

	<b>REGISTRO</b>		
	<b>INFORME DEFINITIVO PROCEDIMIENTO ESPECIAL DE FISCALIZACION</b>		
	<b>Proceso:</b> PC-Participación Ciudadana	<b>Código:</b> RPC-008	<b>Versión:</b> 02

DCD - ~~224~~ 2022 -100

Ibagué, 22 SET. 2022

Doctor  
**ARBEIS ROJAS RUBIO**  
 Alcalde Municipal  
 Herveo – Tolima

**ASUNTO: Resultado Trámite Denuncia 015 de 2022.**

Respetado doctor Rojas Rubio:

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 4 del Acto Legislativo No. 004 de 2019, en concordancia con los artículos 1 y 2 del mismo Acto Legislativo y las leyes 42 de 1993 y 330 de 1996 y Decreto 403 de 2020, practicó Actuación Especial de Fiscalización a la Administración Municipal de Herveo – Tolima; en atención a la Denuncia - 015 de 2022.

**ANTECEDENTES**

La Dirección Técnica de Participación Ciudadana, elevó a denuncia los hechos puestos en conocimiento mediante comunicación N° CDT-RE-2022-00001099 del 18 de marzo de 2022, por el señor HECTOR JAIRO OSORIO MADIEDO Director de Vigilancia Fiscal de la Contraloría delegada para el Sector Trabajo de la Contraloría General de la Republica, donde informa presuntas irregularidades en la ejecución Contratos de suministro No. 095 de 2021, cuyo objeto social es " *Contratar el mantenimiento a todo costo de una retroexcavadora case 2016 y una volqueta Freightliner modelo 2914, dispuestas para el mantenimiento de vías terciarias en el Municipio de Herveo Tolima*" por valor de \$100.997.965.00, con adición y el contrato no. 183 de 2021, cuyo objeto es " *Servicio de manteniendo a todo costo de una retroexcavadora Case Modelo 2016 y Modelo 2013 dispuesta para el mantenimiento de vías terciarias en el municipio de Herveo – Tolima.*" por valor de \$37.721.000.00, con su adicional. "

Mediante el Memorando de asignación RM-2021-00002608 del 23 de Junio de 2022, la Contraloría Departamental del Tolima asignó la Denuncia 055 de 2022, al funcionario Oscar Gaona Molina, con el fin de que evalué la gestión administrativa adelantada por la Administración Municipal de Herveo, en lo que respecta a la ejecución de los contratos objeto de la denuncia.

192

22

**CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO** 22 SET. 2022

La Contraloría Departamental del Tolima, como resultado de la Actuación Especial de Fiscalización adelantada a la Administración Municipal de Herveo – Tolima, con el fin de constatar la gestión administrativa en la ejecución de los contratos de suministro No. 095 y 183 de 2021 con sus respectivos adicionales, determinó que la gestión y actuaciones administrativas adelantadas cumplieron con los principios de economía y legalidad, al haberse ejecutado de acuerdo a las normas que regulan la contratación estatal, como se puede evidenciar en el contenido del informe.

A continuación se relaciona la contratación objeto de evaluación:

CONTRATO	OBJETO	VALOR
Suministro No. 0183 de 2021	<i>Contratar el mantenimiento a todo costo de una retroexcavadora case 2016 y una volqueta Freightliner modelo 2914, dispuestas para el mantenimiento de vías terciarias en el Municipio de Herveo Tolima'</i>	67.339.965.00
Adición No. 01		33.658.000.00
Suministro No. 0183 de 2021	<i>Servicio de manteniendo a todo costo de una retroexcavadora Case Modelo 2016 y Modelo 2013 dispuesta para el mantenimiento de vías terciarias en el municipio de Herveo -- Tolima."</i>	25.200.000.00
Adición No. 01		12.521.000.00
<b>TOTAL</b>		<b>138.718.965.00</b>

**1. RESULTADO DE LA AUDITORÍA**

Evaluada la información allegada por el denunciante y la Administración de Herveo, y el resultado de la inspección ocular, la comisión auditora adelanto el procedimiento de control fiscal, donde se evaluó la gestión adelantada frente a la ejecución de los contratos de suministro 095 y 183 de 2021 con sus respectivos adicionales.

