

Francisco Javier Restrepo Montoya, cargo: Gestor I de la División Administrativa y Financiera de la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Buenaventura, en mi calidad de Supervisor de la Orden de Compra No. 137879 de 03/12/2024, 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.:	137879	Fecha de suscripción:	3/12/2024
Objeto:	Servicio integral de aseo y cafetería, mediante la modalidad de órdenes de compra a través de la Agencia de Contratación Pública - Colombia Compra Eficiente, al amparo del Acuerdo Marco de Precios CCE-126-2023, generación IV, para la Dirección Seccional de Impuestos y Aduanas de Buenaventura.		
Contratista:	UNION TEMPORAL SERTOP		
NIT o CC contratista	901.677.370 - 4		
Valor del contrato:	\$155.190.620,87	Vigencia¹ 2024	\$38.797.655,22
		Vigencia futura 2025	\$144.527.866,00
		Vigencia futura <año>	\$valor
		Vigencia futura <año>	\$valor
Adición valor:	Modificadorio No. #	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.	\$valor
	Modificadorio No. #	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.	\$valor
Reducción valor:	Modificadorio No. #	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.	\$valor
	Modificadorio No. #	Haga clic aquí o pulse para escribir una fecha.	\$ valor
Valor actual del contrato:			\$155.190.620,87
CDP²:	2524 por \$ 38.797.655,22, del 16/07/2024	CRP³:	16924 por \$ 38.797.655,22 del 02/12/2024
	125 por \$ 144.527.866 del 02/01/2025		125 por \$ 144.527.866 del 02/01/2025
Plazo de ejecución del contrato:	Tres (3) meses, 28 días.	Fecha de acta inicio:	3/12/2024
		Fecha de terminación inicial:	31/03/2025
		Plazo Prórroga modificadorio No.	N/A
		Fecha de terminación:	N/A
	N/A	Fecha inicio:	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.

Plazo cláusula de pervivencia:		Fecha de terminación:	N/A
Garantía de Cumplimiento No.	560-47-994000185021	Aseguradora:	Aseguradora Solidaria de Colombia
Fecha aprobación garantía:	3/12/2024	NIT aseguradora:	860.524.654-6
Garantía de RCE ⁴ No:	560-74-994000033890	Aseguradora:	Aseguradora Solidaria de Colombia
Fecha aprobación garantía:	3/12/2024	NIT aseguradora:	860.524.654-6
Otras modificaciones:	N/A		
Nombre del Supervisor y del personal de apoyo a la supervisión y periodos	Mediante oficio No. 135-000-201-21 del 31 de enero de 2025 el Director Seccional de Impuestos y Aduanas de Buenaventura (A) asignó la función de Supervisor al señor Francisco Javier Restrepo Montoya, funcionario GESTOR I de la División Administrativa y Financiera. Este oficio le fue comunicado al funcionario el 31/01/2025 y se encuentra publicado en la Tienda Virtual de la Agencia Nacional de Contratación Pública – Colombia Compra Eficiente.		
Periodo Evaluado:	Enero 2025		

2. Estado de las garantías

Las garantías constituidas para amparar el contrato son las siguientes:

Garantía No.	Aseguradora	Amparos	Porcentaje / Valor asegurado	Vigencia	
				desde	hasta
560-47-994000185021	Aseguradora Solidaria de Colombia	cumplimiento	20% \$31.038.124	2/12/2024	30/09/2025
560-47-994000185021	Aseguradora Solidaria de Colombia	calidad y correcto funcionamiento de los bienes	10% \$15.519.062	2/12/2024	30/09/2025
560-47-994000185021	Aseguradora Solidaria de Colombia	Pago de salarios, prestaciones sociales legales e indemnización laboral	15% \$23.278.593	02/12/2024	31/03/2028
560-74-994000033890	Aseguradora Solidaria de Colombia	Responsabilidad civil extracontractual	200 SMLV \$260.000.000	02/12/2024	31/03/2025

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	
FA586	31/12/2024	\$35.109.270,30	aceptada				\$35.109.270,30
FA614	6/02/2025	\$40.247.640,26	aceptada				\$40.247.640,26
Valor total facturado⁷:		\$ 75.356.910,56			Totales:		\$ 75.356.910,56

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	Insumos de aseo y cafetería	Todos los productos requeridos para la prestación del servicio de aseo y cafetería en la Dirección Seccional.	Se recibieron todos los productos solicitados para el mes de enero 2025.	100%

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.

