

ÉDISON FERNEY CRUZ BAQUERO, Gestor III, en mi calidad de Supervisor del Contrato No 00-149-2024 de 27/08/2024, 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:**

|                                         |                                                                                                                                                      |                                           |                                        |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Contrato No.:</b>                    | 00-149-2024                                                                                                                                          | <b>Fecha de suscripción:</b>              | 27/08/2024                             |
| <b>Objeto:</b>                          | Adquisición de licencias de software PHPRunner para la UAE-DIAN                                                                                      |                                           |                                        |
| <b>Contratista:</b>                     | GRUPO DECO COLOMBIA S.A.S.                                                                                                                           |                                           |                                        |
| <b>NIT o CC contratista</b>             | 900.893.134                                                                                                                                          |                                           |                                        |
| <b>Valor del contrato:</b>              | \$11.000.000                                                                                                                                         | <b>Vigencia<sup>1</sup> 2024</b>          | \$11.000.000                           |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Vigencia futura</b>                    | N/A                                    |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Vigencia futura</b>                    | N/A                                    |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Vigencia futura</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                                       | NA                                     |
| <b>Valor actual del contrato:</b>       |                                                                                                                                                      |                                           | N/A                                    |
| <b>CDP<sup>2</sup>:</b>                 | 22324 por \$12.000.000 del 12/03/2024                                                                                                                | <b>CRP<sup>3</sup>:</b>                   | 226724 por \$11.000.000 del 28/08/2024 |
| <b>Plazo de ejecución del contrato:</b> | 10 días calendario, contado a partir de la firma del acta de inicio del contrato suscrita entre el contratista y el supervisor designado por la DIAN | <b>Fecha de acta inicio:</b>              | 6/09/2024                              |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Fecha de terminación inicial:</b>      | 13/09/2024                             |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Plazo Prórroga modificatorio No. #</b> | NA                                     |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Fecha de terminación:</b>              | N/A                                    |
| <b>Plazo cláusula de pervivencia:</b>   | N/A                                                                                                                                                  | <b>Fecha inicio:</b>                      | N/A                                    |
|                                         |                                                                                                                                                      | <b>Fecha de terminación:</b>              | N/A                                    |
| <b>Garantía de Cumplimiento No.</b>     | 14-46-101122435 del 28/08/2024                                                                                                                       | <b>Aseguradora:</b>                       | Seguros del Estado S.A.                |
| <b>Fecha aprobación garantía:</b>       | 29/08/2024                                                                                                                                           | <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>            | NA                                                                                                                                                   |                                           |                                        |

<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>Nombre del supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos</b> | El 29 de agosto de 2024 la Subdirectora de Compras y Contratos asignó la función de Supervisor a Édison Ferney Cruz Baquero, Gestor III de la Desarrollo, mediante oficio 100151189-1289. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 29 de agosto de 2024 y se encuentran publicado en SECOP. |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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      |
| 14-46-101122435 | Seguros del Estado S.A. | calidad del servicio | 20 % / \$2.200.000           | 16/08/2024 | 16/08/2025 |
| 14-46-101122435 | Seguros del Estado S.A. | cumplimiento         | 30 % / \$3.300.000           | 28/08/2024 | 16/09/2024 |

**2.1.** Como el contrato SI tiene garantía de calidad del servicio, el supervisor NO debe adelantar revisiones periódicas<sup>5</sup> 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 vengzan 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.2.2.1.1.7.1., D.1082/2015).

## 3. Estado financiero del contrato:

| FACTURA <sup>6</sup>                 |            |              | Aceptada o Rechazada | PAGO     |            |              | Valor Pendiente por pagar <sup>7</sup> |
|--------------------------------------|------------|--------------|----------------------|----------|------------|--------------|----------------------------------------|
| Número                               | Fecha      | Valor        |                      | Número   | Fecha      | Valor        |                                        |
| FD 3897                              | 18/09/2024 | \$11.000.000 | aceptada             | 89618025 | 31/03/2025 | \$11.000.000 | \$0,00                                 |
| Valor total facturado <sup>8</sup> : |            | \$11.000.000 |                      |          | Totales:   | \$11.000.000 | \$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

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</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>7</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>8</sup> El Valor total facturado corresponde a la sumatoria de las facturas aceptadas por el supervisor, excluyendo el valor de las facturas rechazadas.

