Municipio de La Unión	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CONTRATACIÓN	CODIGO: F-GC-007 VERSIÓN: 004 Fecha Elaboración: 27/01/2020

INFORME DE SUPERVISIÓN O INTERVENTORIA	No.	002

1. COMPONENTE INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO O CONVENIO

Seleccione con una X el tipo de documento:	CONTRATO	X	CONVENIO	

NUMERO DEL CONTRATO	20260014 PSSH	FECHA	9	Ene	2026	VALOR INICIAL	$ 44.753.500

OBJETO DEL CONTRATO O CONVENIO

PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL ACOMPAÑAMIENTO EN EL PROCESO DE FISCALIZACION DE LOS IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES A FAVOR DEL MUNICIPIO DE LA UNION

SUPERVISOR	LEIDY JOHANA OSORIO GAVIRIA	CEDULA	1.036.778.738
CARGO	SECRETARIA DE HACIENDA		
CONTRATISTA	AURA LILIANA JIMÉNEZ GARCÍA	CEDULA O NIT	1.044.121.356

FECHA ELABORACION DE INFORME	28	Feb	2026	PERIODO DE COBRO	1	Feb	2026	A	28	Feb	2026

2. COMPONENTE EJECUCION DEL CONTRATO

COMPROMISO PRESUPUESTAL (Artículo 42 ley 80):	No.	*0011*	FECHA COMPROMISO PRESUPUESTAL	7	Ene	2026

FECHA DE INICIO (Debe ser la misma de la Fecha del Acta de Inicio)	9	Ene	2026	FECHA DE TERMINACIÓN DEL CONTRATO	8	Dic	2026

DURACION DEL CONTRATO	11 MESES	No. DE DIAS CALENDARIO/HABILES TOTALES DE EJECUCION CONTRATO	330	DIAS

2.1 PRÓRROGAS

A LA FECHA DEL INFORME EL CONTRATO O CONVENIO PRESENTA PRÓRROGAS	NA

	CONTRATO ADICIONAL NUMERO	TIEMPO DIAS CALENDARIO
1		
2		
3		

DURACION TOTAL DEL CONTRATO CON LA PRÓRROGA		FECHA DE TERMINACIÓN DEL CONTRATO DE ACUERDO CON LA PRÓRROGA			

2.2 ADICIONES

A LA FECHA DEL INFORME SE HAN PRESENTADO ADICIONES AL CONTRATO O CONVENIO	NA

CONTRATO ADICIONAL NUMERO	No. REGISTRO PRESUPUESTAL	VALOR DE LA ADICIÓN

Municipio de La Unión	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CONTRATACIÓN	CODIGO: F-GC-007
		VERSIÓN: 004
		Fecha Elaboración: 27/01/2020

1			$ -
2			$ -

VALOR TOTAL ADICIÓNES	$ -
VALOR DEFINITIVO DEL CONTRATO (Valor definitivo teniendo en cuenta el inicial más las adiciones)	$ -

2.3 SUSPENSIONES

A LA FECHA DEL INFORME SE HAN PRESENTADO SUSPENSIONES ALCONTRATO O CONVENIO	NA

ACTA DE SUSPENSION N°		TIEMPO (N°de dias de suspensión)
1		

2.4 ANTICIPOS

EL CONTRATO O CONVENIO ESTIPULÓ ANTICIPOS	NA

El interventor deberá anexar los siguientes documentos de programación y seguimiento del anticipo

Plan de inversión del anticipo / Modificación al plan de inversión		No. Folios	
*Formato control de seguimiento anticipo**		No. Folios	
Conciliación bancaria		No. Folios	
Extractos bancarios		No. Folios	
Certificación bancaria sobre rendimientos financieros		No. Folios	

3. COMPONENTE INFORMACIÓN FINANCIERA DEL CONVENIO

VALOR DEL CONTRATO	$ 44.753.500
VALOR COFINANCIACIÓN	
VALOR INICIAL DEL CONTRATO	**$ 44.753.500**
VALOR TOTAL ADICIÓN	$ -
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	**$ 44.753.500**

VALOR PAGO ANTICIPADO (Si aplica)	$ -
VALOR DEL ACTA No. 1 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ -
PAGO DE HONORARIOS No. 1 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ 2.983.000
VALOR DEL ACTA No. 2 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ -
PAGO DE HONORARIOS No. 2 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ 4.068.500
VALOR DEL ACTA No. 3 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ -
PAGO DE HONORARIOS No. 3 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ -
VALOR DEL ACTA No. 4 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ -

Municipio de La Unión	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CONTRATACIÓN	CODIGO: F-GC-007
		VERSIÓN: 004
		Fecha Elaboración: 27/01/2020

PAGO DE HONORARIOS No. 4 (APORTE DEL MUNICIPIO) (Debe ser igual al valor de la factura o cuenta de cobro presentada por el Contratista).	$ -
VALOR TOTAL EJECUTADO	**$ 7.051.500**
VALOR FALTANTE POR EJECUTAR	**$ 37.702.000**
COSTOS Y GASTOS (Relación de los Costos y Gastos causados por el Contratista durante la ejecución del contrato)	

