



**REGISTRO
INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL**

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-023

Versión: 01

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA


MODALIDAD ESPECIAL DEUDA PÚBLICA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SALDAÑA TOLIMA

VIGENCIA 2016

Aprobado 25 de junio de 2014

Página 1 de

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

ALCALDIA MUNICIPAL DE SALDAÑA TOLIMA
25 y 26 de Junio de 2018

EDILBERTO PAVA CEBALLOS
Contralor Departamental

ALEXANDER CABRERA RAMOS
Contralor Auxiliar

ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ
Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente

MARIA DEL ROCIO OSPINA SANCHEZ
Profesional Universitario



 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TESORO</small>	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

TABLA DE CONTENIDO

1.	CARTA DE CONCLUSIONES.....	4
2.	RESULTADO DE LA AUDITORIA	7
2.1	DESEMBOLSO DE LOS RECURSOS DEL CREDITO	10
2.1.1	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA.....	10
3.	EVALUACION CONTRACTUAL DE LOS RECURSOS DEL CREDITO.....	11
3.1	Proceso Precontractual.....	12
3.1.1.	AVALUO COMERCIAL.....	12
3.2.	PROCESO CONTRACTUAL	14
3.4.	PAGOS REALIZADOS	16
4.	MANEJO FINANCIERO DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.500 MILLONES:	17
5.	VISITA A LOS PREDIOS.....	19
6.	CONCEPTO SEGÚN EL IGAC:.....	20

	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

1. CARTA DE CONCLUSIONES

DCD- 0734-2018-100

Ibagué,

29 OCT 2018

Destinatario: Alcaldía Municipal de Sal
 Titulante: EDILBERTO PAVA CEBALLOS - Area: 100
 8-10-30 10:06:43 Folios: 14



Doctor
JORGE A LOZANO
 Alcalde Municipal
 Saldaña – Tolima



CDT-RS-2018-00007081


Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial a la inversión con recursos del crédito vigencia 2017, en la parte presupuestal, tesorería, contable y contratación; de los recursos objeto de Préstamo por la entidad financiera denominada **BANCOLOMBIA S.A** por la suma de **MIL QUINIENTOS MILLONES DE PESOS (\$1.500.000.000,00) Moneda legal**, para utilizar exclusivamente en: Compra de predios con destino a programas de vivienda hasta por un monto de **OCHOCIENTOS MILLONES DE PESOS (\$800.000.000) Y COMPRA DE PREDIOS CON DESTINO A LA CONSTRUCCION EQUIPAMIENTO MUNICIPAL** (Matadero, Centro De Alto Rendimiento, Polideportivo, Reubicación Proyecto De Vivienda, Otros) hasta por un monto **DE SETECIENTOS MILLONES DE PESOS (\$700.000.000).**

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Territorial. La responsabilidad de la Contraloría Tolima consiste en producir un Informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con las normas, las políticas y procedimientos de auditoría establecidos en la Guía de Auditoría Gubernamental GAG, de la Contraloría Departamental del Tolima; por lo tanto, requirió acorde con ellas la planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

La auditoría practicó el examen, sobre las evidencias y documentos que soportan la inversión de los recursos del crédito y el cumplimiento de las disposiciones legales, los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría Departamental.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734 CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

La Contraloría Departamental como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión por el Municipio de SALDAÑA en el área presupuestal, tesorería, contable y contratación, es eficiente de acuerdo a los principio de eficiencia, eficacia y economía.

Del resultado de la aplicación de los procedimientos de control durante el trabajo de campo, se fueron enterando a los responsables auditados conforme a los procesos evaluados registrándose en las respectivas actas.


La administración Municipal, efectuó contratación así:

La Administración Municipal de Saldaña; mediante resolución No. 615 del 16 de Diciembre de 2016, resuelve en su artículo 1, justificar **LA ADQUISICIÓN DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE UN PROYECTO DE VIVIENDA EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA** mediante proceso de modalidad directa a través de la suscripción de un contrato de contraventa (escritura). En su artículo 2 justifica la **ADQUISICIÓN DE UN PREDIO PARA AMPLIACIÓN DE LA DE CARRERA 14 ENTRE CALLES 14 Y CALLE 14 A EN EL ÁREA URBANA DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA**, mediante proceso de modalidad directa a través de la suscripción de un contrato de contraventa (escritura).

La alcaldía apropro recursos de la siguiente manera:

CERTIFICACIONES DE DISPONIBILIDAD PPAL Y REGISTROS PRESUPUESTALES						
GDP		REGISTRO				TOTAL
2017000097	17/01/2017	394.691.300,00	2017000112	25/01/2017	\$ 60.000.000	394.691.300,00
			2017000314	29/03/2017	\$ 334.691.300	
20160000983	16/12/2016	59.167.400,00	2016001204	20/12/2016	\$ 59.167.400	\$ 59.167.400
20160000988	16/12/2016	619.168.128,00	2016001205	21/12/2016	\$ 173.840.120	\$ 619.168.128
			20160001201	20/12/2016	\$ 231.813.391	
			2016001202	20/12/2016	\$ 213.514.617	
2017000703	23/08/2017	4.255.930,00	20170001051	31/10/2017	\$ 4.255.930	\$ 4.255.930
TOTALES		\$ 1.077.282.758				\$ 1.077.282.758

La Administración Municipal de Saldaña NO ejecutara la totalidad del crédito ya se venció el plazo para realizar la totalidad de los desembolsos (abril 22 de 2018)

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

2. RESULTADO DE LA AUDITORIA

0734

La administración municipal de Saldaña adelantó contrato de empréstito con BANCOLOMBIA S.A. por **MIL QUINIETOS MILLONES DE PESOS (\$1.500.000.000.00)**, para invertir en el siguiente proyecto:

1. COMPRA DE PREDIOS CON DESTINO A PROGRAMAS DE VIVIENDA.
2. COMPRA DE PREDIOS CON DESTINO A LA CONSTRUCCION EQUIPAMIENTO MUNICIPAL (Matadero, Centro De Alto Rendimiento, Polideportivo, Reubicación Proyecto De Vivienda, Otros).

