

Wilson Páez Cortes, Gestor II, Julián Alberto Rosero Igua, Analista II y Leonardo Rico, Subdirector del Laboratorio Aduanero, en calidad de supervisores del Contrato No. 00-093-2025 del 27 de junio de 2025, 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**, nos permitimos rendir informe mensual de ejecución en los siguientes términos:

### 1. Información general:

|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    |                                           |                                        |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Contrato No.:</b>                           | 00-093-2025                                                                                                                                                                                                                        | <b>Fecha de suscripción:</b>              | 27/06/2025                             |
| <b>Objeto:</b>                                 | Mantenimiento con inclusión de repuestos, accesorios e insumos para el sistema de automatización para el edificio Laboratorio Nacional de Aduanas de la DIAN.                                                                      |                                           |                                        |
| <b>Contratista:</b>                            | FLANCEL SERVICES COLOMBIA S.A.S.                                                                                                                                                                                                   |                                           |                                        |
| <b>NIT o CC contratista</b>                    | 900.955.712-9                                                                                                                                                                                                                      |                                           |                                        |
| <b>Valor del contrato:</b>                     | \$80.000.000                                                                                                                                                                                                                       | <b>Vigencia<sup>1</sup> 2025</b>          | \$80.000.000                           |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Vigencia futura &lt;año&gt;</b>        | N/A                                    |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Vigencia futura &lt;año&gt;</b>        | N/A                                    |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Vigencia futura &lt;año&gt;</b>        | N/A                                    |
| <b>Adición valor:</b>                          | Modificatorio No. #                                                                                                                                                                                                                | N/A                                       | N/A                                    |
|                                                | Modificatorio No. #                                                                                                                                                                                                                | N/A                                       | N/A                                    |
| <b>Reducción valor:</b>                        | Modificatorio No. #                                                                                                                                                                                                                | N/A                                       | N/A                                    |
|                                                | Modificatorio No. #                                                                                                                                                                                                                | N/A                                       | N/A                                    |
| <b>Valor actual del contrato:</b>              |                                                                                                                                                                                                                                    |                                           | N/A                                    |
| <b>CDP<sup>2</sup>:</b>                        | 26525 por \$80.000.000 del 21/02/2025                                                                                                                                                                                              | <b>CRP<sup>3</sup>:</b>                   | 153525 por \$80.000.000 del 02/07/2025 |
| <b>Plazo de ejecución del contrato:</b>        | Hasta el 31 de diciembre de 2025.                                                                                                                                                                                                  | <b>Fecha de acta inicio:</b>              | 24/07/2025                             |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Fecha de terminación inicial:</b>      | 31/12/2025                             |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Plazo Prórroga modificatorio No. #</b> | N/A                                    |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Fecha de terminación:</b>              | N/A                                    |
| <b>Plazo cláusula de pervivencia:</b>          | NA                                                                                                                                                                                                                                 | <b>Fecha inicio:</b>                      | N/A                                    |
|                                                |                                                                                                                                                                                                                                    | <b>Fecha de terminación:</b>              | N/A                                    |
| <b>Garantía de Cumplimiento No.</b>            | 11-44-101258642 del 01/07/2025                                                                                                                                                                                                     | <b>Aseguradora:</b>                       | Seguros del Estado S.A.                |
| <b>Fecha aprobación garantía:</b>              | 3/07/2025                                                                                                                                                                                                                          | <b>NIT aseguradora:</b>                   | 860.009.578-6                          |
| <b>Garantía de RCE<sup>4</sup> No:</b>         | N/A                                                                                                                                                                                                                                | <b>Aseguradora:</b>                       | N/A                                    |
| <b>Fecha aprobación garantía:</b>              | N/A                                                                                                                                                                                                                                | <b>NIT aseguradora:</b>                   | N/A                                    |
| <b>Otras modificaciones:</b>                   | N/A                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                                        |
| <b>Nombre del Supervisor y del personal de</b> | Mediante oficio No. 100151189 – 9846 del 14 de julio de 2025, el Subdirector de Compras y Contratos asignó la función de Supervisor a Julián Alberto Rosero Igua, Analista II de la Subdirección del Laboratorio Aduanero y Wilson |                                           |                                        |

<sup>1</sup> Año en el que inicia el plazo de ejecución del contrato.

