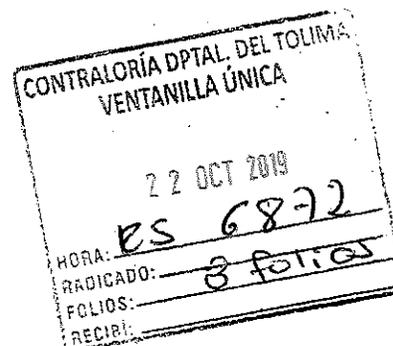


 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>REGISTRO</b> <b>INFORME DEFINITIVO AUDITORIA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582  
 DCD - - 2019-100 |

Ibagué,  
 18 OCT 2019

Doctor  
**JAIME RINCON SOTO**  
 Alcalde Municipal  
 Palacio Municipal Calle 6ª No. 2ª-53  
 Santa Isabel - Tolima



**ASUNTO:** Resultado trámite Denuncia 039-2019 – Administración Municipal de Santa Isabel - Tolima

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 Constitucionales, y la Ley 42 de 1993, practicó auditoría modalidad exprés al ente que usted representa, a través de la evaluación de los hechos puestos en conocimiento por la Personera (e) FERNANDA MARCIALES GALINDO y los señores Concejales Ancizar Cifuentes Blanco, Carlos Arturo Cortez Rubio José Daza Roa, Luz Myriam Forero Vallejo y Jesús Eduardo García, en los cuales quienes manifiestan "[...] **Presuntas Irregularidades en contratación adelantada por la citada alcaldía en las vigencias 2018 y 2019 [...]**".

### 1. ANTECEDENTES

Mediante Memorando No. 0134-2019-131 del 18 de julio de 2019, la Dirección Técnica de Participación Ciudadana, trasladando la denuncia D-039 de 2019, en el que remite la denuncia puesta en conocimiento por la Personera (e) FERNANDA MARCIALES GALINDO y los señores Concejales Ancizar Cifuentes Blanco, Carlos Arturo Cortez Rubio José Daza Roa, Luz Myriam Forero Vallejo y Jesús Eduardo García, en los cuales quienes manifiestan "[...] **Presuntas Irregularidades en contratación adelantada por la citada alcaldía en las vigencias 2018 y 2019 [...]**".

Una vez conocidos los hechos denunciados y los motivos de inconformidad de la denunciante, así como el tiempo y personal disponible para atender los asuntos asignados mediante memorando No. 048-2019-111 del 21 de agosto de 2019 y siguiendo instrucciones del despacho del señor Contralor se procede a atender el tema relacionado con los hechos relacionados por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

## 2.- RESULTADO DEL ANÁLISIS DEL ASUNTO DENUNCIADO

A partir de los hechos relacionados en la denuncia, la comisión de auditoría se desplazó hasta el citado Municipio, con el fin de verificar la información relacionada con los hechos puestos en conocimiento por los denunciantes; así como también realizar la verificación de los expedientes contractuales relacionados en la denuncia, así:

No. Contrato	Fecha	Objeto	Valor	Plazo Ejecución
112	02/08/2018	Reparación y/o Mantenimiento, y/o reposición mediante el suministro e instalación de elementos eléctricos para el sistema de A.P, ...	20.422.480	30 días
160	04/12/2018	Prestación Servicios Para la atención a los Adultos Mayores del Oasis de los Abuelos de Santa Isabel	15.308.217	Un Mes
172	15/12/2018	Apoyo Logístico para la realización de la Novena de Aguinaldos	5.500.000	10 Días
175	21/12/2018	Suministro de elementos destinados para la Planta de Tratamiento de Agua Potables PTAP y Acueducto Municipal	19.165.700	Ocho días
176	21/12/2018	Prestación Ss. Logísticos para realizar una capacitación en Contratación Estatal y una Capacitación dirigida al fortalecimiento Institucional para los funcionarios de la Alcaldía	7.795.600	Un día
014	05/01/2019	Prestación de servicios de apoyo a la gestión para el mantenimiento del acueducto municipal y PTAP	5.300.000	5 meses
<b>TOTAL VALOR AUDITADO</b>			<b>73.491.997</b>	

En el desarrollo de la evaluación a los citados contratos, el equipo auditor evidencia la siguiente situación:

### 2.1. CONTRATO DE OBRA No. 112 DEL 2 DE AGOSTO DE 2018

Objeto: "Contratar la reparación y/o Mantenimiento, y/o reposición mediante el suministro e instalación de elementos eléctricos para el sistema de Alumbrado Público, en diferentes sectores del Municipio de Santa Isabel Tolima".

