFA: 2%  
2%  
10. RETENCIONES PRACTICADAS: 3.873,000  
40.294,000

11. TOTAL RETENCIONES PRACTICADAS (Sumatoria valores renglon 10) \$ 44.167,000  
12. DESCUENTO POR DEVOLUCION \$ 0  
13. SANCION \$ 0  
14. TOTAL SALDO A CARGO (renglon 11-12+13) \$ 44.167,000

D. PAGO  
15. VALOR A PAGAR POR RETENCION ESTAMPILLA \$ 44.167,000  
16. VALOR A PAGAR POR SANCION \$ 0  
17. INTERES DE MORA \$ 0  
18. TOTAL A PAGAR (Sumar renglon 15 al 17) \$ 44.167,000

E. FIRMA  
Firma Declarante: ERNEY ALFONSO VELASQUEZ TORRES  
Nombre Completo: ERNEY ALFONSO VELASQUEZ TORRES  
Tipo Identificación: CC  
No. Identificación: 19459725  
Fecha de Firma: 14/08/2025  
Firma Contador: EILEEN IVONNE VILLALOBOS RODRIGUEZ  
Nombre Completo: EILEEN IVONNE VILLALOBOS RODRIGUEZ  
Tipo Identificación: CC  
No. Identificación: 574803005  
Fecha de Firma: 14/08/2025  
Firma Revisor Fiscal: [Firma]  
Tarjeta Profesional: 127136-T  
No. Identificación: 574803005

Puntos de pago autorizados

BANCO GNB  
SUDAMERIS

DESPRENDIBLE GOBERNACION  
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO HOSPITALES PUBLICOS

TIMBRE Y SELLO DE IDENTIDAD RECAUDADORA



Referencia: 060000132421 Fecha Presentación: 15/08/2025 Valor a pagar: 44,167,000

DESPRENDIBLE BANCO  
DECLARACIÓN ESTAMPILLA PRO HOSPITALES PUBLICOS

TIMBRE Y SELLO DE IDENTIDAD RECAUDADORA



Referencia: 060000132421 Fecha Presentación: 15/08/2025 Valor a pagar: 44,167,000

Imagen No.2 Declaración Estampilla Pro Hospitales Públicos  
Fuente: Dirección Administrativa y Financiera

Revisión 3. Retención en la Fuente:

En esta revisión se realizaron pruebas aritméticas de las diferentes liquidaciones, se compararon con los reportes anexos, información de la nómina y los documentos soporte, verificando la información declarada en el formato 350 presentada ante la DIAN y el calendario tributario de la vigencia 2025. El resultado es que se cumplió con los plazos normativos y las retenciones fueron de acuerdo con la tabla de retenciones aplicable para el período julio de 2025 a cada uno de los pagos realizados.

MATRIZ PARA CALCULO DE TARIFA DE RETENCIÓN EN LA FUENTE POR SALARIOS MES DE JULIO

| Descripción                                                 | Base          | Porcentaje | Valor       |
|-------------------------------------------------------------|---------------|------------|-------------|
| ARRENDAMIENTO BIENES INMUEBLES 3.5%                         | 560.026.310   | 3,5%       | 19.600.921  |
| COMPRAS COMBUSTIBLE 0.1%                                    | 6.287.873     | 0,1%       | 6.288       |
| CONSTRUCC.Y URBAN.2%                                        | 539.265.862   | 2,0%       | 10.785.317  |
| IVA RETENIDO 15%                                            | 224.482.824   | 15,0%      | 33.672.424  |
| NOMI-RETENCION EN LA FUENTE                                 | 15.571.000    |            | 15.571.000  |
| RETE FUENTE ARRIENDO MUEBLES 4%                             | 57.017.592    | 4,0%       | 2.280.704   |
| RETE FUENTE COMPRAS DE BIENES EN GENERAL 2.5%<br>DECLARANTE | 323.831.464   | 2,5%       | 8.095.786   |
| RETENCION EN LA FUENTE POR INDEMNIZACION                    | 3.605.488     |            | 3.605.488   |
| RETENCION HONORARIOS 11% DECLARANTE                         | 139.401.109   | 11,0%      | 15.334.122  |
| RETENCION SUELDOS Y SALARIOS                                | 35.336.898    | 0,0%       | 865.000     |
| SERV.TRANS.P.NAL.CARGA 1%                                   | 1.203.000     | 1,0%       | 12.030      |
| SERVICIO VIGILANCIA Y ASEO 2%                               | 25.324.448    | 2,0%       | 506.489     |
| SERVICIOS DE ASEO Y RESTAURANTE 3.5%                        | 10.098.292    | 3,5%       | 353.440     |
| SERVICIOS EN GENERAL 3.5%                                   | 1.400.000     | 3,5%       | 56.000      |
| SERVICIOS GRAL 4%                                           | 429.164.064   | 4,0%       | 17.166.563  |
| IMPUESTO TIMBRE                                             | 7.286.296     |            | 7.286.296   |
|                                                             | 2.379.302.520 |            | 135.197.867 |

| RETENCION SUELDOS Y SALARIOS  |            |         |
|-------------------------------|------------|---------|
| Descripción                   | Base       | Valor   |
| Gustavo Adolfo Perez Jimenez  | 8.823.720  | 215.000 |
| Javier Oswaldo Sabogal Torres | 8.865.738  | 220.000 |
| Pdro Javier Piracon Lopez     | 17.647.440 | 430.000 |
| Total                         | 35.336.898 | 865.000 |

