

Bogotá, D.C, diciembre de 2024

Doctor:

PEDRO ALEJANDRO DAMIAN LEON

Subdirector de Fiscalización

Secretaría de Hacienda

La Ciudad.

Asunto: Informe Final - Contrato de Prestación de Servicios Profesionales. SH-CPS-270-2024.

Respetado Doctor:

Me permito presentar el informe correspondiente al periodo comprendido entre el **14 de Junio de 2024 al 26 de diciembre de 2024**, en cumplimiento del contrato de prestación de servicios profesionales **No. SH-CPS-270-2024** cuyo objeto es:

“Prestar servicios profesionales a la Subdirección de Fiscalización de la Dirección de Rentas y Gestión Tributaria, para brindar acompañamiento y liderar las actividades asociadas con las inspecciones contables y tributarias, así como en la revisión de actos administrativos que le sean asignados por el supervisor del contrato”.

N°	OBLIGACIONES CONTRACTUALES	ACTIVIDADES DESARROLLADAS
1	Brindar acompañamiento en las visitas de verificación de información y cruce de inventarios, auditorias e inspecciones contables y tributarias programadas por la Subdirección de Fiscalización, así como el apoyo en la elaboración de las actas de apertura y cierre de las inspecciones contables y tributarias las cuales deben contener los hallazgos, novedades, observaciones y demás información que se evidencia en el desarrollo y ejecución de la misma.	Realicé seguimiento a las siguientes empresas con el fin de poder proyectar los diferentes actos administrativos a que den lugar según sea el caso de cada contribuyente (Requerimiento de información – Pliego de cargos. • PDC VINOS Y LICORES SAS con NIT 860.002.026-0 • PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS con NIT 900.266.251-9 • RED CHOCOLATE SAS • FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA con NIT 890.704.763-2 • COLOMA LTDA con NIT 860.076.060-9 • PROCEVINOS – PPROCESSADORA CBIANA. DE VINOS con NIT 860.508.129-3 • BODEGAS AÑEJAS SAS NIT 860.000.157-8 • BODEGAS NACIONALES LTDA NIT: 860.256.116-4,

		Realicé seguimiento de los autos comisorios de apertura de las inspecciones tributarias con el fin de poder realizar la visita e iniciar con las respectivas inspecciones tributarias, donde se procedía a validar la información presentada por el contribuyente la cual era suministrada según hoja de guía del respectivo acto que se entregaba al contribuyente; logrando de esta manera poder proceder con las diferentes visitas de inspección generando los respectivos análisis de la información. De igual forma se notificaba y enviaba información a los contribuyentes de las inconsistencias encontradas con el fin de realizar el proceso de retroalimentación del contribuyente, logrando así de esta manera poder consolidar una información confiable y oportuna. • Realicé la elaboración de las siguientes actas de cierre inspecciones tributarias. - BODEGAS AÑEJAS SAS con NIT 860.000.157-8 VIGENCIA 2023. - BODEGAS NACIONALES LTDA Identificada por NIT: 860.256.116-4 Vigencia 2023. - PROCEVINOS – PPROCESSADORA CBIANA DE VINOS identificada con Nit: 860.508.129-3 vigencia 2023.
2	Efectuar el respectivo análisis contable y tributario de la información presentada por los contribuyentes en las visitas de verificación y/o cruces de información, inspecciones contables y tributarias y realizar los informes que requiera la supervisión.	Realice la consolidación y análisis de la información suministrada por el contribuyente. Realice la verificación y seguimiento a la facturación emitida por la empresa para la vigencia 2023 donde se pudo analizar mediante el respectivo auxiliar el movimiento, y el valor de los ingresos, Notas créditos, devoluciones efectuadas por la empresa, logrando de esta manera poder identificar el volumen de sus ventas y las diferencias presentadas. Realice el cruce de la información de las ventas con el pago de los respectivos impuestos al consumo presentado para la vigencia 2023, de la misma manera se realizó los respectivos análisis y se