#### Etapas Pre Contractual

- Oficio de solicitud de CDP de fecha 4 de julio 2018

Aprobado 15 de mayo de 2013



CONTRALORÍA  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

## INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES

**Proceso:** CF-Control Fiscal

**Código:** RCF-020

**Versión:** 01

0582

- Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2018000115 del 04/07/2018 por valor de \$20´500.000
- Estudios de Análisis del Sector, para selección Abreviada de Mínima Cuantía (21 fls)
- Estudios Previos (13 fls)
- Pliegos para la Invitación Pública SIT 084 de 2018 (16 fls)
- Propuesta Tecnicoeconómica del Proponente Consorcio Eléctricos J.D (130 fls)
- Acta de diligencia para apertura de propuestas (Una sola propuesta)
- Evaluación de la propuesta (4 fls)
- Oficio de comunicación de Aceptación de propuesta de fecha 28 de julio de 2018
- Oficio de solicitud de Registro Presupuestal de fecha 2 de agosto de 2018 por \$20´422.480.
- Registro Presupuestal No. 2018000151 del 02/08/2018 por \$20´422.480.

### Etapa Contractual

<b>Contrato de Obra No.</b>	<b>112</b>
<b>Fecha:</b>	02 de agosto de 2018
<b>Contratista</b>	Consorcio Eléctrico J.D. Representante Legal: JHON JAIRO ROJAS VELEZ
<b>Identificación</b>	NIT. 901.200.652-9
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Treinta (30) días a partir suscripción del acta de inicio
<b>Valor:</b>	Veintidós millones cuatrocientos veintidós mil cuatrocientos ochenta pesos (\$22´422.480)
<b>Objeto:</b>	Contratar la reparación y/o Mantenimiento, y/o reposición mediante el suministro e instalación de elementos eléctricos para el sistema de A.P, en diferentes sectores del Municipio de Santa Isabel Tolima
<b>Garantías:</b>	<b>Compañía de Seguros Confianza:</b> Póliza de cumplimiento No. GU047989, vigencia desde 02/08/2018 hasta 02/03/2019 <b>Compañía de Seguros Confianza:</b> Póliza de Responsabilidad civil extracontractual No. RE04170, vigencia desde 02/08/2018 hasta 02/09/2018  Acta de aprobación de pólizas
<b>Supervisor</b>	Ana María Granada Castaño - Secretaria de Planeación

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

### **Soportes de Ejecución**

Oficio de fecha 9 de agosto de 2019, donde el contratista solicita prórroga del 100% o liquidación bilateral del contrato

**Soportes de Liquidación:** ACTA DE LIQUIDACIÓN BILATERAL de fecha 9 de agosto de 2019 (4 fs); la cual se realizó teniendo en cuenta las siguientes premisas expuestas por el Contratista:

- *Una vez realizada la visita técnica a los lugares a intervenir, resulta indispensable extender el plazo de ejecución, en aras de poder cumplir con el objeto contractual y no estar inmerso en un desequilibrio económico, en el entendido que las obras requieren de mucho más tiempo del contemplado por la entidad.*
- *Se resalta, que en caso de no acceder a la prórroga se solicita dar por terminado el contrato, precisando que es un contrato donde las obras contratadas a la fecha no se han realizado y tampoco la Administración municipal no ha efectuado ningún pago, razón por la cual no existe una afectación patrimonial a ninguna de las partes.*
- *Se ratifica que de darse por terminado el presente contrato, no se presentara ninguna reclamación o proceso legal en contra del municipio.*

Que teniendo en cuenta la petición anterior, el Ordenador del gasto y el Supervisor del mismo, las revisaron con detenimiento y determinaron que no pueden establecer prórroga alguna, debido a que las afectaciones en parte del sistema eléctrico deben ser intervenidas de manera inmediata y en el tiempo pactado; porque en estos sectores a intervenir se están presentando casos de inseguridad que afectan de manera directa la integridad de la comunidad.

En este sentido, la entidad considera que la terminación bilateral es el camino más viable, en el entendido que ninguna de las partes se verá afectada patrimonialmente.

Así las cosas se procedió a terminar el contrato de mutuo acuerdo y hacer su respectiva liquidación, para lo cual se tendrá en cuenta el balance financiero relacionado en la respectiva acta de liquidación bilateral.

### **➤ CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**

Conforme a lo anterior, y revisada la información que reposa en el expediente contractual, la contratación, el Ente de Control evidenció que a pesar que el citado contrato se suscribió bajo los lineamientos establecidos en las normas de contratación; este no fue ejecutado, siendo liquidado de manera bilateral, estableciendo que el mismo no fue ejecutado por el contratista, como tampoco se presentó desembolso alguno de recursos por parte de la

	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

Administración Municipal; situación que no generó daño para ninguna de las partes; razón por la cual el Ente de Control no encuentra mérito que genere reproche alguno.

## **2.2. CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 160 DEL 4 DE DICIEMBRE DE 2018**

**Objeto:** "Contratar la Prestación Servicios Para la atención a los Adultos Mayores del Oasis de los Abuelos de Santa Isabel del Tolima".

### **Etapa Pre Contractual**

- Oficio de solicitud de CDP de fecha 27 de noviembre 2018
- Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2018000184 del 27/11/2018 por valor de \$15´308.217.
- Estudios del Mercado y Análisis del Sector (5 fls)
- Estudios Previos (13 fls)
- Pliegos para la Invitación Pública SIT 111 de 2018 (14 fls)
- Propuesta Tecnicoeconómica del Proponente FUNDASTOL del 30/11/2018 (53 fls)
- Acta de diligencia para apertura de ofertas (Una sola propuesta)
- Evaluación de la propuesta de fecha 30/11/2018 (3 fls)
- Comunicación de Aceptación de propuesta de fecha 04/12/2018
- Oficio de solicitud de Registro Presupuestal de fecha 4 de diciembre de 2018.
- Registro Presupuestal No. 2018000254 del 04/12/2018 por \$15´308.217.

### **Etapa Contractual**

<b>Contrato de Prestación de Servicios</b>	<b>No. 160</b>
<b>Fecha:</b>	04 de diciembre de 2018
<b>Contratista</b>	FUNDASTOL Representante Legal: Gloria Esperanza Vargas Sánchez
<b>Identificación</b>	NIT. 900.246.709-4
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Un (1) mes a partir suscripción del acta de inicio
<b>Valor:</b>	Quince millones trescientos ocho mil doscientos diecisiete pesos (\$15´308.217)
<b>Objeto:</b>	Contratar la Prestación Servicios Para la atención a los Adultos Mayores del Oasis de los Abuelos de Santa Isabel del Tolima.
<b>Acta de Inicio:</b>	4 de diciembre de 2018
<b>Garantías:</b>	No se exigió
<b>Supervisor</b>	Angie Katherine Rojas Rodríguez - Secretaria de Gobierno

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

**Soportes de Ejecución**

- Acta modificatoria No. 01 del 04/12/2018; modificar clausula 4ª y 7ª del contrato; reduce el Vr. a \$14´287.669,19 y en tiempo a 28 días (3 fls)
- Certificado de recibí a satisfacción de fecha 29 diciembre de 2018
- Informe de Supervisión de fecha 29 de diciembre de 2017 (11 folios)
- Factura de venta No.124 sin fecha por valor de \$15´308.217
- Informe de Actividades de fecha 31 diciembre de 2018 (19 fls)
- Acta de terminación de fecha 28 diciembre de 2018
- Oficio de fecha 4 de enero de 2019, dirigido a la Contratista, informando que el pago no puede tramitarse porque el valor del informe no corresponde al valor del contrato (34 fls)
- Informe de Supervisión de fecha 11 enero de 2019 (24 fls)
- Factura de venta No. 142 del 10 de enero de 2019 por valor de \$14´287.669.19
- Informe de Actividades de fecha 10 enero de 2019 (10 fls)
- Acta de terminación de fecha 4 de enero de 2019

**Soportes de Liquidación:** NO SE ENCUENTRA LIQUIDADADO; teniendo en cuenta que se trata una prestación de servicios y conforme a lo definido en el último párrafo del artículo 217 del Decreto Ley 019 de 2012, la entidad no estima que sea obligatoria la elaboración de la liquidación.