2.1. MANEJO PRESUPUESTAL



A través del Decreto No.100 de Diciembre 15 de 2016 se realizó una adición al presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia fiscal así:

DECRETA:


ARTÍCULO PRIMERO: Con base en el certificado de disponibilidad de recursos de diciembre 15 de 2016, efectúese la siguiente adición al presupuesto de rentas e ingresos y créase en él un rubro, así:

Código	Descripción	Aforo
02	INGRESOS TOTALES	
0202	RECURSOS DE CAPITAL	

	Calle 16 No. 16 -18 –Edificio Municipal Alcaldía Municipal Saldaña Tolima SECRETARIA DE HACIENDA Y TESORERIA – Conmutador: 2266035 – 2266037 – Ext. 101 - 102 Fax: 2266300 - 2266097 Correo electrónico: alcaldia@saldana-tolima.gov.co Página web: www.saldana-tolima.gov.co
-------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	REPUBLICA DE COLOMBIA DEPARTAMENTO DEL TOLIMA MUNICIPIO DE SALDAÑA NIT 800100148-4 "GESTIÓN E INCLUSIÓN SOCIAL"	
-------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------

020206	RECURSOS DEL CREDITO	
02020601	Deuda Interna	
0202060101	Banca Comercial Privada	1,500,000,000.00
	TOTAL ADICIÓN RENTAS E INGRESOS	<u><u>1,500,000,000.00</u></u>

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734

ARTICULO SEGUNDO: Con base en la disponibilidad del artículo anterior, efectuase la siguiente adición al Presupuesto de Gastos de Inversión de la presente vigencia y créase en él unos rubros, así:


Código	Descripción	Apropiación
03	GASTOS TOTALES	
0303	GASTOS DE INVERSIÓN PLAN DESARROLLO "GESTIÓN E INCLUSIÓN SOCIAL 2016-2019"	-
030308	INVERSIÓN FINANCIADA CON RECURSOS DEL CRÉDITO	-
03030801	EJE ESTRATÉGICO 1: SOCIAL - POR UNA SALDAÑA CON BIENESTAR	-
0303080105	PROGRAMA: VIVIENDA SOCIAL E INCLUYENTE	-
030308010501	SECTOR VIVIENDA: VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	-
03030801050101	Compra de Predios con Destino a Programas de Vivienda	800,000,000.00
03030802	EJE ESTRATÉGICO 2: ECONOMICO - POR UNA SALDAÑA SOSTENIBLE	-
0303080204	PROGRAMA: EQUIPAMIENTO PARA LA INCLUSIÓN	-
030308020401	SECTOR: EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	-
03030802040101	Compra de Predios con Destino a la Construcción de Equipamiento Municipal (Matadero, Centro de Alto Rendimiento, Polideportivo, Reubicación Proyecto Vivienda, Otros)	700,000,000.00
TOTAL ADICIÓN A GASTOS Y EGRESOS		1,500,000,000.00

- ✓ De la misma manera mediante el Decreto 001 del 3 de Enero de 2017, se constituye la Reserva Presupuestal Excepcional de la Administración Central Municipal de SALDANA Tolima, con cargo a las apropiaciones de la vigencia fiscal de 2016, así;

Que a 30 de Diciembre de 2016, quedaron compromisos que no han cumplido legalmente el desarrollo de su objeto por la suma de DOS MIL SIETE MILLONES DOSCEINTOS TRECE MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE PESOS CON SETENTA Y TRES CENTAVOS (\$2.007.213.389.63) MICTE, como consta en la siguiente relación:

030308	INVERSIÓN FINANCIADA CON RECURSOS DEL CRÉDITO	878,335,528,00
03030801	EJE ESTRATÉGICO 1: SOCIAL - POR UNA SALDAÑA CON BIENESTAR	619,168,128,00
0303080105	PROGRAMA: VIVIENDA SOCIAL E INCLUYENTE	619,168,128,00
030308010501	SECTOR VIVIENDA: VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	619,168,128,00
03030801050101	Compra de predios con destino a programas de viviendas.	619,168,128,00
RP12016001201	MORA MUETE RUBY YANETH DEL SOCORRO - ADQUISICIÓN DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN LA CARRERA 19 No. 4-504 Y BARRIO LOS FUNDADORES DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA.	231,813,391,00
RP12016001202	GOMEZ CUELLAR OLEGARIO - ADQUISICIÓN DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN EL BARRIO LOS FUNDADORES DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA.	213,514,617,00