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.

**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:        | \$11.000.000 |
| Valor total ejecutado:                         | \$11.000.000 |
| Valor total facturado:                         | \$11.000.000 |
| Valor total pagado:                            | \$11.000.000 |
| <b>Valor pendiente de pago al contratista:</b> | <b>\$0</b>   |
| <b>Saldo a favor de la DIAN:</b>               | <b>\$0</b>   |

#### 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                                                                                                                                                         | Acordar conjuntamente con el supervisor, el plan de trabajo para garantizar la ejecución del contrato                                                                    | Actividades acordadas                              | Se establece canales de entrega de licencias para activación del software PHPRunner mediante correo electrónico y demás documentos requeridos. | 100%           |
| 2                                                                                                                                                         | Entregar los documentos que acrediten y respalden los derechos de uso, actualización y soporte de las licencias "PHPRunner Enterprise Edition" adquiridas por la Entidad | Documento con credenciales de activación y soporte | Documento donde se relaciona las credenciales de usuario y código de activación de las licencias.                                              | 100%           |

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 3 | Poner a disposición de la DIAN las actualizaciones a las últimas versiones liberadas de las licencias "PHPRunner Enterprise Edition", sin costo adicional para la Entidad, durante doce (12) meses.                                                                                                                         | Acompañamiento en la solicitud de asistencia técnica con el fabricante.        | Se eleva consulta ante el fabricante para confirmar que las credenciales de activación suministradas sirven para ambas licencias y también se consulta las condiciones para obtener soporte técnico y actualizaciones durante el año de vigencia.<br><br>Se obtiene respuestas satisfactorias por parte del fabricante | 100% |
| 4 | Suscribir con el supervisor del contrato el acta de entrega de los bienes objeto del contrato, dejando constancia de la fecha, para efectos del cómputo de la vigencia del derecho de actualización de las licencias.                                                                                                       | Informe de entrega                                                             | Informe de entrega de licencias especificando cantidad, tipo de licencias, vigencia, forma de entrega, documentos adjuntos (claves de activación) y condiciones de soporte y actualización con el fabricante.                                                                                                          | 100% |
| 5 | Cumplir con las disposiciones y 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 cuando a ello hubiere lugar, establecidos en los numerales 3.4.3, 3.4.4 y 3.4.5 de los presentes estudios previos. | Certificado de Pagos de Aportes al Sistema de Seguridad Social y Parafiscales. | Se aporta certificado de Pagos de Aportes al Sistema de Seguridad Social y Parafiscales.                                                                                                                                                                                                                               | 100% |

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

A la fecha no existen causas anormales presentadas durante el desarrollo del contrato

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

- El 29/08/2024 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 06/09/2024 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 09/09/2024 se envía por parte del contratista las licencias de activación y se solicita a soporte la instalación en el equipo del supervisor el software para validar la activación.
- El 11/09/2024 el contratista notifica que el fabricante les cambió el código de activación y reenvía nuevo código que permitió la correcta instalación y activación.

- El 12/09/2024 con asistencia del contratista se eleva consulta al fabricante sobre si mismo código de activación sirve para las dos licencias, condiciones del soporte técnico y la actualización durante un año del software. Fabricante respondiendo al ticket #485269 confirma que el mismo código activa las dos licencias, que para el soporte solo es requerido el número de orden de compra y que por un año se tiene actualizaciones.
- El 17/09/2024 el contratista presenta Certificado de Pagos de la Seguridad Social y Parafiscales, la factura electrónica la certificación bancaria y el informe de entrega.
- El 10/10/2024 el contratista presenta la factura FD3897 del 18/09/2024 para la gestión del pago del contrato.
- 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.

