Anyul Nallive Martinez Clavijo - Gestor I, en mi calidad de Supervisor del Contrato No 00-205-2023 de 2023-11-07, en cumplimiento de los deberes de los Supervisores establecidos en los artículos 82 y 83 de la Ley 1474 de 2011 y cartilla **CT-ADF-0109 CARTILLA DE SUPERVISIÓN Y/O INTERVENTORÍA**, me permito rendir informe final de supervisión o interventoría en los siguientes términos:

**1. Información general:**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Contrato No.:** | 00-205-2023 | **Fecha de suscripción:** | 07-11-2023 |
| **Objeto:** | Compraventa de dispositivos para laboratorio de la Subdirección del Laboratorio Aduanero. Lote 3 | | |
| **Contratista:** | LAB BRANDS S.A.S. | | |
| **NIT o CC contratista** | 860028662-8 | | |
| **Valor del contrato:** | $15.565.200 | **Vigencia[1] 2023** | $15.565.200 |
| **Adición valor:** | Modificatorio No. N/A | **Vigencia futura** | N/A |
| **Reducción valor:** | Modificatorio No. N/A | **Vigencia futura** | N/A |
| **Valor actual del contrato:** | | | $15.565.200 |
| **CDP[2]:** | 49423 por $35.204.820 del 25-09-2023 | **CRP[3]:** | 245523 por $15.565.200 de 09-11-2023 |
| **Plazo de ejecución del contrato:** | Hasta el 31 de diciembre de 2023. | **Fecha de acta inicio:** | 17-11-2023 |
| | | **Fecha de terminación inicial:** | 31-12-2023 |
| | | **Plazo Prórroga modificatorio No. #N/A** | N/A |
| | | **Fecha de terminación:** | 31-12-2023 |
| **Plazo cláusula de pervivencia:** | N/A | **Fecha inicio:** | N/A |
| | | **Fecha de terminación:** | N/A |
| **Garantía de Cumplimiento No.** | 33-44-101243787 de 09-11-2023 | **Aseguradora:** | Seguros del estado S.A. |
| **Fecha aprobación garantía:** | 14-11-2023 | **NIT aseguradora:** | 860.009.578-6 |
| **Garantía de RCE[4] No:** | N/A | **Aseguradora:** | N/A |
| **Fecha aprobación garantía:** | N/A | **NIT aseguradora:** | N/A |
| **Otras modificaciones:** | N/A | | |
| **Nombre del supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos** | Mediante oficio No. 100151189-1979 de 14-11-2023 la Subdirectora de Compras y Contratos asignó la función de Supervisor a Anyul Nallive martinez Clavijo, Gestor I de La Subdirección del Laboratorio Aduanero. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 14-11-2023 y se encuentra publicado en SECOP. | | |

**2. Estado de las garantías**

Las garantías constituidas para amparar el contrato son las siguientes:

[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.

| Garantía No. | Aseguradora | Amparos | Porcentaje / Valor asegurado | Vigencia | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | desde | hasta |
| 33-44-101243787 | Seguros del Estado S.A. | cumplimiento | 30% $ 4.669.560,00 | 07/11/2023 | 30/06/2024 |
| 33-44-101243787 | Seguros del Estado S.A. | calidad y correcto funcionamiento de los bienes | 20% $ 3.113.040,00 | 31/12/2023 | 31/12/2024 |
| 33-44-101243787 | Seguros del Estado S.A. | calidad del servicio | 20% $ 3.113.040,00 | 31/12/2023 | 31/12/2024 |

**2.1.** Como el contrato NO tiene garantía de calidad -estabilidad- de la obra , el supervisor NO debe adelantar revisiones periódicas[5] de las obras ejecutadas, servicios prestados o bienes suministrados, para promover acciones de responsabilidad contra el contratista y su garante, de conformidad con el artículo 4, numeral 4 de la Ley 80 de 1993.

2.2. De conformidad con el artículo 2.2.1.1.2.4.3. del Decreto 1082 de 2015, cuando venzan los términos de las garantías de calidad, estabilidad y mantenimiento y/o las condiciones de disposición final o recuperación ambiental de las obras o bienes, expediré constancia del cierre del expediente del Proceso de Contratación y la publicaré en SECOP II dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición (Art.2.2.1.1.1.7.1., D.1082/2015)

**3. Estado financiero del contrato:**

| FACTURA[6] | | | Aceptada o Rechazada | PAGO | | | Valor Pendiente por pagar[7] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Número | Fecha | Valor | | Número | Fecha | Valor | |
| FK64343 | 13-12-2023 | $15.565.200,00 | aceptada | 12855824 | 25-01-2024 | $15.565.200,00 | $0,00 |
| **Valor total facturado[8]:** | | $15.565.200,00 | | | **Totales**: | $15.565.20,.00 | $0,00 |

***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.*

[5] Las revisiones periódicas se deben llevar a cabo por lo menos una vez cada seis (6) meses durante el término de vigencia de las garantías.

[6] 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.

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

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

*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.*

**Nota 2:** Forma parte integral de este documento, la certificación de pagos expedida por la Coordinación de Registro y Flujo de Caja de la Subdirección Financiera.

