INFORME DE SUPERVISIÓN Y/O INTERVENTORÍA N°05-2026

1. INTRODUCCIÓN

La Secretaria de Hacienda y Finanzas Publicas, Supervisora del contrato de la referencia, mediante el presente escrito, procede a efectuar la supervisión y/o interventoría correspondiente y de conformidad con la cláusula séptima del citado contrato y la Ley 1474 de 2011.

2. INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO

Número de contrato	PSAG-66-2026
Entidad contratante:	Municipio De Guadalupe - NIT. 890.981.162-2
Representante legal:	José Fernando Salazar Ospina C.C 71.536.361
Contratista:	Silvia Cristina Rivera Álvarez C.C. 1.035.521.488
Supervisor (a):	Secretaría de Hacienda y Finanzas Públicas
Objeto:	Apoyo a la gestión para el fortalecimiento en el marco del procedimiento de cobro coactivo y/o persuasivo a cargo de esta en el municipio de Guadalupe.
Valor:	DIECIOCHO MILLONES SEISCIENTOS MIL (18.600.000 COP)
Registro Presupuestal	2026-SH-130-13-1-00095, DEL 30 DE ENERO DE 2026
Fecha Inicio:	02 de febrero de 2026
Fecha terminación:	31 de julio de 2026

3. ASPECTOS DE ANÁLISIS TECNICOS DE CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES CONTRACTUALES.

Durante el periodo objeto de supervisión, periodo correspondiente del mes de Junio de 2026, el contratista ejecutó con absoluta autonomía las actividades que a continuación se detallan y que están vinculadas al contrato de prestación de servicios, de tal forma que han permitido establecer el grado de cumplimiento, teniendo en cuenta, el objeto contractual y las obligaciones objeto de supervisión, adicionalmente se anexa informe técnico de cumplimiento presentado por el contratista, el cual hace parte integral del presente informe.

4. ACTIVIDADES DESARROLLADAS POR EL CONTRATISTA

ACTIVIDADES DESARROLLADAS	CUMPLE	NO CUMPLE	SOPORTE
1. Analizar la cartera de morosos e identificar mensualmente 50 diferentes deudores para iniciar el proceso administrativo de cobro, de los cuales se debe generar el impulso procedimental pertinente, atendiendo los principios de transparencia, eficacia y eficiencia, celeridad, economía procesal costo-beneficio para el Municipio. Al finalizar el contrato se deben de haber notificado 300 deudores e iniciado proceso de cobro.	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES ANEXO 1. LISTADO DE DEUDORES IDENTIFICADOS MES DE JUNIO
2. Apoyar la proyección los actos administrativos que le sean asignados orientados al cobro en temas de impuestos, estampillas, multas sanciones y devolución de recursos no ejecutados a favor del Municipio.	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES ANEXO 2: LISTADO DE LAS PROYECCIONES REALIZADAS Y LISTADO DE PUBLICACION EN LA CARTELERA Y EN LA WEB. ANEXO 11: CARPETAS DE MANDAMIENTOS DE PAGO ACUMULADAS A JUNIO
3. Proyectar las respuestas a solicitudes de información que le sean asignados.	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES ANEXO 3. Pantallazo de los oficios en trámite. ANEXO 5. Pantallazo de actividad medida cautelar en trámite e informe actualizado.

4. Acompañar las actividades de gestión del recaudo de cartera	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES Anexo 4 Pantallazo Informe de recaudo de cartera y SECOOP II "*INFORME GENERAL COBRO COACTIVO"* *ANEXO 13: ARCHIVO "INFORME GENERAL COBRO COACTIVO"* *Nota: en el ultimo pago será entregado este archi en excel*
5. Llevar el control, seguimiento y cumplimento de los plazos dentro de la gestión del recaudo en Excel.	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES ANEXO 5. Pantallazo de actividad medida cautelar en trámite e informe actualizado. *ANEXO 13: ARCHIVO "INFORME GENERAL COBRO COACTIVO"* *Nota: en el último pago será entregado este archi en excel*
6. Actualizar los expedientes existentes y se ser el caso abrir nuevos expedientes, todos estos soportes deben estar físicos y digitales.	X		ANEXO 6. Registro fotográfico y pantallazo de la carpeta digital. ANEXO 14: CARPETA "VEINTIÚN (21) CARPETAS DE EXPEDIENTES"
7. Garantizar que cada actuación llegue al remitente y sea debidamente notificado.	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES ANEXO 2: LISTADO DE LAS PROYECCIONES REALIZADAS Y LISTADO DE PUBLICACION EN LA CARTELERA Y EN LA WEB. ANEXO 7. Evidencia de las notificaciones enviadas y publicaciones.
8. Presentar informe mensual de cartera con el avance de cobro en las actuaciones de			INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES *ANEXO 8. Informe de cartera actualizado*