		dejaron las observaciones encontradas con el fin de poder identificar las diferentes diferencias. Solicitée mediante auto comisoría inspección Tributaria; información de las ventas con el pago de los respectivos impuestos al consumo presentado para la vigencia 2023, con el fin de poder realizar el respectivo seguimiento y hacer los cruces de la información para obtener el respectivo análisis de la inspección tributaria. Solicite la información que consideraba pertinentes para poder realizar los respectivos cruces e inconsistencias a la hora de validar con el aplicativo y obtener los diferentes resultados de las auditorías realizadas en los procesos de inspección tributaria a continuación se mencionan los diferentes contribuyentes a los que se les realizó los respectivos procesos. • PDC VINOS Y LICORES SAS con NIT 860.002.026-0 • PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS con NIT 900.266.251-9 • RED CHOCOLATE SAS • FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA con NIT 890.704.763-2 • COLOMA LTDA con NIT 860.076.060-9 • PROCEVINOS – PPROCESSADORA CBIANA. DE VINOS con NIT 860.508.129-3 • BODEGAS AÑEJAS SAS NIT 860.000.157-8 • BODEGAS NACIONALES LTDA NIT: 860.256.116-4,
3	Brindar apoyo en el proceso de verificación y cruces de datos de la información suministrada por el sistema de apoyo de gestión y control (TTI-Consumo), mediante la revisión de las actas de señalización, las tornaguías, declaraciones de impuesto, correspondientes al impuesto al consumo de origen nacional, de acuerdo con los lineamientos	participé de las diferentes reuniones y mesas de trabajo para la socialización y retroalimentación de los diferentes cruces y novedades de la información descargada del aplicativo para la validación de la presentación de los diferentes informes y declaraciones presentada por los contribuyentes. Realicé descargue y validación de la plataforma TTI CONSUMO, actas señalización, declaración de impuestos al consumo de licores vinos y aperitivos similares, legalización de tornaguías extemporáneas, facturación de ventas, compras, cruce de inventarios, requerimientos por la no

impartidos por el supervisor del contrato.	presentación de cargues de inventarios de las vigencias 2021,2022,2023,2024. • Pliegos de cargos por presentación extemporánea de tornaguías. • COLOMA LTDA NIT: 860.076.060-9, tornaguías N: 62300002- 62300003-62300004-62300007 de fecha 07-03-2024. Elaboración de pliego de cargos por la no presentación de tornaguías PLIEGO DE CARGOS DIR No. 359 -2024 DEL 18 DE SEPTIEMBRE DE 2024. • Descargue y análisis de la información plataforma TTI CONSUMO. • BODEGAS AÑEJAS SAS NIT: 860.000.157-8 Informe causado vs declarado Declaración de impuestos Estampillas Tornaguías Facturas de ventas Inventarios • PROCEVINOS – PPROCESSADORA CBIANA DE VINOS identificada con Nit: 860.508.129-3 Informe causado vs declarado Declaración de impuestos Estampillas Tornaguías Facturas de ventas Inventarios • BODEGAS NACIONALES LTDA con NIT 860.256.116-4 Informe causado vs declarado Declaración de impuestos Estampillas Tornaguías Facturas de ventas Inventarios Pliegos de cargos por la no presentación de cargue de inventarios. • 1000D SPIRITS NIT:900.977.476-1 Cámara de comercio
---	---

		Resolución de Bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) ALTIPAL S.A.S NIT: 800.186.960-6 Camara de comercio Resolución de Bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) CACHACO KIWI NIT: 900.734.858-7 - Camara de comercio - Resolución de Bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) THE PUB S.A.S NIT: 830.088.374-9 Camara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) DISTRIBUIDORA IMPORTADA JULIO COREEDOR ANDRADE S.A.S NIT: 860.030.006-4 Cámara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) DESTILERIA NACIONAL S.A.S NIT: 830.034.891-3 Cámara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) THE PUB KIWI NIT 830.088.374-9. Cámara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral) BEBIDAS CASA IMPERIAL S.A.S NIT:901.250.227-5
--	--	--

