JAIME ALBERTO ARANGO NARAVEZ, Analista III, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 10-002-2025 de febrero 17 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**, me permito rendir informe mensual de ejecución en los siguientes términos:

1. Información general:

Contrato No.:	**10-002-2025**	**Fecha de suscripción:**	17/02/2025
Objeto:	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS, PARA LOS VEHÍCULOS ASIGNADOS PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DE MANIZALES		
Contratista:	**CASA LOPEZ S.A.**		
NIT o CC contratista	**890.800.120**		
Valor del contrato:	$30.000.000	**Vigencia[1] 2025**	$30.000.000
		Vigencia futura <año>	$valor
Adición valor:	Modificatorio No. #	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.	$valor
Reducción valor:	Modificatorio No. #	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.	$valor
Valor actual del contrato:			$30.000.000
CDP[2]:	1325 por $30.000.000 del 17-01-2025	**CRP[3]:**	4425 por $30.000.000 del 13-02-2025
Plazo de ejecución del contrato:	299 días	**Fecha de acta inicio:**	20/02/2025
		Fecha de terminación inicial:	15/12/2025
		Plazo Prórroga modificatorio No. #	# días, semanas, meses y/o años
		Fecha de terminación:	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.
Garantía de Cumplimiento No.	42-46-101030878	**Aseguradora:**	SEGUROS DEL ESTADO
Fecha aprobación garantía:	17/02/2025	**NIT aseguradora:**	890.800.120
Garantía de RCE[4] No:	42-46-101030878	**Aseguradora:**	SEGUROS DEL ESTADO
Fecha aprobación garantía:	17/02/2025	**NIT aseguradora:**	890.800.120
Otras modificaciones:	N/A		
Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos	Mediante oficio del 17de febrero de 2025, la Directora Seccional de Impuestos y Aduanas de Manizales asignó la función de Supervisor a JAIME ALBERTO ARANGO NARVAEZ, Analista III de la División Administrativa y Financiera. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 20 de febrero de 2025 y se encuentra publicado en SECOP.		
Periodo Evaluado:	Octubre de 2025		

2. Estado de las garantías

[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.

Las garantías constituidas para amparar el contrato son las siguientes: (indicar la vigencia desde el inicio hasta la última ampliación)

Garantía No.	Aseguradora	Amparos	Porcentaje / Valor asegurado	Vigencia	
				desde	hasta
42-46-101030878	SEGUROS DEL ESTADO	cumplimiento	10% del valor del contrato ($3.000.000)	11/02/2025	15/06/2026
42-46-101030878	SEGUROS DEL ESTADO	calidad del servicio	10% del valor del contrato ($3.000.000)	11/02/2025	15/06/2026

3. Estado financiero del contrato:

FACTURA[5]			Aceptada o Rechazada	PAGO			Valor Pendiente por pagar[6]
Número	Fecha	Valor		Número	Fecha	Valor	
CLA56993	9/04/2025	$2.463.597	aceptada	108545025	10/04/2025	$2.463.597	
CLA56992	9/04/2025	$271.080	aceptada	108545025	10/04/2025	$271.080	
CLA57086	11/04/2025	$2,745,170	aceptada	156934125	20/05/2025	$2,745,170	
CLA57283	16/04/2025	$1,634,339	aceptada	156934125	20/05/2025	$1,634,339	
CLA57284	16/04/2025	$5,164,022	aceptada	156934125	20/05/2025	$5,164,022	
CLA57518	28/04/2025	$3,425,363	aceptada	156934125	20/05/2025	$3,425,363	
CLA57713	06/052025	$340.920	aceptada	156934125	20/05/2025	$340.920	
CLA57714	06/052025	$340.920	aceptada	156934125	20/05/2025	$340.920	
CLA57715	06/052025	$340.920	aceptada	156934125	20/05/2025	$340.920	
CLA58268	23/05/2025	$35.000	aceptada	206885125	23/06/2025	$35.000	
CLA58538	04/06/2025	$545.000	aceptada	206885125	23/06/2025	$545.000	
CLA59995	19/07/2025	$247.080	aceptada	288648425	14/08/2025	$247.080	
CLA61645	10/09/2025	$1.015.304	aceptada				$1.015.304
CLA62292	02/10/2025	$199.955,99	aceptada				$199.955,99
CLA63243	06/11/2025	$2.612.859,99	aceptada				$2.612.859.99
Valor total facturado[7]:		$21.381.530,98			**Totales**:	$17.553.411	$3.828.119,98

***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] 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.

[7] 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.

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
1	Cambio de llantas, alineación, balanceo, lavada general y manguera ducto de aire acondicionado	Mantenimiento vehículos	Mantenimiento a satisfacción	100%
2	Mantenimiento 40.000, 50.000 y 60.000 kmts	Mantenimiento vehículos	Mantenimiento a satisfacción	100%
3	Revisión Tecno-mecánico	Certificado Tecno-mecánico	Certificado Tecno-mecánico	100%
4	Revisión viaje – Cambio Batería	Batería nueva	Vehículo en buen estado para viajar	100%
5	Escaneo de vehículo - lavada general	Vehículo en buen estado	Vehículo en buen estado	100%
6	Cambio de aceite - revisión general - tensionar lubricar correa	Vehículo en buen estado	Vehículo en buen estado	100%

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

No se presentaron novedades durante el periodo

6. Resumen de las actividades realizadas por la Supervisión:

- El 20-02-2025 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
- El 25-02-2025 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.
- Durante el mes se efectuó estricto seguimiento y control al cumplimiento del objeto y las obligaciones del contrato, velando por 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:

- No se realizaron llamadas de atención al contratista durante el periodo evaluado.

8. Actas suscritas con el contratista:

- No se suscribieron Actas

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

Se adjunta certificación semestral del 04/11/2025 expedida por DIEGO SANCHEZ RIOS en su calidad de revisor fiscal, 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. Y Planilla Nº 9492994519 de fecha 06 de octubre de 2025, correspondiente a pensión de septiembre 2025 y salud de octubre 2025.

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:	Mala calidad de los repuestos suministrados	**Responsable:**	Contratista
Tratamiento implementado:	Establecer en forma clara y precisa las condiciones técnicas de los elementos		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 2:	No contar con los repuestos, la herramienta y equipos en el momento de necesitarse.	**Responsable:**	Contratista
Tratamiento implementado:	Establecer los tiempos de ejecución del mantenimiento		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 3:	No realización de las prácticas ambientales en la disposición final de los repuestos	**Responsable:**	Contratista
Tratamiento implementado:	Verificación de cumplimiento de los requisitos mínimos concepto favorable por la Entidad competente		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 4:	No contar con el personal idóneo para la realización del mantenimiento	**Responsable:**	Contratista y Entidad
Tratamiento implementado:	Determinarlo dentro de las condiciones técnicas exigidas		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		

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

El proceso se cumplió a cabalidad

12. Verificación de incentivos:

N/A

13. Cumplimiento obligaciones ambientales

El supervisor se permite indicar que fueron cumplidas las condiciones de disposición final o recuperación ambiental, a través de: A través de la presentación de certificados de disposición final de llantas, aceites, filtros de aire y baterías.

14. Observaciones

No hay observaciones para el periodo evaluado

En constancia, se firma en Manizales a los trece (13) días del mes de noviembre de 2025

Jaime Alberto Arango Narvaez

Firmado digitalmente por Jaime Alberto Arango Narvaez
Fecha: 2025.11.13 09:49:20 -05'00'

SUPERVISOR
JAIME ALBERTO ARANGO NARVAEZ
Analista