

Oscar Orlando Culma Culma Gestor I de la Coordinación de Infraestructura, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 00-107-2026 del 13 de agosto de 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.:	00-107-2026	Fecha de suscripción:	13/08/2026
Objeto:	Servicio de inspección y certificación para los ascensores y puertas automáticas de las sedes de la UAE-DIAN a nivel nacional.		
Contratista:	ICM Multinacional S.A.S		
NIT o CC contratista	901.406.402-1		
Valor del contrato:	\$20.194.300,00	Vigencia¹ <2026>	\$20.194.300,00
		Vigencia futura	\$0
		Vigencia futura	\$0
		Vigencia futura	\$0
Adición valor:	Modificadorio No.	N/A	\$0
	Modificadorio No.	N/A	\$0
Reducción valor:	Modificadorio No.	N/A	\$0
	Modificadorio No.	N/A	\$0
Valor actual del contrato:	\$20.194.300,00		
CDP²:	31326 por \$25.829.000 del 21/05/2026	CRP³:	155526 por \$20.194.300 del 14/08/2026
Plazo de ejecución del contrato:	Hasta el 30 de noviembre de 2026, contado a partir de la firma del acta de inicio de ejecución del contrato suscrita entre el Contratista y el supervisor designado de la DIAN.	Fecha de acta inicio:	26/08/2026
		Fecha de terminación inicial:	30/11/2026
		Plazo Prórroga modificadorio No.	N/A
		Fecha de terminación:	30/11/2026
Plazo cláusula de pervivencia:	N/A	Fecha inicio:	N/A
		Fecha de terminación:	N/A
Garantía de Cumplimiento No.	21-46-101144265 Anexo 0 del 20/08/2026	Aseguradora:	Seguros del Estado S.A
Fecha aprobación garantía:	21/08/2026	NIT aseguradora:	860.009.578-6
Garantía de RCE⁴ No:	N/A	Aseguradora:	N/A
Fecha aprobación garantía:	N/A	NIT aseguradora:	N/A
Otras modificaciones:	N/A		

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.

Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos	Mediante oficio No. 100151189- 10749 -2026 del 21 de agosto de 2026 la subdirectora de Compras y Contratos asignó la función de Supervisor a Oscar Orlando Culma Culma, Gestor I de la Coordinación de Infraestructura. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 21 de agosto de 2026 y se encuentra publicado en SECOP.
Periodo Evaluado:	Agosto de 2026

2. Estado de las garantías

Garantía No.	Aseguradora	Amparos	Porcentaje / Valor asegurado	Vigencia	
				desde	hasta
21-46-101144265 Anexo 0	Seguros del Estado S. A	cumplimiento	30% \$6.058.290,00	13/08/2026	31/05/2027
21-46-101144265 Anexo 0	Seguros del Estado S. A	salarios y prestaciones	20% \$2.019.430,00	13/08/2026	30/11/2029
21-46-101144265 Anexo 0	Seguros del Estado S. A	Calidad del servicio	10% \$4.038.860,00	13/08/2026	30/11/2027

3. Estado financiero del contrato:

FACTURA ⁵			Aceptada o Rechazada	PAGO			Valor Pendiente por pagar ⁶
Número	Fecha	Valor		Número	Fecha	Valor	
Valor total facturado⁷:		\$0			Totales:	\$0	\$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.

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

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.

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
01	Verificación de documentos soporte para la suscripción del acta de inicio.	Suscripción del acta de inicio	Suscripción formato FT-ADF-2085 - Acta de inicio Contrato 00-107-2026	100%
02	Socialización inducción SG-SST DIAN	Acta de reunión	FT-TAH-1674 Reunión SGSST - CTO 00-107-2026	100%
03	Socialización compromiso de confidencialidad contractual.	Acta de compromiso	FT_IIT_2635 Compromiso de confidencialidad - CTO 00-107-2026	100%
04	Cronograma visitas de inspección y certificación	Cronograma de actividades	Documento Cronograma de visitas de inspección y certificación para los ascensores y puertas de la DIAN.	100%
05	Verificación pago de seguridad social ICM Multinacional S.A.S	Documentos soporte del pago de seguridad social ICM Multinacional S.A.S	Planilla de seguridad social pagada no. 94050602. Certificación de paz y salvo de parafiscales del 06/08/2026 suscrito por la representante legal ICM Multinacional S.A.S	100%

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

Durante el periodo no se presentaron novedades o situaciones anormales durante el desarrollo del contrato.
--

6. Resumen de las actividades realizadas por la Supervisión:

<ul style="list-style-type: none"> El 27/08/2026 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 26/08/2026 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 26/08/2026 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.
- El 27/08/2026 se efectuó una reunión con el contratista, del cual 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:

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

8. Actas suscritas con el contratista:

- Durante el periodo no se suscribieron actas de reunión.

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

El contratista presentó certificación del 06/08/2026 expedida por Eve Polanco Becerra 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:

Riesgo 1	Que al momento de la inspección se presenten daños y desconfiguración de los equipos objeto de inspección	Responsable	Supervisor nacional y en cada seccional
Tratamiento implementado	Presencia del técnico de mantenimiento, para la inspección.		
Observaciones	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 2	No ingreso a las instalaciones por disturbios públicos o desastres naturales	Responsable	Supervisor nacional y Contratista
Tratamiento implementado	Control de la lista del personal e ingreso de equipos, verificando que corresponden con lo definido en el informe de personal y equipos.		
Observaciones	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 3	Dificultad para el traslado del personal calificado desde otra zona del país para la ejecución de las actividades	Responsable	Supervisor nacional
Tratamiento implementado	Informar mínimo con un (1) día hábil de anticipación y reprogramar dentro de los dos (2) días hábiles siguientes, sin que esto cause ningún perjuicio para la ENTIDAD.		
Observaciones	El riesgo no se materializó durante el periodo.		

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

14. Observaciones

N/A

En constancia, se firma en Bogotá D.C a los tres (03) días del mes de septiembre de 2026.

Oscar Culma

SUPERVISOR

Oscar Orlando Culma Culma

Gestor I

Coordinación de Infraestructura

CONTROL DE CAMBIOS

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

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