HELMUTH ERNESTO RIVEROS GIRALDO Gestor III perteneciente a la División financiera y Administrativa, en mi calidad de Supervisor del Contrato No. 41-002-2026 del 15 de enero 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.:	41-002-2026	**Fecha de suscripción:**	15/01/2026
Objeto:	Servicio de transporte terrestre especial para los funcionarios de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Urabá, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la sede y viceversa		
Contratista:	TRANSPORTES ESPECIALES DE OCCIDENTE S.A.S.		
NIT o CC contratista	900.005.119-9		
Valor del contrato:	$44.850.000	**Vigencia[1] 2026**	$44.850.000
		Vigencia futura	NA
		Vigencia futura	NA
		Vigencia futura	NA
Adición valor:	Modificatorio No. 1	19/08/2026	$18.837.000
	Modificatorio No. NA	NA	NA
Reducción valor:	Modificatorio No. NA	NA	NA
	Modificatorio No. NA	NA	NA
Valor actual del contrato:			$ 63.687.000
CDP[2]:	326 por $ 45.000.000 del 02/1/2026	**CRP[3]:**	626 por $ 44.850.000 del 14/1/2026
Plazo de ejecución del contrato:	Hasta el 31/08/2026	**Fecha de acta inicio:**	31/01/2025
		Fecha de terminación inicial:	31/08/2026
		Plazo Prórroga modificatorio No. NA	NA
		Fecha de terminación:	31/08/2026
Plazo cláusula de pervivencia:	NA	**Fecha inicio:**	NA
		Fecha de terminación:	NA
Garantía de Cumplimiento No.	496-47-994000023474 Anexo 0 del 1/16/2026	**Aseguradora:**	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA
Fecha aprobación garantía:	16/01/2026	**NIT aseguradora:**	860.524.654-6
Garantía de RCE[4] No:	496-74-	**Aseguradora:**	ASEGURADORA

[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.

	994000009945 Anexo 0 del 16/1/2026		SOLIDARIA DE COLOMBIA
Fecha aprobación garantía:	16/01/2026	**NIT aseguradora:**	
Otras modificaciones:	NA		
Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos	Mediante oficio No. 141201257-0015 del 16/1/2025 la Directora 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 16/1/2025 y se encuentra publicado en SECOP II.		
Periodo Evaluado:	OCTUBRE 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**
496-47-994000023474	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO	20% $8.970.000.oo	16/01/2026	28/02/2026
496-47-994000023474	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	PAGO DE SALARIOS, PRESTACIONES SOCIALES E INDEMNIZACIONES LABORALES	10% $4.485.000	15/01/2025	31/08/2029
496-47-994000023474	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	CALIDAD DEL SERVICIO	20% $$8.970.000.oo	15/01/2025	28/02/2026
496-74-994000009945	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA	RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL	200 SMMLV $350.181.000	16/01/2026	31/08/2026

3. Estado financiero del contrato:

FACTURA[5]			Aceptada o Rechazada	PAGO			Valor Pendiente por pagar[6]
Número	Fecha	Valor		Número	Fecha	Valor	
fept11426	04/04/2026	$2.990.000,00	aceptada	110432026	2026-04-09	$2.990.000,00	
FEPT11417	04/04/2026	$5.980.000,00	aceptada	110734526	2026-04-09	$5.980.000,00	
FEPT11522	28/04/2026	$3.887.000	aceptada	152468826	2026-05-08	$3.887.000,00	
FEPT11576	08/05/2026	$5.681.000,00	Aceptada	167207026	2026-05-15	$5.681.000,00	
FEPT11697	17/06/2026	$5.681.000,00	Aceptada	227334026	2026-06-22	$5.681.000,00	
FEPT11831	20/08/2026	$5.681.000,00	Aceptada	327977726	2026-08-24	$5.681.000,00	
FEPT11933	25/08/2026	$5.681.000,00	aceptada	342475026	2026-08-28	$5.681.000,00	
FEPT11995	09/09/2026	$5.382.000	Aceptada	407500626	2026-10-08	$5.382.000	
FEPT12133	26/10/2026	$5.681.000,00	aceptada	450293026	2026-11-04	$5.681.000,00	
Valor total facturado[7]:		$ 46.644.000,00				$ 46.644.000,00	

[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.