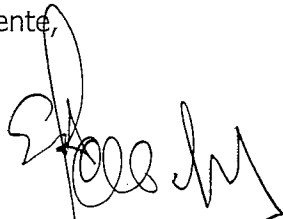
RP12016001205	TORRES MORA DIANA MARITZA- ADQUISICIÓN DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN EL BARRIO LOS FUNDADORES DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA.	173,840,120,00
03030802	EJE ESTRATÉGICO 2: ECONOMICO - POR UNA SALDAÑA SOSTENIBLE	59,167,400,00
0303080204	PROGRAMA: EQUIPAMIENTO PARA LA INCLUSIÓN	59,167,400,00
030308020401	SECTOR: EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	59,167,400,00
03030802040101	Compra de predios con destino a la construcción de equipamiento Municipal (Matadero, Centro de Alto Rendimiento, Polideportivo, Reubicación Proyecto Vivienda, Otros)	59,167,400,00
RP12016001204	MORALES SANCHEZ NIDIA ROCIO - ADQUISICIÓN DE PREDIO PARA EL SIGUIENTE EQUIPAMIENTO: AMPLIACIÓN DE LA CARRERA 14 ENTRE CALLE 14 Y 14A EN EL AREA URBANA DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA.	59,167,400,00

	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023
		Versión: 01

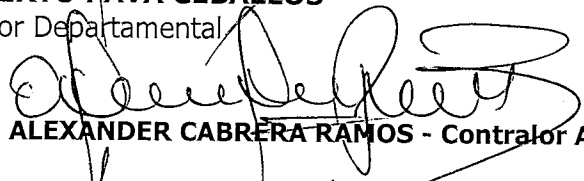
0734

La Contraloría Departamental del Tolima, realizó evaluación financiera a la inversión con recursos del crédito observando que se ejecutó el 100% de los recursos desembolsados y el 72% de los recursos solicitados.

Atentamente,



EDILBERTO PAVA CEBALLOS
Contralor Departamental




Reviso: ALEXANDER CABRERA RAMOS - Contralor Auxiliar



Aprobó: ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ - Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente



Elaboro: MARIA DEL ROCIO OSPINA SANCHEZ - Profesional Universitario

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DE BOGOTÁ</small>	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL	
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734

✓ Posteriormente, la Alcaldía Municipal, mediante el Decreto No.007 de Enero 10 de 2017, efectúa una adición al Presupuesto Municipal Vigente de la siguiente manera:

02	INGRESOS TOTALES	
0202	RECURSOS DEL CAPITAL	
020206	RECURSOS DEL CREDITO	
02020601	DEUDA INTERNA	
0202060101	BANCA COMERCIAL	\$ 821.664.472,00
TOTAL ADICIÓN A RENTAS DE INGRESOS		\$ 821.664.472,00

DECRETA:


ARTÍCULO PRIMERO: Con base en el certificado de disponibilidad de recursos de enero 10 de 2017, efectuase la siguiente edición al presupuesto de rentas e ingresos y créase en él un rubro, así:

Código	Descripción	AFORO
02	INGRESOS TOTALES	
0202	RECURSOS DE CAPITAL	
020206	RECURSOS DEL CREDITO	
02020601	DEUDA INTERNA	
0202060101	Banca Comercial Interna	821.664.472,00
TOTAL ADICIÓN A RENTAS E INGRESOS		821.664.472,00

03	GASTOS TOTALES	
0303	GASTOS DE INVERSIÓN	
030306	INVERSIÓN CON RECURSOS DEL CREDITO	
03030601	EJE ESTRATEGICO 1: SOCIAL - POR UNA SALDAÑA CON BIENESTAR	
0303060101	PROGRAMA; VIVIENDA SOCIAL E INCLUYENTE	
030306010105	SECTOR VIVIENDA: VIVIENDA DE INTERES SOCIAL	
03030601010501	Compra de predios con destino a Programas de vivienda	\$ 180.831.872
03030602	EJE ESTRATEGICO 2: ECONOMICO - POR UNA SALDAÑA ASOSTENIBLE	
0303060204	PROGRAMA; EQUIPAMIENTO PARA LA INCLUSION	
030306020401	SECTOR EQUIPAMIENTO MUNICIPAL Compra de Predios con destino a la construcción de equipamiento Municipal (Matadero, Centro de Alto rendimiento, Polideportivo, Reubicación proyecto de vivienda, otros)	
03030602040101		\$ 640.832.600
TOTAL ADICIÓN A GASTOS		\$ 821.664.472

ARTICULO SEGUNDO: Con base en la disponibilidad del artículo anterior, efectuase la siguiente edición al Presupuesto de Gastos de Inversión de la presente vigencia y créase en él unos rubros, así:

