RUSBEL JAVIER PEÑALOZA CABALLERO, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 25-003-2026 del 15 de mayo 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.:** | 25-003-2026 | **Fecha de suscripción:** | 15/05/2026 |
| **Objeto:** | Servicio de mantenimiento preventivo y/o correctivo, con suministro de repuestos nuevos y originales para el parque automotor de la DIAN seccional Riohacha. | | |
| **Contratista:** | Electromecánicos de La Guajira CENTEL S.A.S. | | |
| **NIT o CC contratista** | 901338811 | | |
| **Valor del contrato:** | $75.000.000 | **Vigencia[1] 2026** | $75.000.000 |
| | | **Vigencia futura** | No aplica |
| | | **Vigencia futura** | No aplica |
| | | **Vigencia futura** | No aplica |
| **Adición valor:** | Modificatorio No. | | No aplica |
| | Modificatorio No. | | No aplica |
| **Reducción valor:** | Modificatorio No. | | No aplica |
| | Modificatorio No. | | No aplica |
| **Valor actual del contrato:** | | | $ 75.000.000 |
| **CDP[2]:** | 1226 por $75.000.000 del 15/04/2026 | **CRP[3]:** | 15826 por $ 75.000.000 del 20/05/2026 |
| **Plazo de ejecución del contrato:** | 221 días | **Fecha de acta inicio:** | 25/05/2026 |
| | | **Fecha de terminación inicial:** | 31/12/2026 |
| | | **Plazo Prórroga modificatorio No.** | No aplica |
| | | **Fecha de terminación:** | No aplica |
| **Plazo cláusula de pervivencia:** | No aplica | **Fecha inicio:** | No aplica |
| | | **Fecha de terminación:** | No aplica |
| **Garantía de Cumplimiento No.** | 47-46-101035614 | **Aseguradora:** | SEGUROS DEL ESTADO SAS |
| **Fecha aprobación garantía:** | 20-05-2026 | **NIT aseguradora:** | 901267015-5 |
| **Garantía de RCE[4] No:** | No aplica | **Aseguradora:** | No aplica |
| **Fecha aprobación garantía:** | No aplica | **NIT aseguradora:** | No aplica |
| **Otras modificaciones:** | No aplica | | |

[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 N° 125201257-0186 del 20 de mayo de 2026 la Directora Seccional de Impuestos y Aduanas de Riohacha asignó la función de Supervisor a Rusbel Javier Peñaloza Caballero, Funcionario de la División Administrativa y Financiera. Este oficio se encuentra publicado en la plataforma SECOP II.<br>Acorde en lo estipulado en el Anexo 4 de los estudios previos del proceso de contratación, la Supervisión debe ser ejercida por el funcionario que se delegue para tal fin. |
| **Periodo Evaluado:** | Agosto de 2026 |

**2. Estado de las garantías**

Las garantías constituidas para amparar el contrato son las siguientes: SI

| Garantía No. | Aseguradora | Amparos | Porcentaje / Valor asegurado | Vigencia | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | desde | hasta |
| 47-46-101035614 | Seguros del Estado S.A. NIT. 901267015-5 | Cumplimiento del contrato | 10% | 20/05//2026 | 30/06/2027 |
| | | Calidad y correcto funcionamiento de los bienes | 10% | 31/12/2026 | 30/06/2027 |
| | | Salarios y prestaciones | 5% | 20/05/2026 | 31/12/2029 |
| | | Calidad del servicio | 10% | 20/05/2026 | 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 | |
| **FECT-553** | 29/06/2026 | $1.340.121,70 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $1.340.121,70 | $0,00 |
| **FECT-554** | 29/06/2026 | $3.541.616,51 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $3.541.616,51 | $0,00 |
| **FECT-555** | 29/06/2026 | $1.340.121,70 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $1.340.121,70 | $0,00 |
| **FECT-556** | 29/06/2026 | $ 675.373,53 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $ 675.373,53 | $0,00 |

[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.

