Luis Mario García Libreros, Gestor IV, de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Tuluá, en calidad de Supervisor del Contrato No. 21-003-2023 de 20-04-2023, por situación administrativa vacaciones del titular, se el director seccional designa a la Dra Maria Liliana Forero Perez, Gestor II, de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Tuluá mediante comunicación de fecha 3 de noviembre de 2023en cumplimiento de los deberes de los supervisores establecidos en los artículos 82 y 83 de la Ley 1474 de 2011 y la cartilla **CT-ADF-0109 CARTILLA DE SUPERVISIÓN Y/O INTERVENTORÍA**, me permito rendir informe mensual de ejecución en los siguientes términos:

**1. Información general:**

<table>
<tr><td>Contrato No.:</td><td>21-003-2023</td><td>Fecha de suscripción:</td><td>20/04/2023</td></tr>
<tr><td>Objeto:</td><td colspan="3">Suministro de combustible con utilización del sistema de chip para los vehículos y planta eléctrica asignados a la Dian Tuluá.</td></tr>
<tr><td>Contratista:</td><td colspan="3">Magiota Ltda.</td></tr>
<tr><td>NIT o CC contratista</td><td colspan="3">900276911</td></tr>
<tr><td rowspan="4">Valor del contrato:</td><td rowspan="4">$ 7.000.000,oo</td><td>Vigencia[1] 2023</td><td>$ 7.000.000,oo</td></tr>
<tr><td>Vigencia futura</td><td></td></tr>
<tr><td>Vigencia futura</td><td></td></tr>
<tr><td>Vigencia futura</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">Adición valor:</td><td></td><td>Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td>Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">Reducción valor:</td><td>1.800.000,00</td><td>Vigencia 2023</td><td>5.200.000,00</td></tr>
<tr><td></td><td>7/11/2023</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">Valor actual del contrato:</td><td>$ 5.200.000,00</td></tr>
<tr><td>CDP[2]:</td><td>1623 por $5.200.000,00 del 17/03/2023</td><td>CRP[3]:</td><td>10323 por $5.20000.000, 00 de 18-04-2023</td></tr>
<tr><td rowspan="3">Plazo de ejecución del contrato:</td><td rowspan="3">251 Días</td><td>Fecha de acta inicio:</td><td>20/04/2023</td></tr>
<tr><td>Fecha de terminación inicial:</td><td>31/12/2023</td></tr>
<tr><td>Plazo Prórroga modificatorio No.</td><td>N/A</td></tr>
<tr><td>Fecha de terminación:</td><td>N/A</td></tr>
<tr><td rowspan="2">Plazo cláusula de pervivencia:</td><td rowspan="2"></td><td>Fecha inicio:</td><td>Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.</td></tr>
<tr><td>Fecha de terminación:</td><td>Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.</td></tr>
<tr><td>Garantía de Cumplimiento No.</td><td>52-44-101012952 del 15-03-2023</td><td>Aseguradora:</td><td>Seguros del Estado S.A.</td></tr>
<tr><td>Fecha aprobación garantía:</td><td>18/04/2023</td><td>NIT aseguradora:</td><td>860009578-6</td></tr>
<tr><td>Garantía de RCE[4] No:</td><td></td><td>Aseguradora:</td><td></td></tr>
</table>

[1] Año en el que inicia el plazo de ejecución del contrato.
[2] CDP – Certificado de Disponibilidad Presupuestal.
[3] CRP – Certificado de Registro Presupuestal.
[4] RCE - Responsabilidad Civil Extracontractual.

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Fecha aprobación garantía:** | Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha. | **NIT aseguradora:** | |
| **Otras modificaciones:** | N/A | | |
| **Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos** | Mediante comunicación de fecha abril 18 de 2023 la Director Seccional de Tuluá asignó la función de Supervisor a Luis Mario García Libreros, Gestor IV de la División Administrativa y Financiera. Dicho oficio le fue comunicado al funcionario el 16 03 2023 y se encuentra publicado en SECOP, por situación administrativa vacaciones del titular, se el director seccional designa a la Dra Maria Liliana Forero Perez, Gestor II, de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Tuluá mediante comunicación de fecha 3 de noviembre de 2023. | | |
| **Periodo Evaluado:** | 1 al 30 Noviembre de 2023 | | |

**2. Estado de las garantías**

Las garantías constituidas para amparar el contrato son las siguientes:

| Garantía No. | Aseguradora | Amparos | Porcentaje / Valor asegurado | Vigencia | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | desde | hasta |
| 52-44-101012952 | Seguros del Estado S.A. | salarios y prestaciones | 350.000 | 17/04/2023 | 31/12/2026 |
| 52-44-101012952 | Seguros del Estado S.A. | calidad del servicio | 700.000 | 13/03/2023 | 30/06/2023 |
| 52-44-101012952 | Seguros del Estado S.A. | cumplimiento | 700.000 | 17/04/2023 | 31/12/2023 |
| 52-44-101012952 | Seguros del Estado S.A. | calidad y correcto funcionamiento de los bienes | 700.000 | 17/04/2023 | 30/06/2024 |

**3. Estado financiero del contrato:**

| FACTURA[5] | | | Aceptada o Rechazada | PAGO | | | Valor Pendiente por pagar[6] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Número | Fecha | Valor | | Número | Fecha | Valor | |
| MG10302 | 30/04/2023 | $281.186,00 | aceptada | 148882623 | 23/05/2023 | $281.186,00 | |
| MG10635 | 31/05/2023 | $ 714.986,00 | aceptada | 183093123 | 20/06/2023 | $ 714.986,00 | |
| MG10977 | 30/06/2023 | $ 677.369,00 | aceptada | 234105923 | 25/07/2023 | $ 677.369,00 | |
| MG11298 | 31/07/2023 | $ 641.253,00 | aceptada | 269795223 | 17/08/2023 | $ 641.253,00 | |
| MG11674 | 01/09/2023 | $514.663,00 | aceptada | 3188430423 | 22/09/2023 | $514.663,00 | |
| MG11982 | 30/09/2023 | $383.956,00 | aceptada | 354353523 | 17/10/2023 | $383.956,00 | |
| MG12328 | 31/10/2023 | $ 837.063,00 | aceptada | 398538923 | 15/11/2023 | $ 837.063,00 | |
| MG12642 | 30/11/2023 | $ 737.270,00 | aceptada | 432614223 | 5/12/2023 | $ 737.270,00 | |

[5] De conformidad con el artículo 772 del Código de Comercio, modificado por el artículo 1 de la Ley 1231 de 2008, no podrá librarse factura alguna que no corresponda a bienes entregados real y materialmente o a servicios efectivamente prestados.

[6] El **Valor pendiente por pagar** equivale al valor facturado por el contratista y aceptado por el Supervisor, que está pendiente -en trámite- de pago.

| FACTURA[5] | | | Aceptada o Rechazada | PAGO | | | Valor Pendiente por pagar[6] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Número | Fecha | Valor | | Número | Fecha | Valor | |
| Valor total facturado[7]: | | $ 4.787.746,00 | | | Totales: | $ 4.787.746,00 | |

***Nota 1: Aceptación o rechazo de facturas**. De conformidad con el artículo 773 del Código de Comercio la factura se considera irrevocablemente aceptada por el comprador o beneficiario del servicio, si no reclamare en contra de su contenido, bien sea mediante devolución de la misma y de los documentos de despacho, según el caso, o bien mediante reclamo escrito dirigido al emisor o tenedor del título, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su recepción. Por lo anterior, en cumplimiento del numeral 1.3.3. de la CT-ADF-0109 "Cartilla de supervisión y/o interventoría" de la DIAN, la supervisión revisa, aprueba o rechaza las facturas o cuentas de cobro presentadas por el contratista dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su presentación.*

*Sin embargo, de conformidad con el artículo 2.2.2.5.4. del Decreto 1074 de 2015, si se trata de factura electrónica de venta, una vez recibida se entiende irrevocablemente aceptada por el adquirente/deudor/aceptante en los siguientes casos: (i) **Aceptación expresa**: cuando por medios electrónicos, acepte de manera expresa el contenido de esta, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes al recibo de la mercancía o del servicio; o (ii) **Aceptación tácita**: Cuando no reclamare al emisor en contra de su contenido, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a la fecha de recepción de la mercancía o del servicio. El reclamo se debe realizar por escrito en documento electrónico. Una vez la factura electrónica de venta como título valor sea aceptada, no se podrá efectuar inscripciones de notas debido o notas crédito, asociadas a dicha factura.*

