

ZULMA LUCÍA CUERVO PLAZAS, FUNCIONARIA DE LA DIVISIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA SECCIONAL ADUANAS DE CÚCUTA, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 89-008-2026 del 20/04/2026, 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.:	89-008-2026	Fecha de suscripción:	20/04/2026
Objeto:	Servicio integral de fumigación y control de plagas para las diferentes sedes administrativas a cargo de la Dirección Seccional de Aduanas de Cúcuta		
Contratista:	COINPROL S.A.S.		
NIT o CC contratista	900893525-0		
Valor del contrato:	\$7.437.736	Vigencia¹ 2026	\$7.437.736
		Vigencia futura N/A	N/A
		Vigencia futura N/A	N/A
		Vigencia futura N/A	N/A
Adición valor:	Modificadorio No. N/A	N/A	N/A
	Modificadorio No. N/A	N/A	N/A
Reducción valor:	Modificadorio No. N/A	N/A	N/A
	Modificadorio No. N/A	N/A	N/A
Valor actual del contrato:	\$7.437.736		
CDP²:	1226 del 05/01/2026 por \$7.437.736	CRP³:	12026 del 21/04/2026 por \$7.437.736
Plazo de ejecución del contrato:	247 días	Fecha de acta inicio:	29/04/2026
		Fecha de terminación inicial:	31/12/2026
		Plazo Prórroga modificadorio No.	N/A
		Fecha de terminación:	N/A
Plazo cláusula de pervivencia:	N/A	Fecha inicio:	N/A
		Fecha de terminación:	N/A
Garantía de Cumplimiento No.	4494497	Aseguradora:	Seguros Generales Suramericana S.A. - Sura
Fecha aprobación garantía:	24/04/2026	NIT aseguradora:	890903407-9
Garantía de RCE⁴ No:	N/A	Aseguradora:	N/A
Fecha aprobación garantía:	N/A	NIT aseguradora:	N/A
Otras modificaciones:	N/A		
Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos	Mediante oficio No. 189000201-2174 de 27/04/2026, el Director Seccional de Aduanas de Cúcuta asignó la función de Supervisor a ZULMA LUCÍA CUERVO PLAZAS , en calidad de funcionaria de la División Administrativa y Financiera de la Dirección Seccional de Aduanas de Cúcuta. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 27/04/2026 y se encuentra publicado en SECOP II.		
Periodo Evaluado:	MAYO 2026		

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:

Garantía No.	Aseguradora	Amparos	Porcentaje / Valor asegurado	Vigencia	
				desde	hasta
4494497	SURA	cumplimiento	20% / \$1.487.547	21/04/2026	30/06/2027
4494497	SURA	salarios y prestaciones	10% / \$743.774	21/04/2026	31/12/2029
4494497	SURA	calidad del servicio	20% / \$1.487.547	21/04/2026	30/06/2027

3. Estado financiero del contrato:

FACTURA ⁵			Aceptada o Rechazada	PAGO			Valor Pendiente por pagar ⁶
Número	Fecha	Valor		Número	Fecha	Valor	
FEVA-231	25/05/2026	\$2.397.944.97	Aceptada	200077426	04/06/2026	\$2.397.944.97	0
							0
							0
Valor total facturado⁷:		\$2.397.944.97	Aceptada	Totales:		\$2.397.944.97	0

NOTA: El contratista radicó factura correspondiente a la programación ejecutada en el mes de mayo.

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.

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:

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.

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
01	Verificación de aportes a parafiscales	Pago oportuno de aportes parafiscales	Planilla de pago de aportes a parafiscales No. 85364064	100%
02	Solicitud de servicio de fumigación para las sedes de la DSI y DSA de Cúcuta, sede del Punto de Contacto de Ocaña y sedes de DSIA de Pamplona	Servicio prestado	<p>Servicio prestado en las sedes:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dirección Seccional Impuestos de Cúcuta • Dirección Seccional Aduanas de Cúcuta • Oficina Aeropuerto Internacional Camilo Daza • Oficina Zona Franca Industrial de Bienes y Servicios Av. Libertadores <p>Puentes:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Internacional Francisco de Paula Santander • Internacional Atanasio Girardot • Internacional Simón Bolívar <ul style="list-style-type: none"> • Internacional Unión <ul style="list-style-type: none"> • Dirección Seccional Delegada de Impuestos y Aduanas Pamplona • Archivo Central de Pamplona • Dirección Seccional de Impuestos de Cúcuta - Punto Ocaña 	

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

No hubo novedades en el mes evaluado.

6. Resumen de las actividades realizadas por la Supervisión:

- Durante el mes se realizó seguimiento y control al cumplimiento del objeto del contrato, verificando el cumplimiento de las obligaciones en las condiciones de modo, tiempo y lugar establecidas.
- Se solicitó información al contratista, requerida dentro de las obligaciones la cual fue suministrada de forma oportuna (pago de seguridad social, acta de disposición final de residuos, informe de actividades ejecutadas correspondiente al mes de mayo).
- Se controló que las obligaciones pactadas se ejecutaran dentro de los plazos y presupuesto previstos en el contrato.
- el contrato.
- 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 realizó trámite a la correspondencia relacionada con el contrato por parte de la supervisión, 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.

- Se estuvo, por parte de la supervisión, muy atento para en el momento que se requiriera expedir todas las instrucciones, órdenes y autorizaciones técnicas impartidas al contratista, las cuales se hicieron por escrito y en igual sentido las respuestas, informes o solicitudes del contratista.
- Se mantuvo una especial atención para que en el momento que se requiriera dar trámite oportuno dentro de la DIAN, a las sugerencias, reclamaciones, peticiones y/o consultas del contratista.
- Se mantuvo una especial atención para que en el momento que se requiriera dar trámite oportuno dentro de la DIAN, a las sugerencias, reclamaciones, peticiones y/o consultas del contratista.
- 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 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 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.

7. Llamadas de atención al contratista:

- En el mes evaluado no se realizaron llamadas de atención al contratista

8. Actas suscritas con el contratista:

- En el mes evaluado no se suscribieron actas.

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

Para la entidad, en su más reciente seguimiento, se aportó de parte del contratista planilla integrada autoliquidación de aportes No. 85364064 con fecha de pago 04/05/2026 expedida por el operador Enlace Operativo, 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. El contratista presenta certificación acreditación pago de aportes de seguridad social y parafiscales, suscrita por el representante legal, del 04/05/2026.

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 productos utilizados en la fumigación	Responsable:	Contratista / Supervisor
Tratamiento implementado:	<ul style="list-style-type: none"> • Cumplimiento de las especificaciones técnicas establecidas 		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 2:	No contar con personal, equipos adecuados para ejecutar el servicio	Responsable:	Contratista/ Supervisor
Tratamiento implementado:	<ul style="list-style-type: none"> • Control de la lista de personal e ingreso de equipos 		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 3:	Causar con los productos utilizados daños al	Responsable:	Contratista/ Supervisor

	personal que labore en las instalaciones		
Tratamiento implementado:	<ul style="list-style-type: none"> Aplicar todas las normas de seguridad establecidas 		
Observaciones:	El riesgo no se materializo durante el período.		

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

Durante el mes no se evidenció la necesidad de solicitar al subdirector de Compras y Contratos de la DIAN el inicio de proceso administrativo sancionatorio contractual por presunto incumplimiento del Contrato.

12.Verificación de incentivos:

N/A


13.Cumplimiento obligaciones ambientales

El supervisor verifica con el contratista que se haya cumplido las condiciones de disposición final o recuperación ambiental. Como soporte se cuenta con acta de disposición final de residuos peligrosos, suministrada por el contratista, verificando de esta manera el cumplimiento de los requisitos ambientales en adjudicación del proceso de contratación. De conformidad con las normas establecidas en materia ambiental.

14.Observaciones

Ninguna

En constancia, el presente informe se firma en Cúcuta, a los dos (02) días del mes de junio de 2026.


 SUPERVISOR
ZULMA LUCÍA CUERVO PLAZAS
 Funcionaria
 División Administrativa y financiera
 Dirección Seccional Aduanas de Cúcuta