| FACTURA[5] | | | Aceptada o Rechazada | PAGO | | | Valor Pendiente por pagar[6] |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Número | Fecha | Valor | | Número | Fecha | Valor | |
| **FECT-557** | 29/06/2026 | $1.340.121,70 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $1.340.121,70 | $0,00 |
| **FECT-558** | 29/06/2026 | $5.205.368,01 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $5.205.368,01 | $0,00 |
| **FECT-559** | 29/06/2026 | $1.340.121,70 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $1.340.121,70 | $0,00 |
| **FECT-560** | 29/06/2026 | $4.506.935,26 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $4.506.935,26 | $0,00 |
| **FECT-561** | 29/06/2026 | $1.755.675,59 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $1.755.675,59 | $0,00 |
| **FECT-562** | 29/06/2026 | $3.234.845,37 | Aceptada | 273252526 | 16/07/2026 | $3.234.845,37 | $0,00 |
| **FECT-591** | 06/08/2026 | $1.340.121,70 | Aceptada | 332006826 | 24/08/2026 | $1.340.121,70 | $0,00 |
| **FECT-592** | 06/08/2026 | $7.098.669,15 | Aceptada | 332006826 | 24/08/2026 | $7.098.669,15 | $0,00 |
| **FECT-593** | 06/08/2026 | $91.982,30 | Aceptada | 332006826 | 24/08/2026 | $91.982,30 | $0,00 |
| **FECT-594** | 06/08/2026 | $1.340.121,70 | Aceptada | 332006826 | 24/08/2026 | $1.340.121,70 | $0,00 |
| **FECT-595** | 06/08/2026 | $3.278.397,85 | Aceptada | 332006826 | 24/08/2026 | $3.278.397,85 | $0,00 |
| **FECT 609** | 03/09/2026 | $ 1.340.121,70 | Aceptada | | | | $ 1.340.121,70 |
| **FECT 610** | 03/09/2026 | $ 1.893.868,12 | Aceptada | | | | $ 1.893.868,12 |
| **FECT 611** | 03/09/2026 | $ 156.203,22 | Aceptada | | | | $ 156.203,22 |
| **FECT 612** | 03/09/2026 | $ 919.464,39 | Aceptada | | | | $ 919.464,39 |
| **FECT 613** | 03/09/2026 | $ 547.673,97 | Aceptada | | | | $ 547.673,97 |
| **Valor total facturado[7]:** | | $42.878.278,17 | | | **Totales**: | $38.020.946,77 | $ 4.857.331,40 |

***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*

[7] El **Valor total facturado** corresponde a la sumatoria de las facturas aceptadas por el supervisor, excluyendo el valor de las facturas rechazadas.

*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 | Mantenimiento preventivo y correctivo al vehículo de placas ODS-909 | Calidad en el servicio, suministro e instalación de repuestos. | Suministro de repuestos, mano de obra y calidad del servicio. | 100% |
| 02 | Mantenimiento preventivo y correctivo al vehículo de placas ODS-706 | Calidad en el servicio, suministro e instalación de repuestos. | Suministro de repuestos, mano de obra y calidad del servicio. | 100% |
| 03 | Mantenimiento preventivo y correctivo al vehículo de placas ODS-906 | Calidad en el servicio, suministro e instalación de repuestos. | Suministro de repuestos, mano de obra y calidad del servicio. | 100% |
| 04 | Mantenimiento preventivo y correctivo al vehículo de placas ODS-907 | Calidad en el servicio, suministro e instalación de repuestos. | Suministro de repuestos, mano de obra y calidad del servicio. | 100% |
| 05 | Mantenimiento preventivo y correctivo al vehículo de placas OJX-705 | Calidad en el servicio, suministro e instalación de repuestos. | Suministro de repuestos, mano de obra y calidad del servicio. | 100% |

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

No se presentaron situaciones anormales en el mes objeto de supervisión.

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

- Durante el mes se efectuó estricto seguimiento y control al cumplimiento del objeto y las obligaciones del contrato, velando por 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 suscribieron actas.

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

El contratista presentó comunicación escrita generada el día 07 de septiembre de 2026 expedida por LUCDALIA BERTILDA DYKHOFF SERRANO en calidad de Representante Legal, en la que declara que se encuentra a paz y salvo en los últimos (6) meses con la empresa promotora de salud EPS, sociedad administradora de fondo de pensiones y cesantías AFP, administradoras de riesgos laborales, ARL, caja de compensación familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, Servicio Nacional de Aprendizaje - SENA, 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:** | Mala calidad de los repuestos suministrados. | **Responsable:** | Contratista |
| **Tratamiento implementado:** | | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 2:** | No contar con los repuestos, la herramienta y equipos en el momento de necesitarse. | **Responsable:** | Contratista |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Tratamiento implementado:** | | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 3:** | No contar con el personal calificado para adelantar la prestación del servicio objeto de esta contratación. | **Responsable:** | Contratista |
| **Tratamiento implementado:** | | | |
| **Observaciones:** | El riesgo no se materializó durante el periodo. | | |
| **Riesgo 4:** | No realización de las prácticas ambientales en la disposición final de los repuestos. | **Responsable:** | Contratista |
| **Tratamiento implementado:** | | | |
| **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 de agosto de 2026 no se evidenció la necesidad de solicitar a la Directora Seccional de Impuestos y Aduanas Riohacha el inicio de proceso administrativo sancionatorio contractual por presunto incumplimiento del Contrato.

**12. Verificación de incentivos:**

El contratista no aplico a incentivos en el proceso de selección.

**13. Cumplimiento obligaciones ambientales**

El supervisor se permite indicar que fueron cumplidas las condiciones de disposición final o recuperación ambiental, a través del plan de manejo ambiental implementado por el contratista.

**14. Observaciones**

En el presente periodo no se presentaron observaciones.

En constancia, se firma en Riohacha el 8 de septiembre de 2026.

RUSBEL JAVIER PEÑALOZA CABALLERO

Firmado digitalmente por RUSBEL JAVIER PEÑALOZA CABALLERO
Fecha: 2026.09.08 08:47:18 -05'00'

_____

SUPERVISOR
**RUSBEL JAVIER PEÑALOZA CABALLERO**
GESTOR I DIVISION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA