

INFORME DE SUPERVISION
CONTRATO No. 011 DE 2021

1. ASPECTOS GENERALES DEL CONTRATO

Contratista	ALEYDA BEYANITH GAVIRIA MONTOYA
Identificación	52.203.085
Objeto	Prestación de servicios profesionales para efectuar la verificación al tratamiento de los riesgos identificados dentro de las inspecciones realizadas por la Subdirección de Auditoría y Gestión del Riesgo de conformidad con la planeación y procedimientos establecidos para ello.
Fecha de suscripción del Contrato	25/01/2021
Fecha de Inicio	26/01/2021
Fecha de Finalización	25/11/2021

2. ESTADO FINANCIERO DEL CONTRATO

Valor inicial del Contrato	\$62.998.200
Forma de Pago	Pagos en mensualidades vencidas, o por fracción de mes calendario proporcional al servicio efectivamente prestado por valor equivalente de honorarios mensuales de hasta SEIS MILLONES DOSCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS VEINTE PESOS MCTE (\$6.299.820) pagaderos dentro de los treinta (30) días calendario siguientes, de acuerdo a la disponibilidad del P.A.C (Plan Anual Mensualizado de Caja), previa presentación: a) de la cuenta de cobro o factura correspondiente con el lleno de los requisitos legales señalados en el artículo 617 del Estatuto tributario b) la certificación del

Página: 1 de 12

EL FORMATO IMPRESO DE ESTE DOCUMENTO ES UNA COPIA NO CONTROLADA

Código	PA06-GCO-PR01-MN01-FA01	Versión	01	Fecha emisión	31/12/2020
--------	-------------------------	---------	----	---------------	------------

3. INFORMACION SOBRE AVANCE DEL CONTRATO

3.1 SERVICIOS Y/O PRODUCTOS RECIBIDOS A SATISFACCIÓN

Las actividades desarrolladas por el contratista en el periodo descrito anteriormente, relacionadas con cada una de las obligaciones específicas establecidas en los estudios previos de la contratación se desagregan a continuación en el aspecto administrativo, técnico, económico y legal; así mismo se detallan las evidencias o soportes, con lo cual se verifica el cumplimiento a satisfacción de la obligación establecida.

NOTA: El informe de ejecución del contratista junto con los soportes del caso se pueden verificar en la plataforma SECOP II, proceso de contratación No. 011 de 2021

A continuación, las obligaciones específicas contractuales pactadas con el contratista para el periodo contratado 26 de enero 2021 al 25 de noviembre 2021.

1. Realizar las verificaciones en las entidades objeto de control y asignadas por la Subdirección, implementando los lineamientos y actividades descritas en los procedimientos y documentos de la dependencia.
2. Planear la verificación para el tratamiento de los riesgos que fueron identificados en la inspección con el ánimo de presentar el informe de planeación y el plan de trabajo de la verificación
3. Estudiar información y prácticas referentes disponibles en el entorno, relacionada con las inspecciones de verificación asignadas, para análisis de riesgos, inspección, formulación de recomendaciones y actividades de aseguramiento
4. Identificar y analizar la información que se requiere para ejecutar la verificación y validar que esta información sea recibida, en términos de completitud, oportunidad y pertinencia, de conformidad con los lineamientos, procesos y procedimientos de la Subdirección.
5. Desarrollar y documentar las actividades de verificación del estado real de implementación de las acciones en el plan de prevención al fraude y la corrupción con el fin de definir estado real de las acciones concertadas y desarrolladas por la Entidad objeto de inspección
6. Elaborar el informe de verificación de riesgos para el fortalecimiento de la gestión y prevención del fraude y corrupción
7. Efectuar el informe de trazabilidad de la inspección con el fin de evidenciar la coherencia y relación de la inspección frente al alcance y los resultados obtenidos.
8. Realizar la gestión del archivo físico y digital asignado.
9. Cumplir con las políticas y lineamientos institucionales de confidencialidad, seguridad de la información y gestión documental.