<sup>2</sup> CDP – Certificado de Disponibilidad Presupuestal.

<sup>3</sup> CRP – Certificado de Registro Presupuestal.

<sup>4</sup> RCE - Responsabilidad Civil Extracontractual.

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>apoyo a la supervisión y periodos</b> | <p>Páez Cortés, Gestor II de la Coordinación de Infraestructura. Este oficio le fue comunicado a los funcionarios el 14 de julio de 2025 y se encuentra publicado en SECOP II.</p> <p>Mediante oficio No. 100151189 – 11815 del 21 de agosto de 2025 el Subdirector de Compras y Contratos asignó la función de Supervisor a Leonardo Rico, subdirector del Laboratorio Aduanero, en reemplazo de Julián Alberto Rosero Igua. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 21 de agosto de 2025 y se encuentra publicado en el SECOP II.</p> |
| <b>Periodo Evaluado:</b>                 | Del 24 de julio de 2025 al 23 de agosto de 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## 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      |
| 11-44-101258642 | Seguros del Estado S.A. | Cumplimiento                                                                | 20% / \$16.000.000           | 27/06/2025 | 30/06/2026 |
| 11-44-101258642 | Seguros del Estado S.A. | Calidad y Correcto Funcionamiento de los Bienes                             | 20% / \$16.000.000           | 31/12/2025 | 31/03/2026 |
| 11-44-101258642 | Seguros del Estado S.A. | Pago de Salarios, Prestaciones Sociales Legales e Indemnizaciones Laborales | 5% / \$4.000.000             | 27/06/2025 | 31/12/2028 |
| 11-44-101258642 | Seguros del Estado S.A. | Calidad del Servicio                                                        | 20% / \$16.000.000           | 31/12/2025 | 30/06/2026 |

## 3. Estado financiero del contrato:

| FACTURA <sup>5</sup>                      |       |       | Aceptada o Rechazada | PAGO   |                 |       | Valor Pendiente por pagar <sup>6</sup> |
|-------------------------------------------|-------|-------|----------------------|--------|-----------------|-------|----------------------------------------|
| Número                                    | Fecha | Valor |                      | Número | Fecha           | Valor |                                        |
| N/A                                       | N/A   | N/A   | N/A                  | N/A    | N/A             | N/A   | N/A                                    |
| <b>Valor total facturado<sup>7</sup>:</b> |       | N/A   |                      |        | <b>Totales:</b> | N/A   | N/A                                    |

Al 23 de agosto de 2025 no se han recibido facturas.

**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

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> El Valor pendiente por pagar equivale al valor facturado por el contratista y aceptado por el Supervisor, que está pendiente -en trámite- de pago.

<sup>7</sup> El Valor total facturado corresponde a la sumatoria de las facturas aceptadas por el supervisor, excluyendo el valor de las facturas rechazadas.

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 |
| N/A                                                                                                                                                       | N/A       | N/A                | N/A                 | N/A            |

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

|                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Durante el periodo del 24 de julio al 23 de agosto de 2025, no se presentaron novedades o situaciones anormales que hayan afectado el correcto desarrollo y terminación de las actividades objeto del contrato. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"><li>El 15/07/2025 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</li><li>El 23/07/2025 el contratista presentó el cronograma de ejecución del contrato.</li><li>El 24/07/2025 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.</li><li>El 30/07/2025 se solicitó al contratista ajustar el cronograma de ejecución del contrato excluyendo del mismo los sábados y festivos.</li><li>El 21/08/2025 el contratista presentó ajustado el cronograma de ejecución del contrato.</li><li>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.</li><li>Durante el mes se suministró de manera oportuna la información que solicitó el contratista.</li><li>Se controló que las obligaciones pactadas se ejecutaran dentro de los plazos y presupuesto previstos en el contrato.</li><li>Se exigió al contratista el inicio, ejecución y finalización de las obligaciones a su cargo en las fechas pactadas.</li><li>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.</li><li>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.</li></ul> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

- 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.
- Se mantuvo debidamente organizada la carpeta de supervisión del contrato, dando cumplimiento al IN-ADF-0132 MANEJO DE ARCHIVOS EN LA DIAN.
- 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 y Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo – SGSST
- 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:**

En el desarrollo de las actividades objeto del contrato no se presentaron llamados de atención al contratista.

