Guido Gabriel Lopez Quinayas Gestor I, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 17-03-2024 de abril 30 de 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 mensual de ejecución en los siguientes términos:

1. Información general:

Contrato No.:	**17-04-2025**	**Fecha de suscripción:**	23/05/2025
Objeto:	Mantenimiento preventivo y/o correctivo con inclusión de repuestos nuevos y originales, para los vehículos asignados a de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Popayán		
Contratista:	COMERCA S.A.S		
NIT o CC contratista	901.786.753-9		
Valor del contrato:	$ 36.000.000	**Vigencia[1] 2024**	$ 36.000.000
Adición valor:			
Reducción valor:			
Valor actual del contrato:			$ 36.300.000
CDP[2]:	2125 por $ 36.000.000 del 07-05-2025	**CRP[3]:**	19725 por $ 36.000.000 del 22-05-2025
Plazo de ejecución del contrato:	223 días	**Fecha de acta inicio:**	23/05/2025
		Fecha de terminación inicial:	31/12/2025
		Plazo Prórroga modificatorio No. #	
		Fecha de terminación:	31/12/2025
Plazo cláusula de pervivencia:		**Fecha inicio:**	
		Fecha de terminación:	
Garantía de Cumplimiento No.	C-100097551 del 23-05-2025	**Aseguradora:**	SEGUROS MUNDIAL
Fecha aprobación garantía:	23/05/2025	**NIT aseguradora:**	860.037.013-6
Otras modificaciones:			
Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos	Mediante oficio No. 117201257-000247 del 23-05-2025 el Director Seccional de Popayán asignó la función de Supervisor a Guido Gabriel Lopez Quinayas, Gestor 1 de la División Administrativa y Financiera. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 17-02-2025 y se encuentra publicado en SECOP.		

[1] Año en el que inicia el plazo de ejecución del contrato.
[2] CDP – Certificado de Disponibilidad Presupuestal.
[3] CRP – Certificado de Registro Presupuestal.

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
C-100097551	SEGUROS MUNDIAL	cumplimiento	$3.600.000	22/05/2025	30/06/2026
C-100097551	SEGUROS MUNDIAL	salarios y prestaciones	$1.800.000	22/05/2025	31/12/2028
C-100097551	SEGUROS MUNDIAL	calidad del servicio	$3.600.000	22/05/2025	30/06/2026
C-100097551	SEGUROS MUNDIAL	calidad y correcto funcionamiento de los bienes	$3.600.000	22/05/2025	31/12/2026

3. Estado financiero del contrato:

FACTURA[4]			Aceptada o Rechazada	PAGO			Valor Pendiente por pagar[5]
Número	Fecha	Valor		Número	Fecha	Valor	
FEL1-2147	24/06/2025	$ 794.000	aceptada	214933725	27-06-2025	**$ 794.000**	
FEL1-2148	24/06/2025	$ 8.370.000	aceptada	214941025	27-06-2025	**$ 8.370.000**	
FEL1-2416	19/08/2025	$ 3.209.000	aceptada	301027125	25-08-2025	**$ 3.209.000**	
FEL1-2504	2/09/2025	$ 2.562.750	aceptada	348890425	23-09-2025	**$ 2.562.750**	
FEL1-2785	24/10/2025	$ 996.000	aceptada	412819625	30-10-2025	**$ 996.000**	
FEL1-2786	24/10/2025	$ 868.000	aceptada	412819625	30-10-2025	**$ 868.000**	
FEL1-2950	24/11/2025	$ 5.604.000	aceptada	461067225	11-27-2025	**$ 5.604.000**	
FEL1-3093	16/12/2025	$ 7.359.000	aceptada	518994225	12-23-2025	**$ 7.359.000**	
FEL1-3165	23/12/2025	$ 3.766.250	aceptada	539334925	12-29-2025	**$ 3.766.250**	
FEL1-3170	23/12/2025	$ 1.511.000	aceptada	539338125	12-29-2025	**$ 1.511.000**	
FEL1-3180	24/12/2025	$ 960.000	aceptada	539349325	12-29-2025	**$ 960.000**	
Valor total facturado[6]:		$ 36.000.000			**Totales**:	$ 36.000.000	0

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.*

[4] 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 07y materialmente o a servicios efectivamente prestados.

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

[6] 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 División Administrativa y Financiera de la Dirección Seccional.