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

***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:

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 enero de 2026	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los días 19,20,21,22,23,26,27,28,29,30 de enero de 2026	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 19,20,21,22,23,26,27,28,29,30 De enero de 2026	100%
2	Servicio de transporte en el mes de febrero de 2026	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 2,3,4,5,6,9,10,11,12,13,16,17,18,19,20,23,24,25,26,27. Días de febrero de 2026	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 2,3,4,5,6,9,10,11,12,13,16,17,18,19,20,23,24,25,26,27. Días de febrero de 2026	100%

3	Marzo	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 02-03-04-05-06-09-13-17-19-24-25-26-27-. Días de marzo de 2026	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 02-03-04-05-06-09-13-17-19-24-25-26-27	100 %
4	abril	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 1,6,7,8,9,10,13,14,15,16,17,20,21,22,23,24,27,28,29,30	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 1, 6,7,8,9,10,13,14,15,16,17, 20,21,22,23,24,27,28,29, 30	100%
5	mayo	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 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%
6	Junio	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 2, 3, 4, 5, 9, 10, 11, 12, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25, 26 y 30 del mes de junio	Se prestó el servicio según lo esperado 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%
7	julio	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 1, 2, 3: 6, 7, 8, 9, 10Semana 3: 14, 15, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30, 31 del mes de julio	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 1, 2, 3: 6, 7, 8, 9, 10Semana 3: 14, 15, 16, 17, 21, 22, 23, 24, 27, 28, 29, 30, 31 del mes de julio	100%
8	agosto	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 3,4,5,6,10,11,12,13,14,18,19,20,21,24,25,,26,27,28,31 del mes de agosto	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 3,4,5,6,10,11,12,13,14,18,19,20,21,24,25,,26,27,28,31 del mes de agosto	100%
9	Septiembre	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 01-02-03-04-07-11-14-15-16-17-18-21-22-23-	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 01-02-03-04-07-11-14-15-16-17-18-21-22-23-24-25-28-29-30 del mes de septiembre	100%

		24-25-28-29-30 del mes de septiembre		
10	Octubre	Servicio de transporte de los funcionarios de la DIAN, desde el centro de la ciudad hasta las instalaciones de la DIAN y viceversa durante los 01-4-5-6-7-8-11-12-13-14-14-19-20-21-22-25-26-27-28-29 del mes de octubre -	Se prestó el servicio según lo esperado durante los días 01-4-5-6-7-8-11-12-13-14-14-19-20-21-22-25-26-27-28-29 del mes de octubre	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 19/1/2026 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 16/1/2026 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 19/1/2026 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 correspondiente al mes de julio igualmente se informar 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 teniendo en cuenta la ultima certificación expedida

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:	el contratista no cumpla con el objeto del contrato.	**Responsable:**	Contratista
Tratamiento implementado:	• El supervisor verificó todos los días el cumplimiento por parte del contratista de la prestación del servicio de transporte.		
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 2:	La no cancelación del salario y la seguridad social por parte de la empresa contratista	**Responsable:**	Ambas partes
Tratamiento implementado:	El supervisor verifica antes del pago de la factura el pago de seguridad social		

	por parte de la empresa contratista		
Riesgo 3:	la no suscripción de pólizas de calidad del servicio.	**Responsable:**	Ambas partes
Tratamiento implementado:	Al inicio antes de firmar el contrato se revisaron el pago de las respectivas pólizas		
Riesgo 4:	Causas de la naturaleza (Terremotos, inundaciones etc.)	**Responsable:**	Los dos
Tratamiento implementado:	- Verificación de las condiciones meteorológicas un día antes		
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: 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)**

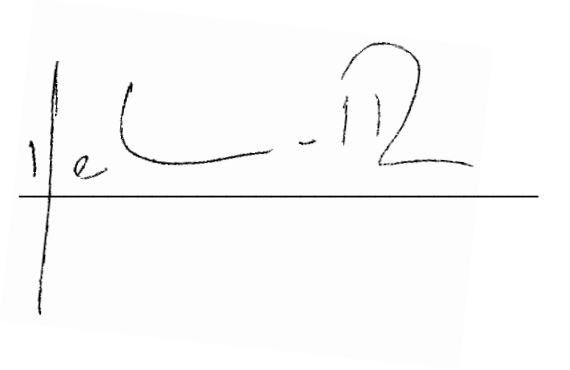
13. Cumplimiento obligaciones ambientales

NA

14. Observaciones

El contratista prestó el servicio de transporte a través del vehículo con placas FWK532 conducido por FRANCISCO PETRO LUNA quien está afiliado al sistema de seguridad social y parafiscales.

En constancia, se firma en Turbo, a los 06 del días del mes de noviembre de 2026.



SUPERVISOR
HELMUTH ERNESTO RIVEROS GIRALDO
Gestor III