<b>Soportes Pago</b>	<b>Fecha</b>	<b>Valor</b>	<b>Descuentos</b>
Giro Pptal No. 2018000035 **	12-04-2019	\$8´000.000	Reteica \$ 48.000 Estamp. Proanciano \$320.000 Estamp. Procultura \$ 80.000
Giro Pptal No. 2018000037	11-05-2019	\$7´000.000	Reteica \$ 42.000 Estamp. Proanciano \$280.000 Estamp. Procultura \$ 70.000
Giro Pptal No. 2018000039	12-07-2019	\$140.766	Reteica \$ 845 Estamp. Proanciano \$5.631 Estamp. Procultura \$1.408
<b>TOTAL PAGADO</b>		<b>\$14´287.659,19</b>	

**\*\* NOTA:** El Secretario de Hacienda mediante certificación de fecha 30 de agosto de 2019, comunica que el pago realizado con comprobante 2018000035 de fecha 12/04/2019 por valor de \$8´000.000, corresponde a pago de la cuenta anterior al mismo Contratista por valor de \$853.106,81 y la diferencia, es decir \$7´146.893.19, corresponden al primer pago del contrato No. 160 de 2018; en razón a que se realizó una sola obligación de las cuentas por pagar a ese Contratista.

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

Situación que conlleva a considerar que el valor cancelado al Contratista FUNDASTOL, en cumplimiento al contrato No. 160 de 2018 fue por cuantía de **\$14'287.659.19**.

Con el fin de corroborar la información certificada por el Secretario de Hacienda, el equipo auditor verificó los pagos realizados al contrato No. 083 de 2018 al Contratista FUNDASTOL, evidenciando la siguiente situación:

<b>Contrato de Prestación de Servicios No.</b>	<b>083</b>
<b>Fecha:</b>	02 de junio de 2018
<b>Contratista</b>	Fundación para el Desarrollo Armónico y Social del Tolima - FUNDASTOL
<b>Identificación</b>	NIT. 900.246.709-4
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Ciento veintidós (122) días a partir suscripción del acta de inicio
<b>Valor:</b>	Sesenta y nueve millones quinientos cuarenta mil pesos (\$69'540.000)
<b>Objeto:</b>	Contratar la Prestación Servicios Para la Protección Integral a los Adultos Mayores del Oasis de los Abuelos del Municipio de Santa Isabel del Tolima.
<b>Acta de Inicio:</b>	2 de junio de 2018
<b>CDP:</b>	No. 2018000084 del 26 de abril de 2018 \$69'540.000
<b>Registro presupuestal:</b>	No. 2018000111 del 2 de junio de 2018 \$69'540.000
<b>Garantías:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ <b>Cumplimiento:</b> 10% del Vr. del Contrato; a partir de la suscripción del contrato y 6 meses más</li> <li>✓ <b>Pago de Salarios, Prestaciones Sociales e Indemnizaciones Laborales:</b> a partir de la suscripción del contrato y 3 años más.</li> <li>✓ <b>Calidad del Servicio:</b> 100% del Vr. del contrato; a partir de la suscripción del contrato y 6 meses más.</li> </ul>
<b>Supervisor</b>	José Ebledonio Rodríguez Páez - Secretaria de Gobierno
<b>CDP para adición:</b>	No. 2018000145 del 26-09-2018 por Vr. \$31'126.667
<b>Giro Pptal para adición:</b>	No. 2018000190 del 26-09-2018 por Vr. \$31'126.667
<b>Valor Total Contrato:</b>	Cien millones seiscientos sesenta y seis mil seiscientos sesenta y siete pesos (\$100'666.667)

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

<b>Soportes Pago</b>	<b>Fecha</b>	<b>Valor</b>
Giro Pptal No. 2018000328	29-06-2018	\$17'385.000
Giro Pptal No. 2018000389	02-08-2018	\$17'385.000
Giro Pptal No. 2018000448	31-08-2018	\$17'385.000
Giro Pptal No. 2018000609	09-11-2018	\$6'000.000
Giro Pptal No. 2018000680	14-12-2018	\$17'385.000
Giro Pptal No. 2018000688	14-12-2018	\$4'800.000
Giro Pptal No. 2018000775	29-12-2018	\$5'173.570
<b>SUBTOTAL PAGADO EN 2018</b>		<b>\$85'513.570.</b>
Giro Pptal No. 2018000012	15-02-2019	\$6'300.000
Giro Pptal No. 2018000031	15-03-2019	\$8'000.000
** Giro Pptal No. 2018000035	04-12-2018	\$853.106,81
<b>TOTAL PAGADO</b>		<b>\$100'666.676,81</b>

**Acta de terminación:** de fecha 30 de noviembre de 2018

Al realizar la revisión del expediente contractual del contrato de prestación de servicios No. 083 de 2018, el equipo auditor evidencia que lo relacionado en la certificación emitida por el Secretario de Hacienda mediante certificación de fecha 30 de agosto de 2019, donde relacionó que mediante con comprobante 2018000035 de fecha 12/04/2019 por valor de \$8'000.000; se canceló los valores correspondiente al pago del saldo del contrato No. 83 de 2018, correspondiente al valor de contrato \$853.106,81 y el saldo corresponde al contrato de prestación de servicios No. 160 de 2018 por valor de \$7'146.893.19.

#### ➤ **CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**

Conforme a lo anterior, y revisada la información que reposa en el expediente contractual, la contratación suscrita cumple con los lineamientos establecidos en las normas de contratación; de la misma forma con los soportes de ejecución adjuntos en la carpeta del contrato, se puede establecer que el mismo fue ejecutado por el contratista, con el cumplimiento de las obligaciones específicas determinadas en la minuta del contrato.

### **2.3. CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 172 DEL 15 DE DICIEMBRE DE 2018**

Objeto: "Contratar el Apoyo Logístico para la realización de la Novena de Aguinaldos en el Municipio de Santa Isabel - Tolima".

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

### Etapa Pre Contractual

- Oficio de solicitud de CDP de fecha 11 de diciembre 2018
- Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2018000196 del 11/12/2018 por valor de \$5´500.000.
- Estudios de Análisis del Sector (5 fls)
- Estudios Previos (18 fls)
- Invitación Pública SIT 115 de 2018 (28 fls)
- Propuesta Tecnicoeconómica del Proponente S.A.Y. Zomac S.A.S del 13/12/2018 (41 fls)
- Acta de diligencia para apertura de ofertas (Una sola propuesta)
- Evaluación de la propuesta de fecha 13/12/2018 (3 fls)
- Adenda No. 001 de fecha 13/12/2018, ajustando cronograma
- Comunicación de Aceptación de propuesta de fecha 15/12/2018
- Oficio de solicitud de Registro Presupuestal de fecha 15 de diciembre de 2018.
- Registro Presupuestal No. 2018000273 del 15/12/2018 por \$5´500.000.

### Etapa Contractual

<b>Contrato de Prestación de Servicios No.</b>	<b>172</b>
<b>Fecha:</b>	15 de diciembre de 2018
<b>Contratista</b>	SOLUCIONES A SU MEDIDA YA ZOMAC S.A.S Representante Legal: Javier Izquierdo Delgado
<b>Identificación</b>	NIT. 901.145.572.2
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Diez (10) días calendario a partir suscripción del acta de inicio
<b>Valor:</b>	Cinco millones quinientos mil pesos (\$5´5000.000)
<b>Objeto:</b>	Contratar el Apoyo Logístico para la realización de la Novena de Aguinaldos en el Municipio de Santa Isabel - Tolima
<b>Acta de Inicio:</b>	15 de diciembre de 2018
<b>Garantías:</b>	No se exigió
<b>Supervisor</b>	Angie Katherine Rojas Rodríguez - Secretaria de Gobierno

### Soportes de Ejecución

- Certificado de recibí a satisfacción de fecha 27 diciembre de 2018
- Informe de Supervisión de fecha 29 de diciembre de 2018 (13 folios)
- Factura de venta No. 049 sin fecha por valor de \$5´000.000

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

- Informe de Actividades de fecha 27 diciembre de 2018 (13 fls)
- Acta de terminación de fecha 27 diciembre de 2018

Soportes Pago	Fecha	Valor	Descuentos
Giro presupuestal No. 2018000751	28/12/2018	\$5'500.000	Reteica \$33.000 Estamp. Proanciano \$220.000 Estamp. Procultura \$55.000

**Soportes de Liquidación:** Acta de liquidación de fecha 10 de enero de 2019

➤ **CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**

Conforme a lo anterior, y revisada la información que reposa en el expediente contractual, los soportes de ejecución adjuntos en la carpeta del contrato, se puede establecer que el mismo fue ejecutado por el contratista, con el cumplimiento de las obligaciones específicas determinadas en la minuta del contrato.

**2.4. CONTRATO DE COMPRAVENTA No. 175 DEL 21 DE DICIEMBRE DE 2018**

Objeto: "Contratar el suministro de elementos destinados a la Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAP y Acueducto del Municipio de Santa Isabel - Tolima".

**Etapas Pre Contractual**

- Oficio de solicitud de CDP de fecha 11 de diciembre 2018
- Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2018000197 del 11/12/2018 por valor de \$19'223.400.
- Estudios de Mercado y Análisis del Sector (3 fls)
- Estudios Previos (11 fls)
- Invitación Pública SIT 118 de 2018 (15 fls)
- Propuesta Tecnicoeconómica del Proponente Guillermo Enrique Cifuentes, de fecha 19/12/2018 (33 fls)
- Acta de diligencia para apertura de ofertas (Una sola propuesta)
- Evaluación de la propuesta de fecha 20/12/2018 (3 fls)
- Comunicación de Aceptación de propuesta de fecha 21/12/2018
- Oficio de solicitud de Registro Presupuestal de fecha 21 de diciembre de 2018.
- Registro Presupuestal No. 2018000277 del 21/12/2018 por \$19'165.700.

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

### Etapa Contractual

<b>Contrato de Compraventa No.</b>	<b>175</b>
<b>Fecha:</b>	21 de diciembre de 2018
<b>Contratista</b>	EQUIPOS INDUSTRIALES DE SEGURIDAD TOLIMA GRANDE Representante Legal: Guillermo Enrique Cifuentes
<b>Identificación</b>	NIT. 3.010.243-7
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Ocho (8) días calendario a partir suscripción del acta de inicio
<b>Valor:</b>	Diecinueve millones ciento sesenta y cinco mil setecientos pesos (\$19´165.700)
<b>Objeto:</b>	Contratar el suministro de elementos destinados a la Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAP y Acueducto del Municipio de Santa Isabel - Tolima
<b>Acta de Inicio:</b>	21 de diciembre de 2018
<b>Garantías:</b>	No se exigió
<b>Supervisor</b>	Ciro Alfonso Camelo García - Almacenista

### Soportes de Ejecución

1. Factura de venta No. 0181 sin fecha por valor de \$19´165.700.
2. Certificado de recibí a satisfacción de fecha 27 diciembre de 2018
3. Entrada a Almacén No. 047, de fecha 27 diciembre de 2018 por \$19´165.700
4. Acta de terminación sin fecha.

Soportes Pago	Fecha	Valor	Descuentos
Giro presupuestal No. 2018000742	28/12/2018	\$19´165.700	Otras Retenciones \$546.222 Rete fuente \$388.105 Reteica \$ 93.145 Estamp. Proanciano \$620.969 Estamp. Procultura \$155.242

**Soportes de Liquidación:** Acta de liquidación de fecha 28 de diciembre de 2018 3 fls)

### ➤ **CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**

	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>	
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020

0582

Conforme a lo anterior, y revisada la información que reposa en el expediente contractual, la contratación suscrita cumple con los lineamientos establecidos en las normas de contratación, de la misma forma con los soportes de ejecución adjuntos en la carpeta del contrato, se puede establecer que el mismo fue ejecutado por el contratista, con el cumplimiento de las obligaciones específicas determinadas en la minuta del contrato.

## **2.5. CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 176 DEL 21 DE DICIEMBRE DE 2018**

Objeto: "Contratar la prestación de Servicios logísticos para realizar una capacitación en Contratación Estatal y una capacitación dirigida al Fortalecimiento Institucional para los Funcionarios de la Administración Municipal".

### **Etapa Pre Contractual**

- Oficio de solicitud de CDP de fecha 11 de diciembre 2018
- Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2018000198 del 11/12/2018 por valor de \$7'899.400.
- Estudios de Mercado y Análisis del Sector (4 fls)
- Estudios Previos (12 fls)
- Invitación Pública SIT 117 de 2018 (14 fls)
- Propuesta Tecnicoeconómica del Proponente S.A.Y. Zomac S.A.S, de fecha 18/12/2018 (71 fls)
- Acta de diligencia para apertura de ofertas (Una sola propuesta)
- Evaluación de la propuesta de fecha 19/12/2018 (3 fls)
- Acta para ajustar cronograma de fecha 19/12/2018
- Comunicación de Aceptación de propuesta de fecha 20/12/2018
- Oficio de solicitud de Registro Presupuestal de fecha 21 de diciembre de 2018.
- Registro Presupuestal No. 2018000278 del 21/12/2018 por \$7'795.600.

### **Etapa Contractual**

<b>Contrato de Prestación de Servicios No.</b>	<b>176</b>
<b>Fecha:</b>	21 de diciembre de 2018
<b>Contratista</b>	SOLUCIONES A SU MEDIDA YA ZOMAC S.A.S Representante Legal: Javier Izquierdo Delgado
<b>Identificación</b>	NIT. 901.145.572.2
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Un (1) día a partir suscripción del acta de inicio

	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

<b>Valor:</b>	Siete millones setecientos noventa y cinco mil seiscientos pesos (\$7'795.600)
<b>Objeto:</b>	Contratar la prestación de Servicios logísticos para realizar una capacitación en Contratación Estatal y una capacitación dirigida al Fortalecimiento Institucional para los Funcionarios de la Administración Municipal
<b>Acta de Inicio:</b>	28 de diciembre de 2018
<b>Garantías:</b>	No se exigió
<b>Supervisor</b>	Angie Katherine Rojas Rodríguez - Secretaria de Gobierno

#### Soportes de Ejecución

5. Certificado de recibí a satisfacción de fecha 28 diciembre de 2018
6. Informe de Supervisión de fecha 28 de diciembre de 2018 (16 folios)
7. Factura de venta No. 050 sin fecha por valor de \$7'795.600
8. Informe de Actividades de fecha 28 diciembre de 2018 (11 fs)
9. Acta de terminación de fecha 28 diciembre de 2018

Soportes Pago	Fecha	Valor	Descuentos
Giro presupuestal No. 2018000750	28/12/2018	\$7'795.600	Reteica \$ 46.774 Estamp. Proanciano \$311.824 Estamp. Procultura \$ 77.976

**Soportes de Liquidación:** Acta de liquidación de fecha 10 de enero de 2019

#### ➤ **CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**

Conforme a lo anterior, y revisada la información que reposa en el expediente contractual, los soportes de ejecución adjuntos en la carpeta del contrato, se puede establecer que el mismo fue ejecutado por el contratista, con el cumplimiento de las obligaciones específicas determinadas en la minuta del contrato.

#### **2.6. CONTRATO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS No. 014 DEL 5 DE ENERO DE 2019**

Objeto: "Contratar la prestación de Servicios de Apoyo a la Gestión para el mantenimiento del Acueducto Municipal y Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAP del Municipio de Santa Isabel".

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DE TECNOLOGÍA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>	
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020

0582

### **Etapa Pre Contractual**

- Oficio de solicitud de CDP de fecha 3 de enero 2019
- Certificado de Disponibilidad Presupuestal No. 2019000014 del 3/01/2019 por valor de \$5´300.000.
- Estudios Previos (1 fls)
- Certificado de no existencia de personal de Planta para realizar la actividad de fecha 3/01/2019
- Invitación a Veedurías y Control Social
- Oficio a presentar propuesta económica, de fecha 04/01/2019
- Propuesta Económica de Luis David Oliveros Valencia, de fecha 04/01/2019 (38 fls)
- Evaluación de la propuesta de fecha 05/01/2019
- Adenda para ajustar cronograma de fecha 19/12/2018
- Certificado de Idoneidad de fecha 05/01/2019
- Certificado de revisión de antecedentes de fecha 05/01/2019
- Oficio de solicitud de Registro Presupuestal de fecha 05 de enero de 2019
- Registro Presupuestal No. 2019000025 del 05/01/2019 por \$5´300.000

### **Etapa Contractual**

<b>Contrato de Prestación de Servicios No.</b>	<b>014</b>
<b>Fecha:</b>	05 de enero de 2019
<b>Contratista</b>	Luis David Oliveros Valencia
<b>Identificación</b>	C.C. 1.109.070.436 de Santa Isabel
<b>Plazo de Ejecución:</b>	Cinco (5) meses a partir suscripción del acta de inicio
<b>Valor:</b>	Cinco millones trescientos mil pesos (\$5´300.000)
<b>Objeto:</b>	Contratar la prestación de Servicios de Apoyo a la Gestión para el mantenimiento del Acueducto Municipal y Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAP del Municipio de Santa Isabel.
<b>Acta de Inicio:</b>	05 de enero de 2019
<b>Garantías:</b>	No se exigió
<b>Supervisor</b>	Ciro Alfonso Camelo García - Secretaria de Planeación

### **Soportes de Ejecución**

10. Informe de actividades No. 1 de enero de 2019 (4 fls)
11. Cuenta de cobro No. 1 de fecha 01/02/2019 por valor de \$1´060.000
12. Certificación de recibo a satisfacción por el Supervisor, de fecha 01/02/2019
13. Informe de actividades No. 2 de febrero de 2019 (3 fls)

