HELMUTH ERNESTO RIVEROS GIRALDO Gestor III perteneciente a la División financiera y Administrativa, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 41-003-2026 del 23 de abril 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.:** | 41-003-2026 | **Fecha de suscripción:** | 23/04/2026 |
| **Objeto:** | SERVICIO DE TRANSPORTE TERRESTRE ESPECIAL PARA LOS FUNCIONARIOS DE LA DIRECCIÓN SECCIONAL DE IMPUESTOS Y ADUANAS DE URABÁ QUE LABORAN EN LAS INSTALACIONES DE PUERTO ANTIOQUIA" | | |
| **Contratista:** | TRANSPORTE Y LOGISTICA LION ZOMAC SAS | | |
| **NIT o CC contratista** | 901556772-2 | | |
| **Valor del contrato:** | $170.000.000 | **Vigencia[1] 2026** | $170.000.000 |
| | | **Vigencia futura** | NA |
| | | **Vigencia futura** | NA |
| | | **Vigencia futura** | NA |
| **Adición valor:** | Modificatorio No. NA | NA | NA |
| | Modificatorio No. NA | NA | NA |
| **Reducción valor:** | Modificatorio No. NA | NA | NA |
| | Modificatorio No. NA | NA | NA |
| **Valor actual del contrato:** | | | $170.000.000 |
| **CDP[2]:** | 1126 por $ 170.000.000del 30/03/2026 | **CRP[3]:** | 18126 por $ 170.000.000del 22/06/2026 |
| **Plazo de ejecución del contrato:** | Hasta el 30/11/2026 | **Fecha de acta inicio:** | 27/04/2026 |
| | | **Fecha de terminación inicial:** | 30/11/2026 |
| | | **Plazo Prórroga modificatorio No. NA** | NA |
| | | **Fecha de terminación:** | 30/11/2026 |
| **Plazo cláusula de pervivencia:** | NA | **Fecha inicio:** | NA |
| | | **Fecha de terminación:** | NA |
| **Garantía de Cumplimiento No.** | **496 47 994000024338** | **Aseguradora:** | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA |
| **Fecha aprobación garantía:** | 23/04/2026 | **NIT aseguradora:** | 860.524.654-6 |

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Garantía de RCE[4] No:** | **496 74 994000010251** | **Aseguradora:** | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA |
| **Fecha aprobación garantía:** | 23/04/2026 | **NIT aseguradora:** | 860.524.654-6 |
| **Otras modificaciones:** | NA | | |
| **Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos** | Mediante oficio No. 141000201 – 0208 del 22/04/2026 el Director Seccional de Impuestos y Aduanas de Urabá asignó la función de Supervisor a HELMUTH ERNESTO RIVEROS GIRALDO, gestor III. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 22/06/2026 y se encuentra publicado en SECOP II. | | |
| **Periodo Evaluado:** | agosto 2026 | | |

**2. Estado de las garantías**

Las garantías constituidas para amparar el contrato son las siguientes:

| **Garantía No.** | **Entidad que emite** | **Amparos** | **Porcentaje/valor asegurado** | **Vigencia** | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | **Desde** | **Hasta** |
| **496 47 994000024338** | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA | CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO | 20% $34.000,000 | 22/04/2026 | 31/05/2027 |
| **496 47 994000024338** | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA | PAGO DE SALARIOS, PRESTACIONES SOCIALES E INDEMNIZACIONES LABORALES | 10% $17.000.000 | 22/04/2026 | 30/11/2029 |
| **496 47 994000024338** | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA | CALIDAD DEL SERVICIO | 20% $34.000.000 | 22/04/2026 | 31/05/2027 |
| **496 74 994000010251** | ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA | RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL | 200 SMMLV $350.181.000 | 22/04/2026 | 30/11/2026 |

[4] RCE - Responsabilidad Civil Extracontractual.

**3. Estado financiero del contrato:**

| FACTURA[5] | | | Aceptada o Rechazada | PAGO | | | Valor Pendiente por pagar[6] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Número** | **Fecha** | **Valor** | | **Número** | **Fecha** | **Valor** | |
| FEPT1282 | 07/05/2026 | $2.800.000 | aceptada | 163074126 | 13/05/2026 | $2.800.000 | |
| FEPT1372 del | 19/06/2026 | $13.300.000,00 | aceptada | 234501726 | 2026-06-25 | $13.300.000,00 | |
| FEPT1496 | 20/08/2026 | $14.700.000,00 | aceptada | 327015326 | 2026-08-24 | $14.700.000,00 | |
| FEPT1459 | 27/07/2026 | $13.300.000,00 | Aceptada | 327862726 | 2026-08-24 | $13.300.000,00 | |
| **Valor total facturado[7]:** | | $44.100.000 | | | | $44.100.000 | |

**** Nota el contratista no ha presentado facturas a la fecha***

***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*

[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.