Página: 3 de 12

EL FORMATO IMPRESO DE ESTE DOCUMENTO ES UNA COPIA NO CONTROLADA

Código	PA06-GCO-PR01-MN01-FA01	Versión	01	Fecha emisión	31/12/2020
--------	-------------------------	---------	----	---------------	------------

Se relacionan en el siguiente cuadro algunas de las actividades que fueron entregadas por la contratista en el periodo de tiempo al supervisor del contrato Dr. Arturo Faciolince.

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES FRENTE A LAS OBLIGACIONES	
A CONTINUACION ALGUNAS DE LAS ACTIVIDADES REALIZADAS POR EL CONTRATISTA	
2 INFORME DE ACTIVIDADES	SOPORTE
<p>Dentro de la Inspección de verificación asignada No.1707022410, denominada "Verificación de controles de medidas anti-contrabando", en la Etapa de Desarrollo del Plan de trabajo,</p> <p>1. Actualmente en ejecución de las actividades correspondientes enmarcadas en el Plan de trabajo aprobado.</p> <p>Se ha avanzado en la ejecución de plan de trabajo en un 35%; En la seccional Barranquilla (aún a la espera de recibir expedientes con actas de comités).</p> <p>Asistí a la entrevista con el personal de la División de Operación Aduanera y de la Coordinación jurídica de la Dirección Seccional de Barranquilla el día 9 de marzo de 2021 y elaboré las ayudas de memoria de las entrevistas realizadas a las Seccionales de Ipiales (8 de marzo 2021) y Barranquilla (9 de marzo de 2021); las cuales fueron entregadas a la Coordinadora Johana Rojas, revisadas y ajustadas.</p> <p>2. Se cumplió con la entrega del Informe de planeación y del plan de trabajo en concordancia con el cronograma aprobado por la SAGR el mes pasado (100%)</p> <p>3. La suscrita ha revisado y analizado todo el tiempo el procedimiento de Monitoreo y verificación de la UAE Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC e igualmente se realizó lectura y análisis a los Procedimientos PR-OA-0188 "Nacionalización de mercancías" versión 3 y 4 y PR-GJ-0120 "Atención a procesos penales" versiones 4,5 y 6; Igualmente se revisaron y analizaron los siguientes documentos: el Plan de Inspección 2018, informe Final de valoración de riesgos 2019, Informe de monitoreo de riesgos de 2020, Planes de prevención, Fraude y Corrupción, análisis de sensibilidad, fraude y corrupción, resoluciones y memorandos. Lo anterior, en virtud de que sirven de base fundamental en el proceso de esta verificación hasta su culminación</p>	<p>1. Se cumplió</p> <p>Evidencias en el correo electrónico ITRC con la Coordinadora Johana Rojas Sandino. Se evidencia en carpeta, en el escritorio del computador denominada ITRC. Evidencias en Teams, One drive carpeta compartida. Aplicativo Microsoft Teams.</p> <p>2. Se cumplió</p> <p>Evidencias en el correo electrónico ITRC con la Coordinadora Johana Rojas Sandino y Jennifer Quintero. Evidencias en la carpeta, del escritorio del computador denominada ITRC, en Teams, One drive carpeta compartida y correo electrónico ITRC. Aplicativo Microsoft Teams.</p> <p>3. Se cumplió</p> <p>Se evidencia en carpeta, en el escritorio del PC, denominada ITRC, así mismo se evidencia en el avance de actividades programadas en la carpeta compartida de One drive.</p>

Código	PA06-GCO-PR01-MN01-FA01	Versión	01	Fecha emisión	31/12/2020
--------	-------------------------	---------	----	---------------	------------