		Cámara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de Información TTI (Thomas Trazabilidad Integral. • BODEGAS YASIR S.A.S NIT:901.264.141-1 Cámara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral. • MEICO S.A.S NIT:890.101.176-0 Cámara de comercio Resolución de bodegas Reporte del Sistema de información TTI (Thomas Trazabilidad Integral.
4	Liderar las actividades encaminadas a la implementación y mejora de las inspecciones contables y tributarias que se adelanten con ocasión de la determinación de los impuestos departamentales.	Realicé los diferentes procesos de sensibilización y de reconocimiento de modelos de actas de apertura y cierre, autos comisorios de las inspecciones contables y demás formatos para las diferentes inspecciones tributarias. con el fin de poder tener claro cuáles son los procesos que se deben tener en cuenta a la hora de realizar requerimientos (Auto comisorio, Actas de apertura, emplazamientos previos, pliegos de cargos, Actas de cierre a los diferentes contribuyentes. - Papeles de trabajo (Auditoria) - Plan de trabajo de Auditoria - Mesas de trabajo (Formatos cuadros consolidados seguimiento de la auditoria - Cuadros anexos de matriz de auditoría. - Cargue de la Información al respectivo Drive carpeta Fiscalización. Participé de las diferentes reuniones convocadas y realizadas por el subdirector de fiscalización y la líder del proceso del impuesto de licores nacionales, donde se recibieron los diferentes lineamientos procedimientos y procesos a la hora

		de realizar los seguimientos de las inspecciones a los diferentes contribuyentes, de la misma manera la programación y asignación para las respectivas inspecciones tributarias y demás actividades programadas para cumplir con los diferentes procesos. Realicé el reconocimiento de los diferentes modelos de actas de apertura y cierre de las inspecciones contables y tributarias, donde se pudo evidenciar los diferentes hallazgos, novedades y observaciones realizadas a las empresas. Realicé las respectivas preguntas dudas e inquietudes sobre los procesos en las nuevas visitas de inspecciones tributarias con el fin de generar nuevos apoyos para la consolidación de la información.
5	Revisar y proyectar los actos administrativos como requerimientos especiales, emplazamientos previos por no declarar, requerimientos de información y pliegos de cargos, que surjan con ocasión de las visitas de inspección y/o verificación de información y cruce de inventarios, conforme la normatividad vigente, así como brindar apoyo y seguimiento en el proceso de notificación al contribuyente y posterior remisión del expediente a la Subdirección de Liquidación Oficial.	Realicé el reconocimiento de los diferentes formatos y modelos de los actos administrativos (emplazamiento previo por no declarar, pliego de cargos, requerimiento especial y de información y cierre de procesos) que se le proyectaran a los contribuyentes, con el fin de poder obtener información a la hora de realizar los diferentes solicitudes y requerimientos con el fin de poder generar una correcta determinación e identificación de los impuestos a cargo de los contribuyentes del departamento de Cundinamarca. Realice la proyección de los siguientes actos administrativos durante el periodo de le ejecución del contrato, requerimientos de información, pliegos de cargos que surgieron de las diferentes visitas inspecciones tributarias, verificación y cruces de inventarios, actas de cierres finales. - Proyección requerimiento especial - VINOS DE COLOMBIA SAS Identificado con Nit 830.082.753-1

		- Requerimientos para control derechos de explotación - PDC VINOS Y LICORES SAS NIT 860.002.026-0 - PRODUCTORA Y DISTRIBUIDORA DE BEBIDAS NIT: 900.266.251-9 - RED DE CHOCOLATES SAS NIT: 900.614.242-6 - Pliego de cargos por extemporaneidad de tornaguías. - FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA NIT: 890.704.763-2 - COLOMA LTDA NIT: 860.076.060-9 - Requerimientos de información por derechos de explotación. - MARIA EVIDALINA PALACIOS DE LINARES NIT: 41.308.839-5 - LICORES ARTESANALES SAS NIT: 901.427.724-6 - Pliego de cargos por no presentación y cargue de inventarios. - ALTIPAL S.A.S NIT: 800.186.960-6 - CACHACO KIWI NIT: 900.734.858-7. - THE PUB KIWI NIT 830.088.374-9. - DISTRIBUIDORA IMPORTADA JULIO COREEDOR ' ANDRADE S.A.S NIT: 860.030.006-4. - DESTILERIA NACIONAL S.A.S NIT: 830.034.891-3. - 1000D SPIRITS NIT:900.977.476-1 - BEBIDAS CASA IMPERIAL S.A.S NIT 901.250.227-5 - BODEGAS YASIR S.A.S NIT: 901.264.141-1
--	--	---