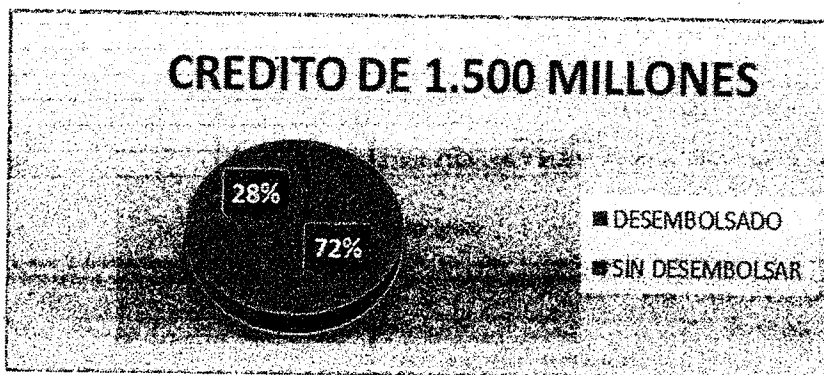
CÓDIGO	NOMBRE DEL PROYECTO	APROPIACIÓN
03	GASTOS TOTALES	
0303	GASTOS DE INVERSIÓN	
030306	INVERSIÓN CON RECURSOS DEL CREDITO	
03030601	EJE ESTRATEGICO 1: SOCIAL - POR UNA SALDAÑA CON BIENESTAR	
0303060101	PROGRAMA: VIVIENDA SOCIAL E INCLUYENTE	
030306010105	SECTOR VIVIENDA: VIVIENDA DE INTERÉS SOCIAL	
03030601010501	Compra de Predios con Destino a Programas de Vivienda	180.831.872,00
03030602	EJE ESTRATEGICO 2: ECONOMICO - POR UNA SALDAÑA SOSTENIBLE	
0303060204	PROGRAMA: EQUIPAMIENTO PARA LA INCLUSION	
030306020401	SECTOR: EQUIPAMIENTO MUNICIPAL	
03030602040101	Compra de Predios con Destino a la Construcción de Equipamiento Municipal (Matadero, Centro de Alto Rendimiento, Polideportivo, Reubicación Proyecto Vivienda, Otros)	640.832.600,00
TOTAL ADICIÓN A GASTOS		821.664.472,00

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734

2.1 DESEMBOLSO DE LOS RECURSOS DEL CREDITO

- **BANCO DE BANCOLOMBIA S.A \$1.500 MILLONES**



La entidad financiera efectuó desembolsos de los recursos en la cuenta de ahorros No.42770918540 por valor de \$ 1.076.819.000, quedando pendiente de desembolso la suma de \$423.181.000


FECHA	CONCEPTO	VALOR	%
18/01/2018	DESEMBOLSO	\$1.074.000.000,00	71,6%
10/11/2018	DESEMBOLSO	\$2.819.000,00	0,2%
TOTAL		\$1.076.819.000,00	71,8%

FUENTE: ALCALDIA MUNICIPAL DE SALDAÑA

La Administración Municipal de Saldaña NO ejecutara la totalidad del crédito, también hay que agregar que ya se venció el plazo para realizar la totalidad de los desembolsos (abril 22 de 2018)

2.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA

La Alcaldía municipal con corte a Mayo 30 de 2018, efectuó abonos trimestrales a capital por \$383 millones y pago de intereses corrientes por \$90 millones, como se muestra en la siguiente tabla:

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734


AMORTIZACION DE LA DEUDA

FECHA	ABONO A CAPITAL	PAGO DE INTERES	VALOR CUOTA PAGADA
18/04/2017	\$ 53.700.000,00	\$ 27.707.857,00	\$ 81.407.857,00
18/07/2017	\$ 53.700.000,00	\$ 25.303.440,00	\$ 79.003.440,00
18/10/2017	\$ 53.700.000,00	\$ 22.021.564,00	\$ 75.721.564,00
17/01/2018	\$ 53.700.000,00	\$ 20.177.829,00	\$ 73.877.829,00
15/02/2018	\$ 140.950,00	\$ 62.896,00	\$ 203.846,00
18/04/2018	\$ 53.700.000,00	\$ 18.882.942,00	\$ 72.582.942,00
10/05/2018	\$ 140.950,00	\$ 58.374,00	\$ 199.324,00
TOTAL	\$ 268.781.900,00	\$ 114.214.902,00	\$ 382.996.802,00

3. EVALUACION CONTRACTUAL DE LOS RECURSOS DEL CREDITO

La administración Municipal de Saldaña efectuó la Compra de seis (6) predios así:

1. **Escritura Publica No.** 491 del 22 de Diciembre de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: Ruby Janeth del Socorro Mora Muete C.C. 41.680.050
A; Municipio de Saldaña Tolima
2. **Escritura Publica No.** 492 del 22 de Diciembre de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: Rosa Delia Muete de Mora C.C. 20.091.876
A; Municipio de Saldaña Tolima
3. **Escritura Publica No.** 490 del 22 de Diciembre de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: Ruby Janeth del Socorro Mora Muete C.C. 41.680.050
A; Municipio de Saldaña Tolima
4. **Escritura Publica No.** 477 del 17 de Diciembre de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: OLEGARIO GOMEZ CUELLA C.C. 5.986.599
A; Municipio de Saldaña Tolima
5. **Escritura Publica No.** 356 del 29 de septiembre de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: Sandra Lozano Culma C.C. 65.586.893

	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734

A; Municipio de Saldaña Tolima

6. **Escritura Publica No.** 476 del 16 de Diciembre de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: Héctor Fabio Morales Sánchez y Otros C.C. 79.877.616
A; Municipio de Saldaña Tolima

7. **Escritura Publica No.** 098 del 17 de Marzo de 2016,
Clase de Acto: Compraventa
De: Carmen Florián de Méndez y Otros C.C. 79.877.616
A; Municipio de Saldaña Tolima

3.1 Proceso Precontractual

La Administración Municipal de Saldaña; mediante resolución No. 615 del 16 de Diciembre de 2016, resuelve en su artículo 1, justificar **LA ADQUISICIÓN DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE UN PROYECTO DE VIVIENDA EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA** mediante proceso de modalidad directa a través de la suscripción de un contrato de contraventa (escritura). En su artículo 2 justifica la **ADQUISICIÓN DE UN PREDIO PARA AMPLIACIÓN DE LA DE CARRERA 14 ENTRE CALLES 14 Y CALLE 14 A EN EL ÁREA URBANA DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA**, mediante proceso de modalidad directa a través de la suscripción de un contrato de contraventa (escritura).

