Seguimiento			X	Final	
Fecha	16	de	Abril	de	2026

INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO

Contrato de:	071-2026
Objeto del contrato: SERVICIOS PROFESIONALES, EN LA UNIDAD DE FISCALIZACIÓN DE IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES.	
Valor del contrato: **VEINTIDOS MILLONES DE PESOS (22.000.000)**	
Plazo del contrato: CUATRO (04) MESES.	

ASISTENTES A LA REUNIÓN

Interventor(es)	N/A		
Supervisor (es)	**SINDY BASTIDAS ARROYAVE – SECRETARIA DE HACIENDA**		
Apoyos (s) a la Supervisión	**JOHAIRA AMPARO PALACIOS RAMIREZ - PROFESIONAL UNIVERSITARIA**		
Por parte del contratista:	**ALEX ANDRES LONDOÑO MORENO CC:1027957067**		
Lugar donde se realiza la reunión	SECRETARIA DE HACIENDA		
Hora de inicio	**8:00 am**	**Hora de finalización**	**8:30 am**

VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LOS COMPROMISOS Y/O ACTIVIDADES CONTEMPLADAS EN EL CONTRATO.

Actividad u obligaciones específicas	Estado de avance de las actividades (%)	Justificación / Observación
1. Cumplir con los productos establecidos en la ficha técnica del estudio previo numeral 2.3 especificaciones del bien características y cantidades.	**80%**	Dio cumplimiento parcialmente a los productos establecidos en la ficha técnica del estudio previo del numeral 2.3. especificaciones de bien, características y cantidades.
1.1 Participar del comité primario para la planificación y seguimiento de las acciones ejecutadas cada mes.	**100%**	El profesional participó el día 04 de marzo de 2026 en la reunión del Comité Primario, realizada en las instalaciones del Área de Fiscalización. Durante la sesión se efectuó la apertura formal de las actividades programadas, en estricto cumplimiento del

		orden del día previamente establecido. En este espacio socializó las acciones ejecutadas, se evaluó el cumplimiento de temas. Con la participación contribuyó al análisis técnico y a la adopción de decisiones estratégicas orientadas al fortalecimiento de los procesos de control, seguimiento y mejora continua en materia de fiscalización.
1.2 Realizar cruce de información y cargue en el módulo de Fiscalización de la base de los contribuyentes priorizados para intervenir.	**100%**	El profesional realizó el cruce de información entre las bases de datos del sistema Neptuno y el inventario documental de años anteriores, identificando un total de trece (13) contribuyentes objeto de análisis. Como resultado de este ejercicio, se elaboraron once (11) oficios persuasivos, un (1) emplazamiento por no declarar y una (1) liquidación de aforo, así como las respectivas notificaciones para procesos relacionados con autorretenedores. El objetivo de este cruce de información fue priorizar contribuyentes que se encuentran en calidad de autorretenedores de reteICA, con el fin de iniciar los respectivos procesos de fiscalización, así como dar seguimiento a los procesos relacionados con la sobretasa a la gasolina. Dicho ejercicio fue consolidado y soportado mediante una hoja de Excel, permitiendo una adecuada organización, análisis y control de la información para la toma de decisiones en el área de fiscalización tributaria.
1.3 Apoyar la realización de las visitas de inspección tributaria a los contribuyentes priorizados en el programa asignado.	**0%**	Durante el presente mes el contratista no realizó visitas de inspección tributaria, debido a que las actividades del área estuvieron enfocadas en el seguimiento interno de procesos y la organización documental y la búsqueda de contribuyentes nuevos en el Neptuno. Además, los agentes de retención que incurrieron en la falta, se encuentran fuera del municipio de Apartadó.
1.4 Aplicar el procedimiento tributario a nuevos contribuyentes mediante Requerimiento ordinario o pliego de cargos.	**100%**	Reviso los requerimientos expedidos a once (11) agentes de retención que se encuentras atrasados con sus obligaciones, de igual manera se le realizo cierre de proceso a otros contribuyentes quienes se pusieron al día con sus obligaciones tributarias.
1.5 Dar continuidad a los procesos iniciados en periodos anteriores a la	**100%**	Se realizo inspección a los (2) expedientes de años anteriores donde se le dieron