DIAN

Declaración retenciones en la fuente

PRIVADA

350

1. Año: 20253. Período: 7

4. Número de formulario: 3510646631886

5. Número de Identificación Tributaria (NIT): 80018110616. DV: 1

7. Primer apellido: Segundo apellido: 9. Primer nombre: 10. Otros nombres:

11. Razón social: EMPRESAS DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL DISTRITO DE SANTA MARTA ESSMAR E.S.P.

12. Cód. Dirección seccional: 19

25. No. Formulario anterior: 27. Autorretenedores Personas Jurídicas exoneradas de aportes (Art. 114-1 E.T.). Actividad económica principal: 28. Tarifa:

| Concepto                                                                                                  | A personas jurídicas                                  |              |                               |            | A personas naturales                                  |            |                               |            |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-------------|
|                                                                                                           | Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta |              | Retenciones a título de renta |            | Base sujeta a retención para pagos o abonos en cuenta |            | Retenciones a título de renta |            |             |
| Rentas de trabajo                                                                                         |                                                       |              |                               |            | 77                                                    | 54,513,000 | 93                            | 20,041,000 |             |
| Rentas de pensiones                                                                                       |                                                       |              |                               |            | 78                                                    | 0          | 94                            | 0          |             |
| Honorarios                                                                                                | 29                                                    | 73,401,000   | 42                            | 8,074,000  | 79                                                    | 66,000,000 | 95                            | 7,260,000  |             |
| Comisiones                                                                                                | 30                                                    | 0            | 43                            | 0          | 80                                                    | 0          | 96                            | 0          |             |
| Servicios                                                                                                 | 31                                                    | 455,889,000  | 44                            | 17,729,000 | 81                                                    | 11,301,000 | 97                            | 365,000    |             |
| Rendimientos financieros e intereses                                                                      | 32                                                    | 0            | 45                            | 0          | 82                                                    | 0          | 98                            | 0          |             |
| Arrendamientos (Muebles o inmuebles)                                                                      | 33                                                    | -560,026,000 | 46                            | 19,601,000 | 83                                                    | 57,018,000 | 99                            | 2,281,000  |             |
| Regalías y explotación de la propiedad intelectual                                                        | 34                                                    | 0            | 47                            | 0          | 84                                                    | 0          | 100                           | 0          |             |
| Dividendos y participaciones                                                                              | 35                                                    | 0            | 48                            | 0          | 85                                                    | 0          | 101                           | 0          |             |
| Compras                                                                                                   | 36                                                    | 327,094,000  | 49                            | 8,626,000  | 86                                                    | 3,025,000  | 102                           | 76,000     |             |
| Transacciones con tarjetas débito y crédito                                                               | 37                                                    | 0            | 50                            | 0          | 87                                                    | 0          | 103                           | 0          |             |
| Contratos de construcción                                                                                 | 38                                                    | 539,266,000  | 51                            | 10,765,000 | 88                                                    | 0          | 104                           | 0          |             |
| Enajenación de activos fijos de por. naturales ante notarios y autoridades de tránsito                    |                                                       |              |                               |            | 89                                                    | 0          | 105                           | 0          |             |
| Loterías, rifas, apuestas y similares                                                                     | 39                                                    | 0            | 52                            | 0          | 90                                                    | 0          | 106                           | 0          |             |
| Hidrocarburos, carbón y demás productos mineros                                                           | 40                                                    | 0            | 53                            | 0          | 91                                                    | 0          | 107                           | 0          |             |
| Otros pagos sujetos a retención                                                                           | 41                                                    | 0            | 54                            | 0          | 92                                                    | 0          | 108                           | 0          |             |
| Pagos o abonos en cuenta al exterior a países sin convenio                                                | 55                                                    | 0            | 57                            | 0          | 109                                                   | 0          | 111                           | 0          |             |
| Pagos o abonos en cuenta al exterior a países con convenio vigente                                        | 56                                                    | 0            | 58                            | 0          | 110                                                   | 0          | 112                           | 0          |             |
| Contribuciones exoneradas de aportes (Art. 114-1 E.T.)                                                    | 59                                                    | 0            | 68                            | 0          |                                                       |            |                               |            |             |
| Ventas                                                                                                    | 60                                                    | 0            | 69                            | 0          | 113                                                   | 0          | 121                           | 0          |             |
| Honorarios                                                                                                | 61                                                    | 0            | 70                            | 0          | 114                                                   | 0          | 122                           | 0          |             |
| Comisiones                                                                                                | 62                                                    | 0            | 71                            | 0          | 115                                                   | 0          | 123                           | 0          |             |
| Servicios                                                                                                 | 63                                                    | 0            | 72                            | 0          | 116                                                   | 0          | 124                           | 0          |             |
| Rendimientos financieros                                                                                  | 64                                                    | 0            | 73                            | 0          | 117                                                   | 0          | 125                           | 0          |             |
| Pagos man. provisionales de car. vol. (hidrocarburos y demás prod. mineros)                               | 65                                                    | 0            | 74                            | 0          | 118                                                   | 0          | 126                           | 0          |             |
| Exportación de hidrocarburos, carbón y demás productos mineros                                            | 66                                                    | 0            | 75                            | 0          | 119                                                   | 0          | 127                           | 0          |             |
| Otros conceptos                                                                                           | 67                                                    | 0            | 76                            | 0          | 120                                                   | 0          | 128                           | 0          |             |
| Menos retenciones practicadas en exceso o indebidamente por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 129        | 0           |
| Total retenciones renta y complementario                                                                  |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 130        | 94,238,000  |
| Retenciones practicadas por otros impuestos                                                               |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               |            |             |
| A. Responsables del impuesto sobre las ventas                                                             |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 131        | 33,672,000  |
| Practicadas por servicios a no residentes o no domiciliados                                               |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 132        | 0           |
| Menos retenciones practicadas en exceso o indebidamente por operaciones anuladas, rescindidas o resueltas |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 133        | 0           |
| Total retenciones IVA                                                                                     |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 134        | 33,672,000  |
| Retenciones impuesto timbre nacional                                                                      |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 135        | 7,286,000   |
| Total retenciones                                                                                         |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 136        | 135,196,000 |
| Sanciones                                                                                                 |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 137        | 0           |
| Total retenciones más sanciones                                                                           |                                                       |              |                               |            |                                                       |            |                               | 138        | 135,196,000 |