La alcaldía de Saldaña elaboro los estudios previos, justificando la adquisición de los predios basado en el artículo 51 y 24 de la CP.


La modalidad de contratación fue directa de acuerdo como lo establece el artículo 22 del manual de contratación actualizado por el Decreto No. 023 del 04 de abril de 2011.

De acuerdo al manual de contratación realizo a través de la Resolución 615 número 0147 de Noviembre.

La alcaldía de Saldaña, argumenta que la necesidad del lote obedeció a una tutela que instauraron contra el municipio la cual se anexa, en la que se ordena al municipio solucionar el problema de vivienda que tenían varias personas de esa localidad.

3.1.1. AVALUO COMERCIAL

El avalúo comercial fue realizado por Hildebrando Castillo Castillo, Gerente Inmobiliaria INVERTDORADO, afiliado a la Corporación Lonja de Propiedad raíz del Tolima, Filial de FEDELONJAS, Registro de acreditación pública o privada del evaluador. RNA. No. 1.208., detallando de la siguiente manera la descripción y valor que arrojó el estudio:

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734


PREDIO	VALOR DEL PREDIO	OBJETO
Escritura Publica No. 491 del 22 de Diciembre de 2016, Clase de Acto: Compraventa De: Ruby Janeth del Socorro Mora Muete C.C. 41.680.050 A: Municipio de Saldaña Tolima	\$328.588.950	ADQUISION DE PREDIOS PARA LA COSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN LA CARRERA 19 No. 4-504 Y BARRIO LOS FUNDADORES DEL MUNICIPIO DE SALDAÑA

PREDIO	VALOR RP	OBJETO
2. Escritura Publica No. 492 del 22 de Diciembre de 2016, Clase de Acto: Compraventa De: Rosa Delia Muete de Mora C.C. 20.091.876 A: Municipio de Saldaña Tolima	\$173.840.120	ADQUISION DE PREDIOS PARA LA COSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN EL BARRIO LOS FUNDADORES DE SALDAÑA

PREDIO	VALOR RP	OBJETO
3. Escritura Publica No. 490 del 22 de Diciembre de 2016, Clase de Acto: Compraventa De: Ruby Janeth del Socorro Mora Muete C.C. 41.680.050 A: Municipio de Saldaña Tolima	\$203.074.935	ADQUISION DE PREDIOS PARA LA COSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADO, EN LA K 19 No. 4 - 494 BARRIO LOS FUNDADORES

PREDIO	VALOR RP	OBJETO
4. Escritura Publica No. 477 del 17 de Diciembre de 2016, Clase de Acto: Compraventa De: OLEGARIO GOMEZ CUELLA C.C. 5.986.599 A: Municipio de Saldaña Tolima	\$ 213.514.617	ADQUISICION DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EL EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN EL BARRIO LOS FUNDADORES

PREDIO	VALOR RP	OBJETO
5. Escritura Publica No. 356 del 29 de septiembre de 2016, Clase de Acto: Compraventa De: Sandra Lozano Culma C.C. 65.586.893 A: Municipio de Saldaña Tolima	\$ 4.255.930	ADQUISICION DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EL EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADOS EN EL BARRIO LOS FUNDADORES

	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

07.34


PREDIO	VALOR RP	OBJETO
6. Escritura Publica No. 476 del 16 de Diciembre de 2016,	\$59.167.400	ADQUISICION DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE VIA, LOCALIZADA AL NORTE DE LA CALLE 14, CONTIGO A LAS PIRAMIDES
Clase de Acto: Compraventa		
De: Héctor Fabio Morales Sánchez y Otros C.C. 79.877.616		
A; Municipio de Saldaña Tolima		

PREDIO	VALOR RP	OBJETO
7. Escritura Publica No. 098 del 17 de Marzo de 2016,	\$ 394.691.300	ADQUISICION DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE UN ESCENARIO MULTIPRPOPOSITO PARA EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA
Clase de Acto: Compraventa		
De: Carmen Florián de Méndez y Otros C.C. 79.877.616		
A; Municipio de Saldaña Tolima		

3.2. PROCESO CONTRACTUAL

El municipio de Saldaña adquirió mediante contrato de compraventa (escritura Pública) de la siguiente manera:

TERCERO	CONCEPTO	VALOR	DIRECCIÓN PREDIO
MORALES SANCHEZ NIDIA ROCIO	VALOR PAGO ROP No. 20170006 ADQUISICIÓN PREDIO PARA EL SIUIENTE EQUIPAMENTO: AMPLIACIÓN DE LA CARRERA 14 ENTRE CALLE 14 Y 14A EN EL AREA URBANA DEL MUNICIPIO	\$ 59.167.400	CALLE 14 No. 13 -123 BARRIO SAN CARLOS
TORRES MORA DIANA MARITZA	VALOR ROP No. 201700009 ADQUISICIÓN PREDIO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EQUIPAMENTO EN EL MPIO DE SALDAÑA PREDIO UBICADO EN EL BARRIO LOS FUNDADORES.	\$ 173.840.120	BARRIO LOS FUNDADORES
MORA MUETE RUBY YANETH DEL SOCORRO	VALOR CORRESPONDIENTE AL PAGO DE LA ROP 2017000007 A FAVOR DE MORA MUETE RUBY YANETH POR ADQUISICIÓN DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y QUEIPAMENTE EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA UBICADO EN LA CRA 19 Nop. 4 -504 BARRIO LOS FUNDADORES	\$ 203.074.936	K 19 No. 4 - 504 BARRIO LOS FUNDADORES
MORA MUETE RUBY YANETH DEL SOCORRO	VALOR CORRESPONDIENTE AL PAGO DE LA ROP 2017000007 A FAVOR DE MORA MUETE RUBY YANETH POR ADQUISICIÓN DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y QUEIPAMENTE EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA UBICADO EN LA CRA 19 No. 4 -494 BARRIO LOS FUNDADORES	\$ 28.588.950	K 19 No. 4 - 494 BARRIO LOS FUNDADORES


	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

MENDEZ FLORIAN ALBA MILENA y MENDEZ FLORIÁN DIEGO FERNANDO	ADQUISICION DE PREDIO PARA CONSTRUCCION DE UN ESCENARIO MULTIPROPOSITO PARA EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, PAGO COMPRA DE PREDIO ZONA URBANA A LA SEÑORA CARMEN FLORIAN DE MENDEZ Y OTROS; DIRECCION CARRERA 19 No 4-394 FICHA CATASTRAL No 010200120040000 CON MATRICULA INMOBILIARIA 368-12497.	\$ 394.691.300	K 19 No. 4 - 394 BARRIO LOS FUNDADORES
GOMEZ CUELLAR OLEGARIO	ADQUISICION DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADO EN EL BARRIO LOS FUNDADORES DE ESTE MUNICIPIO.	\$ 213.514.617	K19 No. 4 - 480 BARRIO LOS FUNDADORES
LOZANO SANDRA CULMA	ADQUISICIÓN DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCIÓN DE VIVIENDA Y EL EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, PAGO SEGÚN ESCRITURA PUBLICA No. 356 DE SEPTIEMBRE DE 29 DE 2017	\$ 4.255.930	Kra 19 No. 4 con calle 4

0734

3.3. CDP Y RP

CERTIFICACIONES DE DISPONIBILIDAD PPAL Y REGISTROS PRESUPUESTALES						
CDP	REGISTRO				TOTAL	
2017000097	17/01/2017	394.691.300,00	2017000112	25/01/2017	\$ 60.000.000	394.691.300,00
			2017000314	29/03/2017	\$ 334.691.300	
20160000983	16/12/2016	59.167.400,00	2016001204	20/12/2016	\$ 59.167.400	\$ 59.167.400
20160000988	16/12/2016	619.168.128,00	2016001205	21/12/2016	\$ 173.840.120	\$ 619.168.128
			20160001201	20/12/2016	\$ 231.813.391	
			2016001202	20/12/2016	\$ 213.514.617	
2017000703	23/08/2017	4.255.930,00	20170001051	31/10/2017	\$ 4.255.930	\$ 4.255.930
TOTALES		\$ 1.077.282.758				\$ 1.077.282.758

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01


0734

3.4. PAGOS REALIZADOS

TIPO	NUMERO	FECHA	NETO	TERCERO	CONCEPTO	OBLIGACION	CODPPTAL	VALOR	RETEFUENTE	ICA	PRO ANCIANO	PRO CULTURA	NETO PAGADO
GGL	2017000031	Ene-31-2017	93150958	MENDEZ FLORIAN DIEGO FERNANDO	ADQUISICION DE PREDIO PARA CONSTRUCCION DE UN ESCENARIO MULTIPROPOSITO PARA EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, PAGO CORRESPONDIENTE AL VALOR PACTADO EN EL CONTRATO DE COMPRAVENTA DE FECHA ENERO 17 DE 2017.	7000044	03030602040101	\$ 60.000.000	\$ 1.500.000	\$ 600.000	\$ 15.787.652	\$ 7.893.826	\$ 34.218.522
RGP	2017000001	Enero 27 2017	52121280	MORALES SANCHEZ YODIA ROCIO/ HECTOR FABIO MORALES SANCHEZ	VALOR PAGO ROP No. 20170006 ADQUISICION PREDIO PARA EL SIUENTE EQUIPAMIENTO: APLICACION DE LA CARRERA 14 ENTRE CALLE 14 Y 144 EN EL AREA URBANA DEL MUNICIPIO	ROP 20170006	60038020401	\$ 59.167.400	\$ 1.479.185	\$ 591.674	\$ 2.366.696	\$ 1.183.348	\$ 53.546.497
RGP	2017000002	Enero 27 2017	52365271	TORRES MORA DIANA MARTIZA/ DIANA MARTIZA TORRES MORA	VALOR ROP No. 20170009 ADQUISICION PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MPJO DE SALDAÑA PREDIO UBICADO EN EL BARRIO LOS FUNDADORES.	ROP 20170009	0603801050101	\$ 173.840.120	\$ 1.738.401	\$ 1.738.401	\$ 6.953.605	\$ 3.476.802	\$ 159.932.911
RGP	2017000003	Enero 27 2017	41680050	MORA MUETE RUBY YANETH DEL SOCORRO	VALOR CORRESPONDIENTE AL PAGO DE LA ROP 201700007 A FAVOR DE MORA MUETE RUBY YANETH POR ADQUISICION DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA UBICADO EN LA CRA 19 Nop. 4-504 BARRIO LOS FUNDADORES	ROP 20170007	0603801050101	\$ 231.813.391	\$ 2.318.134	\$ 2.318.134	\$ 9.272.536	\$ 4.636.268	\$ 213.268.319
GGL	2017000018	Abr-04-2017	28989896	MENDEZ FLORIAN ALBA MILENA	ADQUISICION DE PREDIO PARA CONSTRUCCION DE UN ESCENARIO MULTIPROPOSITO PARA EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, PAGO COMPRA DE PREDIO ZONA URBANA A LA SEÑORA CARMEN FLORIAN DE MENDEZ Y OTROS; DIRECCION CARRERA 19 No 4-394 FICHA CATASTRAL No 010200120040000 CON MATRICULA INMOBILIARIA 368-12497.	7000311	03030602040101	\$ 334.691.300		\$ 3.346.913			\$ 331.344.387
RGP	2017000004	ENERO 30 DE 2	59865993	GOMEZ CUELLAR OLEGARIO	ADQUISICION DE PREDIOS PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, UBICADO EN EL BARRIO LOS FUNDADORES DE ESTE MUNICIPIO.	ROP 20170008	06038010101	\$ 213.514.617	\$ 2.135.146	\$ 2.135.146	\$ 8.540.585	\$ 4.270.292	\$ 196.433.448
GGL	2017001562	NOV-10-2017	65586893	LOZANO CULMA SANDRA	ADQUISICION DE PREDIO PARA LA CONSTRUCCION DE VIVIENDA Y EL EQUIPAMIENTO EN EL MUNICIPIO DE SALDAÑA TOLIMA, PAGO SEGUN ESCRITURA PUBLICA No. 356 DE SEPTIEMBRE DE 29 DE 2017	20170001495	0303801010501	\$ 4.255.930	\$ -	\$ 42.559	\$ 170.237	\$ 85.119	\$ 3.958.015
								\$ 1.077.282.758	\$ 9.170.866	\$ 10.772.827	\$ 43.091.311	\$ 21.545.655	\$ 992.702.099