Así, de conformidad con lo dispuesto en los informes de supervisión y las certificaciones emitidas por el Supervisor, el Balance Financiero final de la ejecución del contrato es el siguiente:

| | |
|---|---|
| Valor total del contrato más adiciones: | $15.565.200,00 |
| Valor total ejecutado: | $15.565.200,00 |
| Valor total facturado: | $15.565.200,00 |
| Valor total pagado: | $15.565.200,00 |
| **Valor pendiente de pago al contratista:** | **$0,00** |
| **Saldo a favor de la DIAN:** | **$0,00** |

**4. Información sobre cumplimiento 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 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Por medio de la salida de almacén No: 12746 del 2023-11-20 recibida el 2023-11-22, fueron entregados a satisfacción los siguientes dispositivos para laboratorios que son la totalidad de ítems incluidos en el ANEXO TÉCNICO N°1 ESPECIFICACIONES TÉCNICAS, Lote 3 | 3 unidades Agitadores Vortex | 3 unidades Agitador Vortex SN: VB228AS0004231 VB228AS0004232 VB228AS0004234 | 100 |
| | | 3 unidades Desecador de Gabinete | 3 unidades Desecador de gabinete, incluye material desecante amigable con el medio ambiente | |
| 2 | Entrenamiento básico en uso, llevada a cabo el día 2023-12-11 en la Subdirección del Laboratorio Aduanero | Entrenamiento básico en uso (asistencia de uso) del agitador tipo vortex. | Entrenamiento básico en uso (asistencia de uso) del agitador tipo vortex, dirigido a un grupo 9 funcionarios. | |

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

Ninguna

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

- El 14-11-2023 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 por medio e correo electrónico
- El 17-11-2023 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 20-11-2023 se pactó con el contratista el cronograma de ejecución del contrato.
- Durante la totalidad del plazo de ejecución del contrato se efectuó estricto seguimiento y control al cumplimiento del objeto y las obligaciones del contrato, velando para que las obligaciones se cumplieran en las condiciones de modo, tiempo y lugar pactadas.
- Durante la totalidad del plazo de ejecución del contrato 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 pactados 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 la ejecución del contrato, 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 respondiera 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.
- No se efectuaron reuniones con el contratista, por lo que no existen actas.
- Se expidieron con oportunidad las certificaciones necesarias para el pago, de conformidad con lo ejecutado en cada periodo, verificando que se 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 revisaron, aprobaron o rechazaron las facturas 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 necesarias para los pagos, de acuerdo con los compromisos contractuales adquiridos.
- Se verificó para la realización de cada 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.
- 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 correspondieran al contratista y a la UAE-DIAN, y se implementaron aquellos que correspondían al supervisor

- La ejecución del contrato se llevó a cabo en el transcurso de un mes por lo que no se publicaron informes periódicos, el presente documento manifiesta todas las actividades realizadas.

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

- N/A

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

- El 17-11-2023 se suscribió acta de inicio en la que participaron Monica Solanye Romero Moreno por parte de Lab Brands S.A. y Anyul Nallive Martínez Clavijo como supervisora del contrato.

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

El contratista presentó certificaciones del 19-12-2023 y 17-11-2023 expedidas por Christian Camilo Guerrero Rozo en su calidad de revisor fiscal, en las que consta que se encontraba a paz y salvo por concepto de Seguridad Social y parafiscales, en cumplimiento del artículo 50 de la Ley 789 de 2002. Las certificaciones fueron presentadas para el acta de inicio y el pago.

Por lo anterior, me permito dejar constancia que el contratista cumplió con los aportes a los sistemas de salud, pensión, riesgos profesionales y aportes a las cajas de compensación, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y Servicio Nacional de Aprendizaje durante la vigencia del contrato, esto es durante los meses de noviembre y diciembre de 2023.

**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:** | Incumplimiento en plazos de ejecución de actividades por parte del contratista. | **Responsable:** | Supervisor del contrato |
| **Tratamiento implementado:** | • Desde la firma del acta de inicio se solicitó la fecha probable de entrega de los bienes objeto del contrato, el 20-11-2023 el contratista confirmó la entrega para el 22-11-2023. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el plazo de ejecución del contrato. | | |
| **Riesgo 2:** | Riesgo de entrega de los bienes involucrados en la ejecución del contrato, dañados o que presentes rebabas astillas o cualquier otra imperfección. | **Responsable:** | Contratista/ Supervisor del contrato |
| **Tratamiento implementado:** | • El 22-11-2023 fueron entregados los vienes y se verificó que la caja y empaque en los que fueron entregados en la Subdirección del Laboratorio no tuviera fisuras, abolladuras o cualquier otro tipo de manifestación de avería. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el plazo de ejecución del contrato. | | |

**11.Procesos administrativos sancionatorios contractuales:**

Durante el plazo de ejecución del contrato NO se ha reportado presunto incumplimiento de contrato para iniciar proceso administrativo sancionatorio contractual. se ha reportado presunto incumplimiento de contrato para iniciar proceso administrativo sancionatorio contractual.

**12.Verificación de incentivos:**

Ninguno

**13.Cumplimiento obligaciones ambientales**
El supervisor se permite indicar que fueron cumplidas las condiciones de disposición final o recuperación ambiental. (N/A)

**14.Observaciones**
Ninguna.

En constancia, se firma en Bogotá a los tres (03) días del mes de abril de 2024

SUPERVISOR
Anyul Nallive martinez Clavijo

**CONTROL DE CAMBIOS**

| Versión | Vigencia | | Descripción de cambios |
|---|---|---|---|
| | Desde | Hasta | |
| 1 | 08/05/2015 | 26/10/2016 | Versión inicial |
| 2 | 27/10/2016 | 05/04/2017 | Se actualiza el contenido técnico del documento |
| 3 | 06/04/2017 | 31/10/2019 | Se inactiva documento por solicitud del dueño del proceso |
| 4 | 23/12/2022 | 10/10/2023 | |
| 5 | 11/10/2023 | | Se actualiza tabla del numeral 3 “Estado financiero del contrato” |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **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 |