3.1 RELACIÓN DE CUENTA DEL CONTRATISTA

TIPO DE CUENTA	AHORROS	NO.	00858254922	ENTIDAD BANCARIA	Bancolombia

3.2 RENDIMIENTOS

EL CONTRATO O CONVENIO GENERÓ RENDIMIENTOS	NA

PERIODO DE GENERACIÓN DE RENDIMIENTOS	FECHA INICIO				FECHA CORTE			

VALOR DE RENDIMIENTOS	$ -	FECHA DE CONSIGNACION DE RENDIMIENTOS				ANEXA RECIBO	NA

4. COMPONENTE ADMINISTRATIVO

4.1. PAGOS REALIZADOS A LOS SISTEMAS DE SALUD, RIESGOS PROFESIONALES, PENSIONES Y APORTES PARAFISCALES

El interventor verificó el cumplimiento por parte del Contratista de sus obligaciones frente a los aportes a los sistemas de salud, pensiones, y cuando a ello haya lugar, riesgos profesionales, aportes a la Caja de Compensación Familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y Servicio Nacional de Aprendizaje, y su correcta relación entre el monto cancelado y las sumas que debieron haber sido cotizadas, de conformidad con la ley 789 de 2002, art. 50.	SI
	N° Planilla
	83352047
Se revisó certificado firmado por el Revisor Fiscal y/o el Representante Legal de_____ y según el cual, ésta tiene afiliados a todos los empleados a las Entidades Promotoras de Salud, Administradoras de Fondos de Pensiones, Administradoras de Riesgos profesionales y Cajas de Compensación Familiar, encontrándose a paz y salvo por estos conceptos a la fecha de presentación de la factura de cobro. (Aplica para persona Juridica)	NA

Municipio de La Unión	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CONTRATACIÓN	CODIGO: F-GC-007
		VERSIÓN: 004
		Fecha Elaboración: 27/01/2020

4.2. VERIFICACION EN ADRES (Administradora de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud)

El Supervisor verificó que el contratista se encuentra en estado **ACTIVO** y que compensó para el correspondiente periodo de pago en el sistema ADRES . (Aplica para persona Natural)	SI

4.3. VERIFICACIÓN DE LAS GARANTÍAS CONTRACTUALES SI LAS TIENE

El interventor verificó el cumplimiento por parte del CONTRATISTA de sus obligaciones frente a la póliza de anticipo, Cumplimiento, Responsabilidad Civil Contractual, Prestaciones Sociales y Calidad. Las Garantías se encuentran suscritas a favor del municipio por todo el Contrato. El Supervisor revisó y confirmó la suscripción de éstas, las cuales hacen parte del paquete del Contrato que se encuentra	NA

POLIZAS	VIGENCIA DEL DD/MM/AAAA	VIGENCIA AL DD/MM/AAAA	VALOR
Buen manejo y correcta inversión del anticipo			
Pago anticipado			
Cumplimiento de las obligaciones surgidas del contrato estatal			$ 0,00
Pago de salarios, prestaciones sociales, indemnizaciones laborales			$ 0,00
Estabilidad y calidad de la obra			$ 0,00
Calidad y correcto funcionamiento de los bienes y equipos suministrados			
Calidad del servicio			
Provisión de repuestos y accesorios			
Póliza Responsabilidad Extracontractual			$ 0,00
Otros			

5. COMPONENTE TÉCNICO

5.1. ESTADO DE AVANCE DEL OBJETO CONTRATO

PORCENTAJE DE EJECUCION FINANCIERA	Indique el porcentaje Total de Ejecución Financiera.	15,76%

Descripción de la ejecución actual del Contrato (De acuerdo con el cronograma de actividades).

No	ACTIVIDADES DEFINIDAS EN EL CONTRATO	ACCIONES DESARROLLADAS EN EL PERIODO DE PAGO

Municipio de La Unión	**INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CONTRATACIÓN**	**CODIGO:** F-GC-007 **VERSIÓN:** 004 **Fecha Elaboración:** 27/01/2020