Los pagos se efectuaron como se muestra en la tabla anterior mediante transferencia electrónica, por un valor después de descuentos por **\$992.702.099**, se efectuaron descuentos por concepto de retenfuente por suma de **\$9.170.866**, por concepto de Reteica el valor de **\$10.772.827**, por concepto de la Estampilla de Anciano la suma de **\$43.091.311** y Pro Cultura **\$21.545.655** para un total de **\$1.077.282.758**.

Posteriormente la alcaldía realizo los reintegros de los dineros descontados por la suma de **\$9.170.866** por Retefuente a los terceros debido a una solicitud enviada por ellos teniendo en cuenta que la NOTARIA también había hecho la retención, dicha decisión está reconocida y soportada en la resolución No. 306 del 16 de Junio de 2017.

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734

28/02/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 27	\$ 450.427
31/03/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 38	\$ 450.465
2/04/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 2	\$ 450.468
3/04/2017	PAGO DE PROV FIDOBOGOTA SA	\$ 339.260.753	\$ 339.711.221
3/04/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 8.339	\$ 339.719.560
4/04/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 69	\$ 339.719.629
4/04/2017	PAGO APROV ALBA MILENA MENDEZ		\$ 331.344.387
5/04/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 3.346.913
17/04/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 537	\$ 5.028.866
18/04/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 22.679.000	\$ 27.707.866
18/04/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 53.700.000	\$ 81.407.866
18/04/2017	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 81.407.857
30/04/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 5.028.857	\$ 5.028.866
30/04/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 413	\$ 5.029.279
31/05/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 1.281	\$ 5.030.561
30/06/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 1.240	\$ 5.031.801
17/07/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 703	\$ 5.032.504
18/07/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 21.707.159	\$ 26.739.663
18/07/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 53.700.000	\$ 80.439.663
18/07/2017	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 79.003.440
31/07/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 165	\$ 1.436.388
31/08/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 366	\$ 1.436.754
30/09/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 354	\$ 1.437.108
17/10/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 201	\$ 1.437.309
18/10/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 22.021.564	\$ 23.458.873
18/10/2017	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 53.700.000	\$ 77.158.873
18/10/2017	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 75.721.564
18/10/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 165	\$ 1.437.474
18/10/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 106	\$ 1.437.581
9/11/2017	DESEMBOLSO	\$ 2.819.000	\$ 4.256.581
13/11/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 140	\$ 4.256.721
14/11/2018	PAGO A PROV SANDRA LOZANO CULMA		\$ 3.958.015
30/11/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 14	\$ 298.719
26/12/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 21	\$ 298.740
27/12/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 42.559
31/12/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 4	\$ 256.185


	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734

4. MANEJO FINANCIERO DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.500 MILLONES

CUENTA DE AHORROS N°.427-709185-40 BANCOLOMBIA S.A.

FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
18/01/2017	DESEMBOLSO	\$ 1.074.000.000		\$ 1.074.000.000
26/01/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 289.750		\$ 1.074.289.750
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 591.674	\$ 1.073.698.076
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 1.183.348	\$ 1.072.514.728
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 1.479.185	\$ 1.071.035.543
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 1.738.401	\$ 1.069.297.142
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 1.738.401	\$ 1.067.558.741
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 2.318.134	\$ 1.065.240.607
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 2.318.134	\$ 1.062.922.473
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 2.366.696	\$ 1.060.555.777
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 3.476.802	\$ 1.057.078.975
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 4.636.268	\$ 1.052.442.707
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 6.953.605	\$ 1.045.489.102
27/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 9.272.536	\$ 1.036.216.566
29/01/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 93.177		\$ 1.036.309.743
30/01/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 9.722		\$ 1.036.319.465
30/01/2017	PAGO prov nidia rocio morales		\$ 53.546.497	\$ 982.772.968
30/01/2017	PAGO prov DIANA MARITZA TORRES		\$ 159.932.911	\$ 822.840.057
30/01/2017	PAGO prov OLEGRIO GOMEZ CUELLAR		\$ 196.433.448	\$ 626.406.609
30/01/2017	PAGO prov RUBY JANETH DEL SOCORRO		\$ 213.268.319	\$ 413.138.290
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 2.135.146	\$ 411.003.144
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 2.135.146	\$ 408.867.998
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 4.270.292	\$ 404.597.706
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 8.540.585	\$ 396.057.121
30/01/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 8.250		\$ 396.065.371
30/01/2017	PAGO A PROV DIEGO FERNANDO MENDEZ		\$ 34.218.522	\$ 361.846.849
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 600.000	\$ 361.246.849
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 1.500.000	\$ 359.746.849
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 7.893.826	\$ 351.853.023
30/01/2017	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA		\$ 15.787.652	\$ 336.065.371
6/02/2017	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 49.501		\$ 336.114.872
7/02/2017	DB ENCARGO FIDUCIARIO		\$ 335.664.472	\$ 450.400

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0734


16/01/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 11		\$ 256.196
17/01/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 53.700.000		\$ 53.956.196
17/01/2018	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 73.877.829	-\$ 19.921.633
17/01/2018	TRASLADO CTA BANCOLOMBIA	\$ 20.177.829		\$ 256.196
31/01/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 11		\$ 256.207
8/02/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 6		\$ 256.212
9/02/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 62.896		\$ 319.108
9/02/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 140.950		\$ 460.058
9/02/2018	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 203.846	\$ 256.212
28/02/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 14		\$ 256.226
31/03/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 22		\$ 256.248
17/04/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 12		\$ 256.260
18/04/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 18.882.942		\$ 19.139.202
18/04/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 53.700.000		\$ 72.839.202
18/04/2018	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 72.582.942	\$ 256.260
30/04/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 9		\$ 256.269
9/05/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 6		\$ 256.275
10/05/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 58.374		\$ 314.649
10/05/2018	PAGO DE TERCEROS MUNICIPIO	\$ 140.950		\$ 455.599
10/05/2018	ABONO A CARTERA SUCURSAL VIRTUAL		\$ 199.324	\$ 256.275
31/05/2018	ABONO INTERESES AHORRO	\$ 15		\$ 256.291
TOTAL		\$ 1.795.944.967	\$ 1.795.688.676	\$ 256.291

De acuerdo con la certificación expedida por Bancolombia se han generado rendimientos financieros en la cuenta de ahorros número 427-709185-40 por \$464.105 a la fecha existe un saldo de **\$256.290,54**.

De la misma manera se constató que la Alcaldía de Saldaña creó un fondo de inversión - encargo fiduciario con FIC FUBOG BANCOLOMBIA cuenta de ahorro No. 0314-93888-25, durante dos meses aproximadamente, con el fin de generar rendimientos financieros obteniendo al momento de terminarla el valor de **\$3.596.281.33**

5. VISITA A LOS PREDIOS

De acuerdo a lo encontrado durante la auditoria los contratos fueron ejecutados en un 100% y los recursos del crédito que se usaron corresponden al 72%, quedando un 28% sin desembolsar y sin utilizar, lo cual correspondía a lo asignado a la compra del lote del matadero, argumentando la alcaldía que no encontraron un lote adecuado para este proyecto.

	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023
		Versión: 01

0734

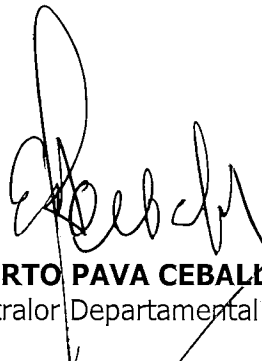
Mediante la visita de campo se constató lo siguiente:

1. Los lotes que se compraron para el proyecto de vivienda se unificaron y en este momento se encuentran trabajando en las obras de urbanismo y las redes de servicios públicos, de este lote de terreno se obtuvieron 84 lotes.
2. Se observó el lote de terreno donde se va a construir el centro deportivo
3. Se evidenció que el área correspondiente a 634,51 que se adquirió en el barrio San Carlos del Municipio de Saldaña, ya se realizó la apertura de la vía, la cual sirvió para unir la calle 14 con Carrera 14 y está en proyecto la pavimentación de la misma.

6. CONCEPTO SEGÚN EL IGAC:

Con oficio DCD 0522 del 9 de Agosto de 2018, este ente de control solicito al IGAC conceptualización de avalúos efectuados por Avaluadores comerciales particulares, donde el IGAC establece que el avalúo requiere ser complementado, pero que el valor del predio es consistente con la realidad.

Atentamente,

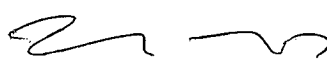


EDILBERTO PAVA CEBALLOS
Contralor Departamental

Reviso: **ALEXANDER CABRERA RAMOS** – Contralor Auxiliar



Aprobó: **ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ** - Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente



Elaboro: **MARIA DEL ROCIO OSPINA SANCHEZ** - Profesional Universitario