*En mi calidad de supervisor he realizado el trámite de aceptación o rechazo oportuno de las facturas cargadas por el contratista en SECOP.*

**4. Información sobre avance del contrato:**

Actividades ejecutadas durante el periodo y sus resultados y/o productos entregados de acuerdo con las obligaciones pactadas en el contrato y cronograma:

| No. | Actividad | Producto esperado: | Producto entregado: | % cumplimiento |
|---|---|---|---|---|
| | Suministro de combustible con utilización del sistema de chip para los vehículos y planta eléctrica asignados a la Dian Tulua. | La correcta entrega del servicio de combustible con utilización del sistema de chip para los vehículos y planta eléctrica. | La prestación del suministro de combustible v con utilización del sistema de chip para los vehículos y planta eléctrica para su correcto funcionamiento. | 100% |
| | | | | |

**5. Novedades o situaciones anormales presentadas durante el desarrollo del contrato:**

Durante el periodo, ni en la ejecución del contrato se han presentaron situaciones anormales.

**6. Resumen de las actividades realizadas por la Supervisión:**

[7] El **Valor total facturado** corresponde a la sumatoria de las facturas aceptadas por el supervisor, excluyendo el valor de las facturas rechazadas.

- Se entregó al contratista copia del MN-FI-0013 MANUAL DE CONTRATOS y CT-ADF-0109 CARTILLA DE SUPERVISIÓN Y/O INTERVENTORÍA de la DIAN
- El 20 de abril de 2023 se suscribió el acta de inicio una vez verificado el cumplimiento de los requisitos de ejecución consagrados en el artículo 41 de la Ley 80 de 1993, modificado por el artículo 23 de la Ley 1150 de 2007, artículo 2.2.4.2.2.6 del Decreto 1072 de 2015 y los requisitos especiales pactados en el contrato.
- El (fecha) se suscribió con el contratista el cronograma de ejecución del contrato.
- Durante el mes se efectuó estricto seguimiento y control al cumplimiento del objeto y las obligaciones del contrato, velando para que las obligaciones se cumplan en las condiciones de modo, tiempo y lugar pactadas.
- Durante el mes se suministró de manera oportuna la información que solicitó el contratista.
- Se controló que las obligaciones pactadas se ejecutaran dentro de los plazos y presupuesto previstos en el contrato.
- Se exigió al contratista el inicio, ejecución y finalización de las obligaciones a su cargo en las fechas pactadas.
- Se publicaron en el SECOP II todos los documentos generados durante el mes, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición en cumplimiento del Art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.
- Se efectuó trámite y seguimiento a la correspondencia relacionada con el contrato, garantizando que la UAE-DIAN responda de manera oportuna las solicitudes presentadas por el Contratista, para evitar la configuración del silencio administrativo positivo establecido en el Art. 25, Num.16, de la Ley 80 de 1993.
- Todas las instrucciones, órdenes y autorizaciones técnicas impartas al Contratista, constaron por escrito y en igual sentido las respuestas, informes o solicitudes del contratista.
- Se dio trámite oportuno dentro de la DIAN, a las sugerencias, reclamaciones, peticiones y/o consultas del contratista.
- El (fechas) se efectuaron reuniones con el contratista, de las cuales se levantó acta.
- Se expidieron con oportunidad las certificaciones necesarias para el pago, de conformidad con lo ejecutado dentro del periodo, verificando que cumpliera lo pactado.
- Se mantuvo debidamente organizada la carpeta de supervisión del contrato, dando cumplimiento al IN-ADF-0132 MANEJO DE ARCHIVOS EN LA DIAN.
- Se aprobó la factura dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su entrega, de acuerdo con los procedimientos establecidos por la DIAN.
- Se expidieron en forma oportuna los informes, certificaciones y autorizaciones para necesarias para los pagos, de acuerdo con los compromisos contractuales adquiridos.
- Se verificó para el pago que el contratista estuviera al día en el pago de aportes parafiscales relativos al Sistema de Seguridad Social Integral (pensiones, salud y riesgos laborales), así como los propios del Sena, ICBF y Cajas de Compensación Familiar, cuando corresponda.
- Se cumplieron las funciones de supervisión establecidas en el Art. 82 y siguientes de la Ley 1474 de 2011, CT-ADF-0109 CARTILLA DE SUPERVISIÓN Y/O INTERVENTORÍA de la DIAN y las especiales pactadas en el contrato.
- Se verificó el cumplimiento por parte del contratista de los requisitos exigidos frente al Sistema de Gestión ambiental, Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo – SGSST y Plan Estratégico de Seguridad Vial – PESV
- Se verificó y exigió la implementación oportuna de los tratamientos incluidos en la matriz de riesgos, que correspondían al contratista y a la UAE-DIAN, y se implementaron aquellos que correspondían al supervisor.