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

- El 24 de julio de 2025 se suscribió acta de inicio con el contratista.

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

El contratista presentó certificación del 03 de septiembre de 2025 expedida por Martha Liliana Galeano Quiroga en su calidad de representante legal, en la que consta que se encuentra a paz y salvo por concepto de Seguridad Social y parafiscales, en cumplimiento del artículo 50 de la Ley 789 de 2002.

**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:

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                         |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| <b>Riesgo 1:</b>                 | Defectos de fabricación en los repuestos suministrados.                                                                                                                                                                                                                                   | <b>Responsable:</b> | Contratista             |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Durante el periodo del 24 de julio al 23 de agosto de 2025 no fueron suministrados repuestos.                                                                                                                                                                                             |                     |                         |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                         |
| <b>Riesgo 2:</b>                 | Riesgo de daño de los bienes involucrados en la ejecución del contrato.                                                                                                                                                                                                                   | <b>Responsable:</b> | Contratista             |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Durante el periodo del 24 de julio al 23 de agosto de 2025 no se realizaron actividades de mantenimiento.                                                                                                                                                                                 |                     |                         |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                         |
| <b>Riesgo 3:</b>                 | Incumplimiento en plazos de ejecución de las operaciones por parte del contratista.                                                                                                                                                                                                       | <b>Responsable:</b> | Supervisor del contrato |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Se estableció junto con el contratista, el cronograma de ejecución de las actividades contempladas en el contrato.<br>Se realizó permanente seguimiento y comunicación con el Contratista para ajustar y prever situaciones que pudieran afectar la satisfactoria ejecución del contrato. |                     |                         |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                                                                                                                                                           |                     |                         |

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

Durante el periodo del 24 de julio al 23 de agosto de 2025 NO se ha reportado presunto incumplimiento de contrato para iniciar proceso administrativo sancionatorio contractual.

**12.Verificación de incentivos:**

No Aplica

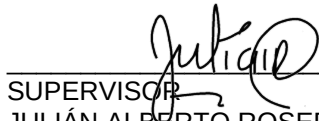
**13.Cumplimiento obligaciones ambientales**

No aplica

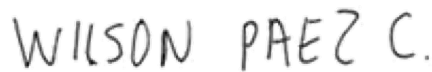
**14.Observaciones**

Ninguna.

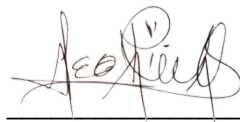
En constancia, se firma en Bogotá a los tres (3) días de septiembre de 2025.



SUPERVISOR  
JULIÁN ALBERTO ROSERO IGUA  
Analista II  
Subdirección del Laboratorio Aduanero  
Supervisor desde el 14 de julio de 2025 hasta el  
20 de agosto de 2025



SUPERVISOR  
WILSON PÁEZ CORTÉS  
Gestor II  
Coordinación de Infraestructura



SUPERVISOR  
LEONARDO RICO  
Subdirector del Laboratorio Aduanero  
Subdirección del Laboratorio Aduanero  
Supervisor desde el 21 de agosto de 2025 hasta  
el 31 de agosto de 2025.

**CONTROL DE CAMBIOS**

| Versión | Vigencia   |            | Descripción de cambios |
|---------|------------|------------|------------------------|
|         | Desde      | Hasta      |                        |
| 1       | 23/12/2023 | 10/10/2023 | Versión inicial        |
| 2       | 11/10/2023 |            |                        |

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