6 INFORME DE ACTIVIDADES	SOPORTE
<p>1. Dentro de la Inspección de verificación asignada No.17070124-03, denominada "Modelos de evasión y selección de posibles omisos e inexactos que entran al proceso de tratamiento de persuasivos", en la Etapa de Planeación, se desarrollaron las actividades correspondientes; culminando al 100% la entrega del informe de planeación y plan de trabajo al Coordinador, ajustados y aprobados por el Subdirector de Auditoría y Gestión del Riesgo –SAGR.</p> <p>2. Se cumplió con la entrega del Informe de planeación y del plan de trabajo en concordancia con el cronograma aprobado por la SAGR desde el mes de junio 2021 (100%).</p> <p>3. El Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia hizo entrega al equipo de la documentación correspondiente a la verificación; Para ello, la suscrita ha revisado y analizado todo el tiempo el procedimiento de Monitoreo y verificación de la UAE Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC e igualmente se realizó lectura y análisis de los siguientes documentos: Análisis normativo de la inspección sobre modelos de evasión, Informe de prueba de recorrido, Plan de inspección 2018 junto con el plan de trabajo y cronograma, informe Final de valoración de riesgos 2018, Informe de monitoreo de riesgos de 2019, Plan de prevención, Fraude y Corrupción, análisis de sensibilidad, fraude y corrupción. Igualmente se continúa analizando el Subproceso de valoración y selección de evasores para tratamiento PF-SUB-004 Versión 11 y el de Caracterización del Subproceso de tratamientos persuasivos PF-SUB-043 versión 6.0; así como el instructivo para la recuperación de modelos persuasivos TI-INS-015 Versión 2.0, revisándose los cambios de una versión a la otra. Lo anterior, en virtud de que sirven de base fundamental en la ejecución de la Inspección de verificación hasta su culminación.</p> <p>4. El 16 de junio de 2021 el Doctor Arturo Faciolince Escobar en su calidad de Subdirector de Auditoría y Gestión del Riesgo, solicita al Doctor Luis Alberto Camelo Cristancho, Asesor de la Oficina de Control Interno de la UGPP información necesaria para ejecutar las pruebas en el desarrollo de la verificación dentro de la ejecución del Plan de trabajo; información recibida por el equipo de la verificación el 23 de junio de 2021. Actualmente en revisión, análisis y ejecución de pruebas y ejecución de la verificación, de acuerdo al plan de trabajo. El 21 de julio de 2021 se solicitó a la Subdirección de Auditoría y Gestión del Riesgo prórroga para el desarrollo del plan de trabajo de la verificación con argumentos sustentados por el equipo de la verificación; los cuales fueron aprobados por el Subdirector de la SAGR para culminar la etapa de ejecución de la verificación el 06 de agosto de 2021.</p> <p>5. Desde el día 23 de junio del año en curso a la fecha del 25 de julio de 2021 se ha avanzado en un 75% en la ejecución y revisión de pruebas aportadas por la UGPP correspondiente a la verificación de acuerdo al Plan de Trabajo aprobado; revisando cada una de las acciones concertadas y ejecutadas en el plan de prevención al fraude y la corrupción y documentando el Papel de trabajo correspondiente, el cual he avanzado en las 18 actividades; las cuales requieren ajustes de información, de acuerdo a la reunión a realizarse el 26 de julio de 2021 con personal de la UGPP en referencia a los aplicativos e información de evidencias para complementar las pruebas en la verificación.</p>	<p>1. Se cumplió Evidencias en el correo electrónico ITRC con el Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia. Se evidencia en carpeta, en el escritorio del computador denominada ITRC. Evidencias en Teams, One drive carpeta compartida.</p> <p>2. Se cumplió Evidencias en el correo electrónico ITRC con el Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia, Jennifer Quintero y la Subdirección de Auditoría y Riesgo. Evidencias en la carpeta, del escritorio del PC denominado ITRC, en Teams, One drive carpeta compartida y correo electrónico ITRC. Aplicativo Microsoft Teams.</p> <p>3. Se cumplió Se evidencia en carpeta, en el escritorio del PC, denominada ITRC, así mismo se evidencia en la carpeta compartida de One drive y correo electrónico ITRC.</p> <p>4. En ejecución Evidencias en el correo electrónico ITRC con el Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia y Luz Helena Cubillos Fierro (Coordinadora encargada del 1/07/2021 al 27/07/2021), en One drive carpeta compartida y correo electrónico ITRC. Aplicativo Microsoft Teams</p>

Código	PA06-GCO-PR01-MN01-FA01	Versión	01	Fecha emisión	31/12/2020
--------	-------------------------	---------	----	---------------	------------