		MEICO S.A.S NIT: 890.101.176-0
6	Proyectar y/o revisar la respuesta de las diferentes solicitudes de PQRS presentadas ante la administración tributaria Departamental y demás requerimientos internos o externos asignados por el supervisor del contrato.	Recibí socialización sobre el manejo de las diferentes plataformas institucionales (TTI CONSUMO, EXP, RESPUESTAS A PQRS) y procesos de seguimientos sobre descargue de los diferentes informes presentados por los contribuyentes. Realicé el respectivo seguimiento sobre los diferentes requerimientos y solicitudes presentadas por los contribuyentes, donde se realizaba el respectivo acompañamiento y socialización a las diferencias e inconsistencias que se generaban de las inspecciones o requerimientos de información generando las respuestas pertinentes.
7	Asistir a las reuniones y mesas de trabajo solicitadas de acuerdo con la designación efectuada por parte del supervisor del contrato y/o aquellas que surjan con ocasión de las visitas de inspección y/o verificación de información y cruce de inventarios.	Durante el período de la ejecución del presente contrato participe de las siguientes reuniones. • participé el 10 de julio de la reunión de validación inventario, de alcohol por empresas y disponibilidad para la producción. • Participé 17 de julio de la reunión convocada por la líder de licores nacionales con el fin de generar nuevos lineamientos para el proceso de las nuevas visitas de inspección contables y pliegos de inventarios. • Participé el 24 de julio de la reunión sobre la disponibilidad de la producción de alcohol y el inventario que se tiene disponible para su respectiva elaboración y el saldo de inventarios en la plataforma TTI. • Participé el 24 de julio de la capacitación sobre lineamientos para la presentación de las cuentas de cobro. • Participé el 29 de julio de la reunión tema: crédito público y vigencias futuras para reportes a entes de control.

		• Participé el 12 de agosto de la reunión convocada por el Doctor Álvaro Bernal director de rentas, seguimiento en la gestión de actividades y cumplimiento del plan de fiscalización. • Participé de la reunión virtual el día 05 de septiembre de 2024 donde se realizó seguimiento revisión y recomendaciones de los avances realizados sobre el análisis de la información de los diferentes soportes (Facturación, Libros Auxiliares, Declaraciones presentadas) presentando un informe sobre el avance desarrollado con el grupo de trabajo de inspección contable y auditoría recopilando toda la información y análisis de los avances desarrollados hasta la fecha. • Participé de la reunión realizada el día 16 de septiembre de 2024 convocada por la función pública para la capacitación y socialización de DINAMO DE CUENTAS SOBRE TICS DE AUDITORIA. • Participe de las reuniones convocadas por el equipo de impuesto al consumo nacional, donde se recibieron lineamientos y directrices para el nuevo proceso de inspección tributaria, y se recibió asignación de los nuevos grupos de trabajos para las nuevas vistas de inspección tributaria. • Participé de la sensibilización y lineamientos de cuentas de cobro y demás aspectos a tener en cuenta a la hora de la proyección de la cuenta del periodo del mes de diciembre y la cuenta de cierre final, realizada por la funcionaria PATRICIA ORTEGA. • Participé de la Reunión liderada por la líder de impuesto al consumo de licores nacionales, con el fin de poder generar lineamientos para el cierre de los diferentes procesos de fiscalización tributarias a los contribuyentes que se les
--	--	--

		realizo seguimiento durante la vigencia 2024, con el fin de poder realizar con el contribuyente y generar las actas de cierres y sus respectivas firmas.
8.	Las demás actividades requeridas por el supervisor del contrato, relacionadas con el objeto contractual.	- Realicé apoyo al cargué de requerimientos de solicitud de información de alcohol, actividad que fue asignada por el subdirector de fiscalización con el fin de poder avanzar en los procesos de cargues de actos administrativos a la plataforma epx. Requerimiento de Información: REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN No. DIR 035-2024 FECHA: 22 de julio de 2024 Radicado 7843. REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN No. DIR 034-2024 FECHA: 22 de julio de 2024 Radicado 7810. REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN DIR: 101-2024 FECHA: 13 de agosto de 2024 Radicado 9255. REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN DIR: 99-2024 FECHA: 13 de agosto de 2024 Radicado 9248. REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN DIR: 98-2024 FECHA: 13 de agosto de 2024 Radicado 9244. REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN DIR: 97-2024 FECHA: 13 de agosto de 2024 Radicado 9239. REQUERIMIENTO DE INFORMACION DIR: 96-2024 FECHA: 13 de agosto de 2024 Radicado 9202. - Realice el desarrollo del curso diseñado por la función pública GENERALIDADES DEL SISTEMA INTEGRAL DE GESTION Y CONTROL. - Participé de la reunión convocada por el secretario de Hacienda el Dr Luis Armando Rojas Quevedo y el subdirector de control y fiscalización Dr Pedro Alejandro Damián León, "JORNADA DE SENCIBILIZACION