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

0582

14. Cuenta de cobro No. 2 de fecha 28/02/2019 por valor de \$1'060.000
15. Certificación de recibo a satisfacción por el Supervisor, de fecha 01/03/2019
16. Informe de actividades No. 3 de marzo de 2019 (3 fls)
17. Cuenta de cobro No. 3 de fecha 29/03/2019 por valor de \$1'060.000
18. Certificación de recibo a satisfacción por el Supervisor, de fecha 03/05/2019
19. Informe de actividades No. 4 de abril de 2019 (3 fls)
20. Cuenta de cobro No. 4 de fecha 2/05/2019 por valor de \$1'060.000
21. Informe de actividades No. 5 de mayo de 2019 (3 fls)
22. Cuenta de cobro No. 5 de fecha 31/05/2019 por valor de \$1'060.000
23. Certificación de recibo a satisfacción por el Supervisor, de fecha 01/06/2019
24. Certificación de recibo a satisfacción por el Supervisor, de fecha 03/04/2019
25. Acta de terminación de fecha 01 junio de 2019
26. Acta de terminación de fecha 01 junio de 2019

**SOPORTES DE PAGO:**

<b>Soportes Pago</b>	<b>Fecha</b>	<b>Valor</b>	<b>Descuentos</b>
Giro presupuestal No. 2019000046	16/02/2019	\$1'060.000	Reteica \$ 6.360 Estamp. Proanciano \$42.400 Estamp. Procultura \$10.600
Giro presupuestal No. 2019000072	02/03/2019	\$1'060.000	Reteica \$ 6.360 Estamp. Proanciano \$42.400 Estamp. Procultura \$10.600
Giro presupuestal No. 2019000139	04/04/2019	\$1'060.000	Reteica \$ 6.360 Estamp. Proanciano \$42.400 Estamp. Procultura \$10.600
Giro presupuestal No. 2019000222	04/05/2019	\$1'060.000	Reteica \$ 6.360 Estamp. Proanciano \$42.400 Estamp. Procultura \$10.600
Giro presupuestal No. 2019000296	06/06/2019	\$1'060.000	Reteica \$ 6.360 Estamp. Proanciano \$42.400 Estamp. Procultura \$10.600

➤ **CONCLUSIONES DE AUDITORÍA**

Conforme a lo anterior, y revisada la información que reposa en el expediente contractual, la contratación suscrita cumple con los lineamientos establecidos en las normas de contratación, de la misma forma con los soportes de ejecución adjuntos en la carpeta del contrato, se puede establecer que el mismo fue ejecutado por el contratista.

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>INFORME DEFINITIVO AUDITORÍA MODALIDAD EXPRES</b>		
	<b>Proceso:</b> CF-Control Fiscal	<b>Código:</b> RCF-020	<b>Versión:</b> 01

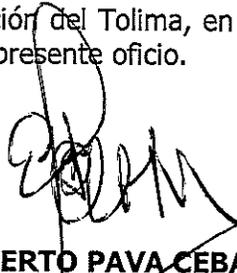
0582

De ésta manera se atendió la denuncia D-039 de 2019 de acuerdo a directrices impartidas por el despacho del señor Contralor Departamental a través de la Directora de Control fiscal y medio ambiente.

De conformidad con la **Resolución No. 351 del 22 de octubre de 2009**, por medio de la cual se reglamenta los **Planes de Mejoramiento**, la Entidad auditada debe diligenciar inicialmente el Formato respectivo de acuerdo con la descripción de los Hallazgos Administrativos y su correspondiente codificación relacionados en documento anexo, que se encuentra colgada en la Página [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co); así como el Formato de "Seguimiento a la Ejecución de los Planes de Mejoramiento", el cual se deberá remitir en las fechas establecidas en la referida Resolución.

El Plan debe enviarse a la ventanilla Única de la Contraloría Departamental del Tolima, ubicada en el Piso 7º de la Gobernación del Tolima, en un término de diez (10) días hábiles contados a partir de la recepción del presente oficio.

Atentamente,



**EDILBERTO PAVA CEBALLOS**  
 Contralor Departamental del Tolima



**Aprobó: ANDREA MARCELA MOLINA ARAMÉNDIZ**  
 Directora de Control Fiscal y Medio Ambiente



**Elaboró:** Luis Felipe Poveda  
 Profesional Universitario - GRI