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

No se realizaron para el periodo del 06 de septiembre al 13 de septiembre de 2024.

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

Durante el periodo del 06 de septiembre al 13 de septiembre se mantuvo una constante comunicación telefónica y vía WhatsApp para la coordinación de entrega, instalación y activación del PHPRunner, así como para la solicitud y entrega de los documentos requeridos para la formalización de la entrega, la factura y los soportes correspondientes para gestionar el pago correspondiente del contrato.

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

Contratista presenta Certificación de Pagos de Aportes al Sistema de Seguridad Social y Parafiscales el 17/09/2024 expdidas por Roman Muñoz Galindo Representante Legal y Sandra Alvarez, Contadora Pública TP. 43.802-T

**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>                 | Verificar la calidad y correcto funcionamiento de las licencias adquiridas                                                                               | <b>Responsable:</b> | Supervisor del contrato                |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Se verificó la correcta instalación y activación del software.                                                                                           |                     |                                        |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                          |                     |                                        |
| <b>Riesgo 2:</b>                 | Seguimiento al proceso de activación y entrega de los certificados de suscripción                                                                        | <b>Responsable:</b> | Supervisor del contrato<br>Contratista |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Se elevó consulta ante el fabricante sobre el uso del mismo código para activar ambas licencias, constatando que el mismo código activa ambas licencias. |                     |                                        |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                          |                     |                                        |
| <b>Riesgo 3:</b>                 | Brindar el soporte necesario para la obtención y acceso satisfactorio a la                                                                               | <b>Responsable:</b> | Contratista                            |

|                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                         |
|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                  | herramienta tecnológica<br>objeto del contrato                                                                                                                                                                                                                                   |                     |                         |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Se solicitó al contratista acompañamiento en la instalación, activación y acceso al soporte técnico por parte del fabricante.                                                                                                                                                    |                     |                         |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                         |
| <b>Riesgo 4:</b>                 | Verificar y supervisar el cumplimiento del objeto del contrato                                                                                                                                                                                                                   | <b>Responsable:</b> | Supervisor del contrato |
| <b>Tratamiento implementado:</b> | Se mantuvo constante comunicación vía telefónica, por whatsapp y correo electrónico con el contratista para la entrega de las licencias, la instalación y activación del software, así como se solicitó acompañamiento para acceder al soporte técnico por parte del fabricante. |                     |                         |
| <b>Observaciones:</b>            | El riesgo NO se materializó durante el periodo.                                                                                                                                                                                                                                  |                     |                         |

**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.

**12. Verificación de incentivos:**

1. Durante el plazo de ejecución del contrato se verificó que mínimo el 5% del recurso humano empleado por el Contratista perteneciera a la población de pobreza extrema o desplazados por la violencia o personas en proceso de reintegración o reincorporación o sujetos de especial protección constitucional, de acuerdo con lo establecido en el artículo 2.2.1.2.4.2.16 del Decreto 1082 de 2015 (adicionado por el artículo 3 del Decreto 1860 de 2021).

**13. Cumplimiento obligaciones ambientales**

El supervisor se permite indicar que fueron cumplidas las condiciones de disposición final o recuperación ambiental, ya que, durante el periodo del informe, no se usaron los recursos naturales en la UAE-DIAN debido que el contratista prestó sus servicios en modalidad remota.

**14. Observaciones**

N/A

En constancia, se firma en Bogotá a los veinticuatro 26/12/2025

  
**SUPERVISOR**  
 Édison Fernéy Cruz Baquero  
 Gestor III

**CONTROL DE CAMBIOS**

Información Pública  
Clasificada

| 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" |

|                 |                                 |              |                                                  |
|-----------------|---------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|
| <b>Elaboró:</b> | Lina Constanza Mendieta Cano    | Gestor II    | Coordinación de Procesos y Riesgos Operacionales |
|                 | <b>Elaboración Metodológica</b> |              |                                                  |
|                 | Rosy Liliana Ascencio Pachón    | 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              |