*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 | Servicio de transporte en el mes de abril de 2026 | servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la dirección seccional de impuestos y aduanas de Urabá que laboran en las instalaciones de Puerto Antioquia durante los días del mes de abril | Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 27,28,29,30 del mes de abril | 100% |
| 2 | Servicio de transporte en el mes de mayo de 2026 | servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la dirección seccional de impuestos y aduanas de Urabá que laboran en las instalaciones de Puerto Antioquia durante los días 4,5,6,7,8,11,12,13,14,15,19,20,21,,22, 25,26,27,28,29 del mes de mayo | Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 4,5,6,7,8,11,12,13,14,15,19,20,21,,22,25,26,27,28,29 del mes de mayo | 100% |
| 3 | Servicio de transporte en el mes de junio de 2026 | servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la dirección seccional de impuestos y aduanas de Urabá que laboran en las instalaciones de Puerto Antioquia durante los días 2, 3, 4, 5, 9, 10, 11, 12, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25, 26 y 30 del mes de junio | servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la dirección seccional de impuestos y aduanas de Urabá que laboran en las instalaciones de Puerto Antioquia durante los días 2, 3, 4, 5, 9, 10, 11, 12, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25, 26 y 30 del mes de junio | 100% |
| 4 | Servicio de transporte en el mes de julio de 2026 | servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la dirección seccional de impuestos y aduanas de Urabá que laboran en las instalaciones de Puerto Antioquia durante los días 1, 2, 3: 6, 7, 8, 9, 10, 14, 15, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30, 31 del mes de julio | 1, 2, 3: 6, 7, 8, 9, 10, 14, 15, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30, 31 del mes de julio | 100% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5 | Servicio de transporte en el mes de agosto de 2026 | servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la dirección seccional de impuestos y aduanas de Urabá que laboran en las instalaciones de Puerto Antioquia durante los días 3,4,5,6,10,11,12,13,14,18,19,20,21,24,25,,26,27D-27N,28,31 del mes de agosto | 3,4,5,6,10,11,12,13,14,18,19,20,21,24,25,,26,27D-27N,28,31 del mes de agosto del mes de agosto | 100% |

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

No se presentaron novedades o situaciones anormales durante el periodo evaluado.

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

- El 24/04/2026 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 24/04/2026 se acordó 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 efectuaron llamadas de atención al contratista

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

- El 24/05/2026 se suscribió acta de inicio con el contratista.

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

El contratista presentó no presento cuenta de cobro del mes de agosto pero si la de julio 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:** | Fallas mecánicas | **Responsable:** | Contratista |
| **Tratamiento implementado:** | • Tecno mecánica al día, póliza de responsabilidad civil extracontractual vigente. | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 2:** | Accidentes | **Responsable:** | contratista |
| **Tratamiento implementado:** | Informe del estado de las vías, póliza de responsabilidad civil extracontractual vigente. | | |
| **Riesgo 3:** | Incumplimiento de rutas | **Responsable:** | contratista |
| **Tratamiento implementado:** | Confirmación un día antes | | |
| **Riesgo 4:** | Condiciones climáticas | **Responsable:** | Los dos |
| **Tratamiento implementado:** | - Verificación de las condiciones meteorológicas un día antes | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 5:** | Orden público | | |
| **Tratamiento implementado:** | Linea #767 | | |

| | |
|---|---|
| **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 director seccional de Urabá el inicio de proceso administrativo sancionatorio contractual por presunto incumplimiento del Contrato.

**12. Verificación de incentivos: no aplican para el presente contrato.**

1. Durante el mes se verificó que mínimo el 5% del recurso humano empleado por el Contratista pertenece 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) **(NA)**
2. Se verificó que el contratista mantuvo durante el mes el porcentaje de personal de nacionalidad colombiana (mínimo un 40%) **(NA)**
3. Se verificó que el contratista mantuviera durante el mes del contrato, como mínimo el número de trabajadores con discapacidad exigido en el Art. 2.2.1.2.4.2.6 del Decreto 1082 de 2015, adicionado por el Art. 1 del Decreto 392 de 2018 **(NA)**

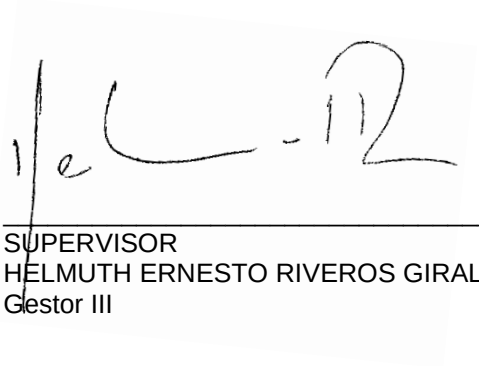
**13. Cumplimiento obligaciones ambientales**

NA

**14. Observaciones**

El contratista prestó el servicio de transporte a través del vehículo con placas QJX292 conducid por HUMBERTO GALARCIO BARRIOS quien está afiliado al sistema de seguridad social y parafiscales.

En constancia, se firma en Turbo, a los 05 del días del mes de septiembre de 2026.



SUPERVISOR
HELMUTH ERNESTO RIVEROS GIRALDO
Gestor III