2	Maquinaria en arrendamiento o	Toda la maquinaria requeridos para la prestación del servicio de aseo y cafetería en la Dirección Seccional de Impuestos y Aduana de Buenaventura	Al mes de Enero ya se contaba con el 100% de los insumos y maquinaria en arrendamiento.	100%
3	Presentar todo el operario que van a trabajar con su respectiva afiliación al sistema de seguridad social	Los diez (10) operarios requeridos en la orden de compra	Los diez (10) operarios requeridos en la orden de compra	100%

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

En el mes no se presentó situación anormal.

6. Resumen de las actividades realizadas por la Supervisión:

- Durante el mes de enero 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.
- 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:

- Al 31 de enero de 2025 no se hicieron llamados de atención al contratista.

8. Actas suscritas con el contratista:

Ninguna

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

El contratista presentó certificación del 5/02/2025 expedida por el señor HUGO NICOLÁS USME HOYOS, en su calidad de representante legal de la Unión Temporal SERTOP, con NIT 901.677.370-4, en la que consta que se encuentra a paz y salvo por concepto de aportes de seguridad social integral compuesto por las Empresas Promotoras de Salud (EPS), Fondos de Pensión (AFP), Fondos de cesantías, Administradora de Riesgos Laborales (ARL) y aportes parafiscales (Caja de Compensación Familiar, ICBF y 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:	Garantías requeridas se presentan de forma tardía o no se presentan y no se firman contrato	Responsable:	Proponente
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 2:	Imposición de nuevos tributos o reformas tributarias	Responsable:	Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 3:	Sabotaje por huelgas y manifestaciones que afecten la continuidad del contrato.	Responsable:	Contratista

Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 4:	Daño, pérdida o hurto de materiales o equipos Caso Fortuito o Fuerza mayor	Responsable:	Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 5:	El contratista no cumple con las obligaciones	Responsable:	Entidad / Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 6:	Restricciones de transporte que contemplan la ley y demás que impidan la entrega oportuna de los elementos en el tiempo estipulado en las condiciones del contrato.	Responsable:	Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 7:	Disposición inadecuada de los desechos residuos derivados de las actividades contractuales.	Responsable:	Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 8:	Ocurrencia de accidentes laborales	Responsable:	Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 9:	Inexistencia o limitaciones de medios de acceso y/o transporte de personas, materiales y equipos	Responsable:	Contratista
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 10:	Daños o impactos al medio ambiente que genere el	Responsable:	Contratista

	contratista en el desarrollo del contrato		
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 11:	Demora, Incumplieron o retraso en el pago de salarios y prestaciones sociales a los empleados	Responsable:	Supervisión cuando aplique
Tratamiento implementado:			
Observaciones:	El riesgo no se materializó durante el periodo.		
Riesgo 12:	Incumplimiento de Contratista obligaciones legales y reglamentarias de carácter ambiental, así como de licencias permisos y ambientales	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 enero de 2025, 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:

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). N/A
2. Se verificó que el contratista mantuvo durante el mes el porcentaje de personal de nacionalidad colombiana (mínimo un 40%) (aplica si dentro del Proceso de Selección obtuvo puntaje por este concepto) N/A
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 (aplica si dentro del Proceso de Selección obtuvo puntaje por este concepto) N/A

13. Cumplimiento obligaciones ambientales

El supervisor se permite indicar que fueron cumplidas las condiciones de disposición final o recuperación ambiental, a través de la aplicación del manejo y/o almacenamiento de los residuos aprovechables.

14. Observaciones

N/A

En constancia, se firma en Buenaventura a los siete (7) días del mes de febrero de 2025.



SUPERVISOR
Francisco Javier Restrepo Montoya
Gestor I
División Administrativa y Financiera
Dirección Seccional de Impuesto y Aduanas de
Buenaventura