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:	$ 36.000.000
Valor total ejecutado:	$ 36.000.000
Valor total facturado:	$ 36.000.000
Valor total pagado:	$ 36.000.000
Valor pendiente de pago al contratista:	**$ 0**
Saldo a favor de la DIAN:	**$ 0**

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) Se realizó mantenimiento correctivo de la camioneta Nissan ODS-915, cambio de aceite y mantenimiento de frenos 2) Se realizó mantenimiento correctivo de la camioneta Amarok OJX-716, la cual presentaba un daño en la caja de transmisión, que se hizo necesario su desmonte y remplazo de las piezas que presentaban daños	Cambio de Aceite Mantenimiento de frenos Mantenimiento correctivo de la caja de transmisión	Cambio de aceite y mantenimiento de frenos realizado Vehículo funcionando correctamente en su caja de transmisión	100%
	Cambio de Aceite y filtros originales de la camioneta de placas OJX-716 Se realizó cambio de batería de la camioneta Amarok OJX-716. Se realizo la revisión Técnico-Mecánica de las camionetas NISSAN de placas ODS-728 y ODS-915	Cambio de Aceite Batería nueva Revisión Técnico-mecánica de vehículos	Vehículo con cambio de aceite Vehículo con batería nueva Certificados de revisión técnico-mecánica en el RUNT	100%
	Mantenimiento de frenos de la camioneta de placas ODS-915 Se realizó cambio de aceite y filtro de aire a camioneta ODS-915 cambio de correas de accesorios NISSAN de placas ODS-915 Alineación y Balanceo de la Camioneta ODS-915	Frenos en optimas condiciones Cambio de Aceite Correas nuevas y sin ruidos. Alinear y balancear las llantas	Vehículo con frenos en optimas condiciones Vehículo con cambio de aceite y filtro de aire nuevo	
	Juego de llantas para camioneta de placas ODS-915	Llantas nuevas y originales	Vehículo en optimas condiciones	100%

	1) MANTENIMIENTO DE AIREA ACONDICIONADO 2) REEMPLAZO DEL KIT DE EMBRAGUE 3) BATERÍA	Elementos reemplazados y en correcto funcionamiento	Vehículo en óptimas condiciones	100%
	1) CAMBIO DE ACEITE CAMIONETAS DE PLACAS ODS-728, ODS-915 Y OJX-716 2) CAMBIO DE FILTROS DE AIRE Y COMBUSTIBLES PARA CAMIONETAS DE PLACAS ODS-728, ODS-915 Y OJX-716 3) Plumilla 20" - JUEGO DE PLUMILLAS 4) REVISIÓN TECNICO-MECANICA	TODO SE ENTREGO EN PERFECTO ESTADO Y FUNCIONAMIENTO	Vehículo en óptimas condiciones	100%

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

NINGUNA

6. Resumen de las actividades realizadas por la Supervisión:

- El 23 de mayo 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 22 de marzo se suscribió con el contratista el cronograma de ejecución del contrato.
- Durante el mes se efectuó estricto seguimiento y control al cumplimiento del objeto y las obligaciones del contrato, velando para que las obligaciones se cumplan en las condiciones de modo, tiempo y lugar pactadas.
- Durante el mes se suministró de manera oportuna la información que solicitó el contratista.
- Se controló que las obligaciones pactadas se ejecutaran dentro de los plazos y presupuesto previstos en el contrato.
- Se exigió al contratista el inicio, ejecución y finalización de las obligaciones a su cargo en las fechas pactadas.
- Se publicaron en el SECOP II todos los documentos generados durante el mes, dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a su expedición en cumplimiento del Art. 2.2.1.1.1.7.1. del Decreto 1082 de 2015.
- Se efectuó trámite y seguimiento a la correspondencia relacionada con el contrato, garantizando que la UAE-DIAN responda de manera oportuna las solicitudes presentadas por el Contratista, para evitar la configuración del silencio administrativo positivo establecido en el Art. 25, Num.16, de la Ley 80 de 1993.
- Todas las instrucciones, órdenes y autorizaciones técnicas impartas al Contratista, constaron por escrito y en igual sentido las respuestas, informes o solicitudes del contratista.
- Se dio trámite oportuno dentro de la DIAN, a las sugerencias, reclamaciones, peticiones y/o consultas del contratista.
- 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.

8. Actas suscritas con el contratista:

- No se realizaron actas adicionales.

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

El contratista COMERCA COMERCIALIZADORA MERCANTIL DEL CAUCA aportó las certificaciones emitidas por el contador con fecha 25 de junio de 2025, 20 de agosto de 2025, 19 de septiembre de 2025, 22 de octubre, 24 de noviembre y 16 de diciembre de 2025 del pago de aportes al Sistema de Seguridad Social integral y Parafiscales correspondientes.

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	
Observaciones:	No se materializó ningún riesgo

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:

No aplica

13.Cumplimiento obligaciones ambientales

El supervisor se permite indicar que fueron cumplidas las condiciones de disposición final o recuperación ambiental.

14.Observaciones

En constancia, se firma en Popayán a los veintidós (22) días del mes de enero de 2026

GUIDO GABRIEL LOPEZ QUINAYAS
Supervisor

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