1	Realizar la revisión, depuración y análisis de las bases de datos de contribuyentes de impuestos territoriales a partir del cruce de las mismas, basados en las normas del Estatuto Tributario Municipal.	Se realizó revisión y análisis de información tributaria mediante el cruce de declaraciones del impuesto de Industria y Comercio con declaraciones de renta, registros institucionales y soportes aportados por contribuyentes, identificando inconsistencias en ingresos declarados, descuentos improcedentes por operaciones no gravadas y diferencias en la liquidación del impuesto. Igualmente, se verificó la información para cancelación del Registro de Información Tributaria — RIT por cese de actividades, validando su veracidad y completitud, y se efectuó análisis integral de soportes dentro de procesos de fiscalización, permitiendo su cierre cuando la información resultó consistente con los registros institucionales y la realidad económica del contribuyente.
2	Apoyar la respuesta de los derechos de petición que le sean asignados, que se presenten en relación con los procesos de fiscalización tributaria.	Se brindó apoyo técnico y jurídico en la elaboración de respuesta de fondo a derecho de petición presentado por contribuyente, en cumplimiento de lo ordenado por el Juzgado Promiscuo Municipal de La Unión, Antioquia mediante Sentencia de Tutela N.° 019 de 2026, realizando análisis de antecedentes, verificación de información institucional y estructuración de respuesta motivada conforme a la normativa tributaria aplicable.
3	Sugerir correcciones de las declaraciones mal diligenciadas y apoyar a la Secretaría de Hacienda en la imposición de las respectivas sanciones cuando fuera el caso de acuerdo con el Estatuto Tributario Municipal.	Se realizaron declaraciones sugeridas del impuesto de Industria y Comercio a contribuyentes con errores en tarifa, base gravable e impuesto liquidado derivados del cruce de información con declaraciones de renta. Asimismo, se proyectaron requerimientos provisionales dirigidos a contribuyentes que corrigieron declaraciones sin liquidar sanciones por corrección o extemporaneidad ni intereses moratorios, impartiendo instrucciones para su correcta liquidación conforme al Estatuto Tributario Municipal.
4	Proyectar y/o revisar emplazamientos para declarar, emplazamientos para corregir, autos de archivo, requerimientos de información.	Se proyectaron y revisaron requerimientos de información tributaria, requerimientos especiales con liquidación propuesta del impuesto, oficios preventivos por falta de respuesta a actuaciones previas y autos de archivo en procesos de fiscalización concluidos por cumplimiento de obligaciones, fortaleciendo el control fiscal y garantizando el debido proceso administrativo.
5	Verificar la correcta y oportuna presentación de las declaraciones de los contribuyentes, así como la presentación de la información exógena de acuerdo con las disposiciones del calendario tributario municipal.	Se verificó la correcta presentación de declaraciones del impuesto de Industria y Comercio mediante revisión de la información reportada por los contribuyentes y validación del cumplimiento de obligaciones formales y sustanciales, proyectando certificados de paz y salvo para quienes acreditaron el cumplimiento integral de sus obligaciones tributarias.

Municipio de La Unión	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA CONTRATACIÓN	CODIGO: F-GC-007
		VERSIÓN: 004
		Fecha Elaboración: 27/01/2020

6	Apoyar la proyección de las resoluciones que resuelven recuersos de reconsideración, revocatorias directas, solicitud de silencio administrativo, así como en la proyección de las resoluciones sanción de acuerdo con los lineamientos del manual de cartera y el Estatuto Tributario Municipal.	Durante el periodo no se requirió la proyección de resoluciones que resuelvan recursos de reconsideración, revocatorias directas, solicitudes de silencio administrativo ni resoluciones sancionatorias definitivas, las cuales se ejecutarán en periodos posteriores conforme al avance de los procesos administrativos en curso.
7	Preparar actos administrativos para que la Secretaría de Hacienda inicie proceso de fiscalización en los medianos y grandes contribuyentes.	Durante el periodo no se adelantó la preparación de actos para inicio de nuevos procesos de fiscalización a medianos y grandes contribuyentes, debido a la priorización de revisión, depuración y cierre de procesos en curso. Esta actividad se desarrollará en el siguiente periodo contractual.

5.2. ACCIONES CORRECTIVAS TOMADAS PARA GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO
(Diligencie un bloque por cada problema identificado)

¿ SE HARÁN EFECTIVAS PÓLIZAS/MULTAS?	NA
¿ POR QUÉ?	

No	PROBLEMAS O HALLAZGOS IDENTIFICADOS QUE AFECTAN LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO	CAUSAS	ACCIONES A IMPLEMENTAR O IMPLEMENTADAS PARA SOLUCIONAR LOS PROBLEMAS IDENTIFICADOS
1			

5.3. OBSERVACIONES

1	

6. ANEXOS

			Marque X
1	Cuenta de Cobro o Factura Número:	2	x
2	Informe de actividades presentado por el contratista		x
3	Planilla de seguridad social y/o Certificado de Paz y Salvo por pago de Seguridad Social, Riesgos Profesionales, Pensiones y Aportes Parafiscales, firmado por el Revisor Fiscal y el Representante Legal de la Entidad.		x
5	Soporte de Entrada al Almacen (cuando Aplique)		

NOMBRE DEL CONTRATISTA Y/O REPRESENTANTE LEGAL		NOMBRE DEL CONTRATANTE Y SUPERVISOR	
AURA LILIANA JIMÉNEZ GARCÍA		LEIDY JOHANA OSORIO GAVIRIA	
Firma:		Firma:	
Cedula No.	1.044.121.356	Cedula No.	1.036.778.738