los procesos asignados donde se pueda identificar: a) La cartera por edades b) Saldo pendiente discriminado por cada cliente, incluyendo abonos parciales c) Porcentaje de cartera recuperada, días promedio de cobro, y deterioro de cartera. d) Detalle de las acciones realizadas (llamadas, correos, gestiones judiciales) y su impacto en el recaudo.			*ANEXO 13: ARCHIVO "INFORME GENERAL COBRO COACTIVO"* *Nota: en el último pago será entregado este archi en Excel*
9. Informe mensual en Excel de: a) Relación de notificaciones enviadas por cobro persuasivo y coactivo por cada impuesto, b) Relación de mandamientos de pago emitidos indicando el tipo de impuesto, nombre del contribuyente y valor. c) Relación prescripciones decretadas con tipo de impuesto, fecha de aprobación, valor de la prescripción, nombre del contribuyente, vigencias prescritas con su respetivo acto administrativo con lo decreto.	X		INFORME EJECUCIÓN ACTIVIDADES *ANEXO 8. Pantallazo del informe y archivo de Excel.* ANEXO 9. Pantallazo de las solicitudes de prescripción. *ANEXO 13: ARCHIVO "INFORME GENERAL COBRO COACTIVO"* *Nota: en el último pago será entregado este archi en excel*
10. Las demás actividades que el supervisor asigne que estén acordes con El objeto del contrato.	X		Desarrollo actividades de apoyo según informe de ejecución del contratista

5. INTERVENTORÍA FINANCIERA

VALOR CONTRATO		$	18.600.000,00
N°CUOTA	VALOR FACTURA	SALDO	% EJECUCIÓN

1	$	3.100.000,00	$ 15.500.000,00	16,67%
2	$	3.100.000,00	$ 12.400.000,00	33,33%
3	$	3.100.000,00	$ 9.300.000,00	50,00%
4	$	3.100.000,00	$ 6.200.000,00	66,67%
5	$	3.100.000,00	$ 3.100.000,00	83,33%

6. ASPECTOS RELEVANTES DURANTE LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO

Los servicios de apoyo a la gestión son prestados de forma presencial.

7. VERIFICACION DEL PAGO A LA SEGURIDAD SOCIAL.

El contratista, aporta las planillas de pago a la seguridad social integral No 8641427382, correspondiente al mes de junio de 2026:

Concepto	Período	% Aporte	Valor Honorarios mes anterior	IBC	Valor Aporte	Evaluación	
						Cumple	No cumple
Salud	06-2026	12,50	$3.100.000	$1.750.905	$ 218.900	X	
Pensión	06-2026	16,00	$3.100.000	$1.750.905	$ 280.200	X	
Arl	06-2026	0,05	$3.100.000	$1.750.905	$ 9.200	X	
				Total, Aportes		**$ 508.300**	

8. RECIBO A SATISFACCION DE LOS SERVICIOS VINCULADOS CON EL CONTRATO.

Realizado un análisis de las obligaciones pactadas en el contrato de la referencia, se encuentra que el contratista ha cumplido con el contrato, porque existe corresponsabilidad, coherencia y ejecución efectiva, satisfaciendo la necesidad que se pretendía, en consecuencia se autoriza el pago parcial, según lo facturado y entregado por valor de $3.100.000 correspondiente al periodo junio de 2026, de conformidad con la cláusula cuarta “Forma de pago”; suma que se imputará de conformidad con el certificado de registro presupuestal No 2026-SH-130-13-1-000095, del 30 de enero de 2026.

Danna García

DANNA MELISSA GARCIA JARAMILLO
Secretario de Hacienda y Finanzas Públicas
Supervisora