139. No. Identificación signatario: 20253404628772

140. DV: 2

981. Cód. Representación: 982. Código Contador o Revisor Fiscal: 983. No. Tarjeta profesional: 984. Con salvedades: 985. Espacio de firma: 986. Espacio para el número interno de la DIAN / Adhesivo: 91900330217571

987. Espacio de sello: 988. Pago total \$: 0

989. Fecha Acuse de Recibo: 2025-08-20 / 12:20:04 PM

990. Firmado: [Firma]

Imagen No.3 Copia Declaración Presentada  
Formato 350 Dian

5. MARCO LEGAL

- Estatuto Tributario Nacional - Decreto Ley 624 de 1989
- Decreto 2229 del 22 de diciembre de 2023
- Acuerdo No.004 del 19 de marzo de 2016 del Distrito de Santa Marta
- Resolución 0001746 del 28 de diciembre de 2023 del Distrito de Santa Marta
- Ordenanza No.074 de 6 de Agosto de 2018
- Comunicado de La Universidad del Magdalena
- Resolución No.403 de 30 de diciembre 2024 del Distrito de Santa Marta

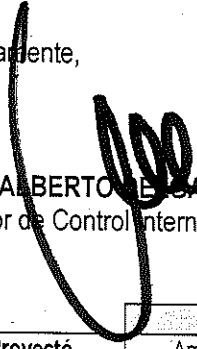
6. CONCLUSIONES

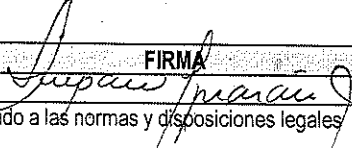
Como resultado del seguimiento realizado a las obligaciones tributarias correspondientes al mes de julio de 2025, se evidencia que la empresa ESSMAR E.S.P. ha cumplido de manera oportuna y adecuada con la presentación y pago de los impuestos distritales, departamentales y nacionales.

Durante la revisión, se constató que las declaraciones fueron presentadas dentro de los plazos establecidos por el calendario tributario vigente y que los pagos se efectuaron en concordancia con la normativa aplicable, incluyendo los casos en los que el vencimiento coincidió con días no hábiles. Asimismo, las retenciones practicadas, tanto en materia de industria y comercio como en la fuente, se ajustaron a las bases gravables y porcentajes estipulados legalmente.

El cruce de información contable, financiera y tributaria permitió verificar la consistencia de los datos reportados, así como la correcta aplicación de los procedimientos internos relacionados con el cumplimiento fiscal. Esto demuestra un adecuado manejo por parte de las áreas responsables, lo cual contribuye al cumplimiento de las obligaciones legales y a la transparencia en la gestión de recursos públicos.

Atentamente,

  
**LUIS ALBERTO ESCOBAR LOZANO**  
Asesor de Control Interno ESSMAR ESP.

|                                                                                                                                                                                                                                  | NOMBRE               | CARGO                         | FIRMA                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Proyectó                                                                                                                                                                                                                         | Amparo Iguarán Julio | PE Oficina de Control Interno |  |
| Los arriba firmantes declaran que han revisado el presente documento y lo encuentran ajustado a las normas y disposiciones legales y/o técnicas vigentes, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad se presentan para la firma. |                      |                               |                                                                                      |