actual vigencia, con la finalidad de evitar la firmeza y suspensión de términos.		continuidad a los procesos de varios contribuyentes que a un se encontraban atrasados en sus obligaciones en el programa de sobre tasa a la gasolina
1.6. Cerrar los procesos que se encuentran activos, mediante auto de archivo definitivo, posterior al cumplimiento del contribuyente o la Ley	**100%**	En este periodo el profesional cerro dos casos de agentes de retención, por el cumplimiento en el deber formal de declarar y pagar las retenciones practicadas.
2. Expedir los autos de inspección tributaria para la realización de visitas a los nuevos contribuyentes	**0%**	El contratista no realizo inspección de visita en este periodo debido a que las actividades fueron enfocada en actualizar y tener relacionado nuevos contribuyentes. Además, los agentes de retención que incurrieron en la falta, se encuentran fuera del municipio de Apartadó.
3.Revisar las declaraciones tributarias y analizar los documentos contables y tributarios de los contribuyentes	**100%**	Realizo la debida revisión de las declaraciones presentadas por los mayoristas de la sobretasa a la gasolina, verificando que la liquidación esté correcta y que el pago corresponda a lo declarado. Los mayorista que cumplieron con el deber formal fueron: 1.distribuidora de combustibles discom 2. petrobras Colombia 3.zeuss sas 4.chevron petroleum company 5.petroleos del milenio SAS 6.terpel.S.A 7.primax colombia
4. Proyectar, con posterioridad al análisis de la información, las respuestas a las peticiones, quejas, reclamos y sugerencias (PQRS), de conformidad con la normativa vigente y los lineamientos institucionales.	**100%**	En este periodo se le dio respuesta a 35 peticiones que se realizaron por medio telefónicos, electrónico correo y de manera presencial, a los contribuyentes de la empresa inter aseo sas esp, colsetrans, compañia de aspersiones aéreas control b sas zomac, Winnergroup cirsa, Transportes y Servicios Transer SAS, alianza fiduciaria s.a. Fideicomisos, grupo la navarra s.a.s asi mismo se le dio cumplimiento a peticiones del programa de sobre tasa a la gasolina a los contribuyentes ya registrados: 1. Distribuidora de combustibles discom 2. Petrobras Colombia 3. Zeuss sas 4. Chevron petroleum company 5. Petroleos del milenio SAS 6. Terpel.S.A 7.primax colombia
5. Proferir los actos administrativos de trámite, preparatorios y de fondo requeridos dentro del proceso, de acuerdo con la normativa vigente y el procedimiento establecido. A. Requerimiento ordinario. B. Pliego de cargos. C. Emplazamiento para declarar D. Emplazamiento para	**100%**	Elaboró los siguientes actos administrativos 8 : asuntos persuasivos 1: emplazamiento por no declarar 1.liquidacion de aforo

corregir E. Requerimiento especial F. Resolución sanción por no declarar G. Liquidación oficial de aforo. H Liquidación oficial de revisión		7 :declaraciones sobre tasa a la gasolina
6. Presentar informe mensual de las acciones ejecutadas en el programa asignado, con los avances debidamente consolidados.	**100%**	Presento las acciones ejecutadas del mes de febrero 2026 y el plan de acción establecido al inicio del programa de reteica y sobretasa a la gasolina del mes de marzo. Se detallo los avances y logros de las metas establecidas en el Plan operativo de fiscalización.
7. Elaborar los títulos ejecutivos para su traslado al proceso de cobro coactivo	**100%**	Durante el periodo reportado no elaboró títulos ejecutivos, debido a que los agentes de retención y mayoristas cumplieron de manera oportuna con la presentación y pago de sus obligaciones tributarias, por lo cual no se generó cartera en este periodo.
8. Ejecutar las demás tareas que sean asignadas por la Coordinación de Fiscalización Tributaria o por el/la Secretario(a) de Hacienda	**100%**	Participó de las capacitaciones realizadas los días 04,20,26 de marzo de 2026, llevadas a cabo en las instalaciones del auditorio general. El día 26 de marzo, la jornada fue dirigida por la profesional konny uribe, quien desarrolló el tema "sobre control y agentes retenedores y autorretenedores y proceso sancionatorio". El día 20 de marzo participó del evento que se realizó en las instalaciones de la cámara de comercio encuentro de contadores, el día 27 de marzo se participó en la caminata ecológica que realizo hacia la vereda Salsipuedes. La participación en estos espacios le permite fortalecer conocimientos en materia normativa, procedimental y administrativa, así como comprender la importancia de la cultura tributaria, los principios constitucionales y la adecuada gestión documental en el ejercicio de la fiscalización. Se hizo acompañamiento en las instalaciones del consejo municipal a las rendiciones de cuenta por parte de la secretaria de hacienda
Datos Generales: Las actividades descritas anteriormente fueron recibidas a satisfacción por parte del supervisor y/o apoyo a la supervisión, quienes cuentan con las evidencias que soportan el cumplimiento de las mismas.		

Compromisos adquiridos en la supervisión		
Compromiso	**Fecha de entrega**	**Responsable**

BALANCE FINANCIERO DEL CONTRATO

Balance General del Contrato	
Concepto	Valor
Valor inicial del contrato	$22.000.000
Valor Adiciones	$0
Valor Total del Contrato	$22.000.000
Valor pagado	$5.500.000
Valor causado que no se ha pagado	$5.500.000
Valor total ejecutado (cantidad y porcentaje)	$11.000.000 **50%**
Valor saldo por ejecutar	$11.000.000
Tiempo ejecutado (cantidad y porcentaje)	60 días **50%**

Pagos realizados al contratista		
Concepto (Anticipo, actas, pagos)	Fecha	Valor
Acta de Pago N°1	04/03/2026	$5.500.000
		$5.500.000

Fecha de la próxima reunión	04	De mayo	de 2026

Para constancia de lo anterior, firman la presente acta los que en ella intervinieron a los

Dieciseis	días del mes de	abril	de 2026

SINDY BASTIDAS ARROYAVE
Secretaria de Hacienda
SUPERVISOR (A)

JOHAIRA AMPARO PALACIOS RAMÍREZ
Profesional Universitaria
Apoyo A La Supervisión