10 INFORME DE ACTIVIDADES	SOPORTE
<p>10. Se culminó al 100% las etapas de Planeación, Evaluación y Comunicación de informes de la verificación No.17070324-04 denominada "Juegos operados por internet", cumpliendo con el cronograma establecido plasmado en el Plan de trabajo aprobado, entregando oportunamente los informes solicitados por la SAGR.</p> <p>Se mantuvo comunicación constante con el Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia - GIT Coljuegos del Equipo de Inspección, a través de reuniones en Teams, chat de teams, Whats app y llamadas telefónicas.</p> <p>Se acataron todas las instrucciones de la Agencia del Inspector General de Tributos, Rentas y Contribuciones Parafiscales – ITRC, a través del correo electrónico.</p> <p>Se acataron todas las instrucciones en referencia a reuniones virtuales convocadas y avances de actividades de acuerdo al cronograma de trabajo y realizadas por los aplicativos institucionales tales como Teams, One drive y correo institucional. Para ello, asistí a las siguientes reuniones virtuales:</p> <p>*El (25/10/2021) Entrevista Gerencia de Fiscalización Coljuegos, a través del aplicativo Teams.</p> <p>*El (27/10/2021) Entrevista Gerencia Financiera Coljuegos, a través del aplicativo Teams.</p> <p>*El (3/11/2021) Reunión Gestión de Riesgos de fraude y corrupción en materia fiscal, programada por a ITRC, a través del aplicativo Teams.</p> <p>*El (4/11/2021) asistencia a la conmemoración de los 10 años de la Agencia ITRC, a través del aplicativo Teams.</p> <p>*Los días 12/11/2021, 17/11/2021 y 18/11/2021 se realizaron reuniones virtuales del equipo de la inspección, a través del aplicativo Teams con el Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia para el seguimiento del informe de verificación, ajustes, calificación de matrices y entrega final.</p> <p>*Los días 23/11/2021, 24/11/2021 y 25/11/2021 se realizaron reuniones virtuales del equipo de la inspección, a través del aplicativo Teams con para los avances y revisión final del Informe de Trazabilidad a entregar en la SAGR.</p> <p>*Se mantuvo comunicación constante con el equipo de la inspección de la verificación para coordinar la entrega de informes y resolver inquietudes en general.</p>	<p>10. Se cumplió Evidencias en el correo electrónico ITRC con el Coordinador Oscar Jimeno Fonseca Velandia. Evidencias en One drive y correo electrónico ITRC. Aplicativo Microsoft Teams</p>

Código	PA06-GCO-PR01-MN01-FA01	Versión	01	Fecha emisión	31/12/2020
--------	-------------------------	---------	----	---------------	------------

7. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA RELACIONADAS CON EL PAGO DE SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL Y APORTES PARAFISCALES (Ley 100 de 1993 y sus decretos reglamentarios, en el artículo 50 de la Ley 789 de 2002, Leyes 828 de 2003, 1122 de 2007, 1150 de 2007 y 1562 de 2012, Decretos 1072 de 2015 y 1273 de 2018 y demás normas concordantes).

Fue verificado el cumplimiento de las obligaciones del contratista con los sistemas de Seguridad Social Integral en salud, pensiones y riesgos laborales, información que se puede constatar en la planilla o certificación de pago correspondiente a los periodos aquí relacionado:

N° CUENTA DE COBRO	PERIODO	PLANILLA SEGURIDAD SOCIAL	PENSION	SALUD	ARL
1	26 enero al 25 febrero	9415723755	\$ 281.600	\$ 220.000	\$ 9.200
2	26 febrero al 25 marzo	9417094598	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
3	26 marzo al 25 abril	9418197001	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
4	26 Abril al 25 mayo	9419602678	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
5	26 mayo al 25 junio	9420820352	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
6	26 junio al 25 julio	9421931994	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
7	26 julio al 25 de agosto	9423229548	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
8	26 agosto al 25 septiembre	9424363782	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
9	26 septiembre al 25 octubre	9425704315	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200
10	26 octubre al 25 de noviembre	9427185372	\$ 403.200	\$ 315.000	\$ 13.200

Código	PA06-GCO-PR01-MN01-FA01	Versión	01	Fecha emisión	31/12/2020
--------	-------------------------	---------	----	---------------	------------