		CONTRA EL COMERCIO ILEGAL PARA BOGOTA D.C Y SOACHA"
9.	Verificación mensual de las plataformas de correspondencia de la subdirección (Mercurio - Epx) identificando por radicado su trámite, estado y oportunidad, legalmente establecidos.	Realicé los respectivos seguimientos a los diferentes actos administrativos • Pliegos de cargos PLIEGO DE CARGOS DIR No. DIR 227-2024 - MARIA EVIDALIA Radicado 7932. PLIEGO DE CARGOS DIR No. DIR 175-2024 - MARIA EVIDALIA PALACIO DE LINARES Radicado 7779. PLIEGO DE CARGOS DIR No. 173-2024 MARIA EVIDALIA PALACIO DE LINARES Radicado 7777. PLIEGO DE CARGOS DIR No. 196-2024 DEL 22 DE JULIO DE 2024 DEL 22 DE JULIO DE 2024 COLOMA NIT: 860.076.060-9 Radicado 7707. • Pliegos de cargos de cargos por no legalización de tornaguías - PLIEGO DE CARGOS DIR N 359 DEL 18 DE SEPTIEMBRE DE 2024, RADICADO 10550 COLOMA LTDA NIT: 860.076.060-9 Pliegos de cargos de cargos por no presentación de inventarios. • PLIEGO DE CARGOS DIR N 376 DEL 24 DE SEPTIEMBRE DE 2024, RADICADO 10550 ALTIPAL S.A.S NIT: 800.186.960-6 Epx 10735. • PLIEGO DE CARGOS DIR N 409 DEL 26 DE SEPTIEMBRE DE 2024, RADICADO 10550 ALTIPAL S.A.S NIT: 800.186.960-6 Epx 10864. • PLIEGO DE CARGOS DIR N 437 DEL 10 DE OCTUBRE CACHACO KIWI NIT: 900.734.858-7 Epx 11533. • PLIEGO DE CARGOS DIR N 436 DEL 10 DE OCTUBRE THE PUB KIWI NIT 830.088.374-9 Epx 11535.

	• PLIEGO DE CARGOS DIR N 494 DEL 21 DE OCTUBRE DISTRIBUIDORA IMPORTADA JULIO COREEDOR ANDRADE S.A.S NIT: 860.030.006-4 Epx 11946 • PLIEGO DE CARGOS DIR N 493 DEL 21 DE OCTUBRE DESTILERIA NACIONAL S.A.S NIT: 830.034.891-3 Epx 11944 • PLIEGO DE CARGOS DIR N 494 DEL 21 DE OCTUBRE DISTRIBUIDORA IMPORTADA JULIO COREEDOR ANDRADE S.A.S NIT: 860.030.006-4 • PLIEGO DE CARGOS DIR N 493 DEL 21 DE OCTUBRE DESTILERIA NACIONAL S.A.S NIT: 830.034.891-3 • PLIEGO DE CARGOS DIR N 594-2024 DEL 26 DE NOVIEMBRE 1000D SPIRITS NIT:900.977.476-1. • PLIEGO DE CARGOS DIR N 651-2024 DEL 04 DE DICIEMBRE BEBIDAS CASA IMPERIAL S.A.S NIT 901.250.227-5 • PLIEGO DE CARGOS DIR N 652-2024 DEL 04 DE DICIEMBRE BODEGAS YASIR S.A.S NIT: 901.264.141-1 • PLIEGO DE CARGOS DIR N 653-2024 DEL 04 DE DICIEMBRE MEICO S.A.S NIT: 890.101.176-0.
--	--

Atentamente,

ALVARO ANDRES GRIMALDO YANES
C.C: 11.205888 de Girardot