**7. Llamadas de atención al contratista:**

- Durante el periodo no se realizó llamadas de atención al contratista.

**8. Actas suscritas con el contratista:**

- No se realizaron, ni suscribieron actas adicionales.

**9. Cumplimiento del pago de aportes a la seguridad social y parafiscales:**

El contratista presentó planilla de pagos de fecha 3 de noviembre de 2023 con el número 94586712068 E.

**10. Implementación de tratamiento y seguimiento a la Matriz de Riesgos del contrato:**

Se realizó seguimiento a los tratamientos previstos para todos los Riesgos de la Matriz de Riesgos del Estudio Previo que forma parte integral del contrato, así:

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Riesgo 1:** | No contar con la calidad y correcto funcionamiento de los bienes y equipos suministrados. | **Responsable:** | El contratista. |
| **Tratamiento implementado:** | • Al 30 de noviembre de 2023, no se ha presentado ningún incumplimiento por parte del contratista. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 2:** | No entrega oportuna de los bienes contratados | **Responsable:** | El contratista |
| **Tratamiento implementado:** | • Al 30 de noviembre de 2023, el contratista entrego oportunamente los bienes y servicios. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 3:** | Falta de calidad del servicio (cuando no se ajusta a las especificaciones técnicas requeridas). | **Responsable:** | El contratista |
| **Tratamiento implementado:** | • Al 30 de noviembre de 2023, no se ha presentado ningún incumplimiento por parte del contratista. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 4:** | Demora en la entrega de los bienes. | **Responsable:** | El contratista |
| **Tratamiento implementado:** | • A la fecha no se ha presentado ningún incumplimiento. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 5:** | No contar con personal, equipos y materiales adecuados para ejecutar las actividades propias del objeto del contrato. | **Responsable:** | El contratista |
| **Tratamiento implementado:** | • Durante el periodo no se presentaron incumplimientos. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |

**11. Necesidad de iniciar proceso administrativo sancionatorio contractual por presunto incumplimiento del contrato:**

Durante el mes no se evidenció la necesidad de solicitar al Director Seccional y/o Subdirector de Compras y Contratos de la DIAN el inicio de proceso administrativo sancionatorio contractual por presunto incumplimiento del Contrato.

**12. Verificación de incentivos: : como en los numerales dice "cuando aplique" yo creo que ahí se puede poner No Aplica.** N/A

**13. Cumplimiento obligaciones ambientales**
De acuerdo con el servicio preventivo y correctivo y suministro de repuestos y accesorios, el contratista cumplió con las condiciones de disposición final o recuperación ambiental de manera adecuada y oportuna.

**14. Observaciones**
Sin observaciones.

En constancia, se firma en Tuluá a los 5 días del mes de diciembre de 2023.

**MARÍA LILIANA FORERO PEREZ**
Supervisor
Jefe División Administrativa y Financiera.

**CONTROL DE CAMBIOS**

| Versión | Vigencia | | Descripción de cambios |
|---|---|---|---|
| | Desde | Hasta | |
| 1 | 23/12/2023 | 10/10/2023 | Versión inicial |
| 2 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Elaboró:** | Lina Constanza Mendieta Cano **Elaboración Metodológica** | Gestor II | Coordinación de Procesos y Riesgos Operacionales |
| | Rossy Liliana Ascencio Pachón **Elaboración Técnica** | Inspector IV | Subdirección de Compras y Contratos |
| **Revisó:** | Cielo Alexandra Vega Navarro | Subdirectora | Subdirección de Compras y Contratos |
| **Aprobó:** | Cielo Alexandra Vega Navarro | Subdirectora | Subdirección de Compras y Contratos |