Aspectos generales de los contratos:

Contrato	Suministro No. 095 de 2021
Objeto	<i>Contratar el mantenimiento a todo costo de una retroexcavadora case 2016 y una volqueta Freightliner modelo 2914, dispuestas para el mantenimiento de vías terciarias en el Municipio de Herveo Tolima' por valor de</i>
Valor	67.339.965.00
Adición	33.658.000.00 el 26 de junio de 2021
Valor total	100.997.965.00
Contratista	LUIS FELIPE BASTO LOPEZ
Plazo	90 DIAS
CDP	No. 98 11/03/2021 SGP-propósito general forzosa inversión 67.339.965.00
CDP ADICIÓN	No. 302 Otros recursos de capital rendimiento financieros 33.658.000.00

224

22 SET. 2022

Acta inicio	26-05/2021
Fecha terminación	26-08-2021
Pagos efectuados	1. 41.312.400.oo Comprobante 466 2. 26.027.564.oo comprobante 440 24/06/2021 3. 33.658.000.oo comprobante 769 del 11 de 08/2021
Contrato	Suministro No. 0183 de 2021
Objeto	Servicio de manteniendo a todo costo de una retroexcavadora Case Modelo 2016 y Modelo 2013 dispuesta para el mantenimiento de vías terciarias en el municipio de Herveo – Tolima."
Valor	25.200.000.oo
Adición	12.521.000.oo
Valor total	37.721.000.oo
Contratista	LUIS FELIPE BASTO LOPEZ
Plazo	30 DIAS
CDP	No. 358 propósito general libre inversión 25.200.000.oo
CDP ADICION	No. 429 Propósito General Inversión forzosa 12.521.000
Acta inicio	21-09/2021
Fecha terminación	21-10-2021
Pagos efectuados	1. 23.800.000.oo Comprobante 796 05/10/2021 2. 26.027.564.oo comprobante 440 24/06/2021

**1.2 Contrato de Suministro No. 0183 de 2021**

Contrato	
Objeto	<i>Servicio de manteniendo a todo costo de una retroexcavadora Case Modelo 2016 y Modelo 2013 dispuesta para el mantenimiento de vías terciarias en el municipio de Herveo – Tolima."</i>
Valor	25.200.000.oo
Adición	12.521.000.oo
Valor total	37.721.000.oo
Contratista	LUIS FELIPE BASTO LOPEZ
Plazo	30 DIAS
CDP	No. 358 propósito general libre inversión 25.200.000.oo
CDP ADICION	No. 429 Propósito General Inversión forzosa 12.521.000
Acta inicio	21-09/2021
Fecha terminación	21-10-2021
Pagos efectuados	1. 23.800.000.oo Comprobante 796 05/10/2021 2. 26.027.564.oo comprobante 440 24/06/2021

**Situación detectada frente a la etapa precontractual**

La Comisión de auditoría constató, que los estudios, previos, invitaciones, cotizaciones, ofertas, propuestas, son concordantes con el objeto de los contratos.

La administración Municipal realizó la invitación a varias Empresa para que presentaran cotizaciones, solo teniéndose la respuesta del señor Luis Felipe Basto López, por valor de



224

22 SET. 2022

\$67.339.965.00, y del señor Juan Jairo Barrero, por valor \$70.569.000.00, con quienes se elaboró el estudio económico del sector, debido a las condiciones topográficas atípicas del Municipio.

En contratista allego copia del registro en la Cámara de Comercio de Honda, allego copia de cinco contratos ejecutados y que están relacionados con el objeto de los contratos celebrados con la Administración municipal de Herveo – Tolima, para cumplir requisitos de idoneidad y experiencia.

La Administración Municipal de Herveo realizado los descuentos de Acuerdo al Estatuto rentístico vigente en lo que respecta al valor de las Estampilla pro cultura, Pro adulto mayor, retención en la fuente, sobretasa recreación deporte y servicios generales, además de haber presentado los soportes del pago de seguridad social y las pólizas de cumplimiento.

Con respecto a la ejecución y cumplimiento del contrato y su adicción, se verifico, la existencia de los informes del contratista, supervisor, registro fotográfico y facturas entregadas, que el contratista cumplió con las obligaciones pactadas.

La comisión de auditoría se desplazó los días a las veredas la leonera, damas bajas y monte redondo, con fin de realizar una inspección ocular a la maquinaria pesada RETRO 2016 y case 580 y la volqueta 2014, en compañía de la Ing. Julieth Alejandra Toro Morales, en si condición de Ex Secretaria de Planeación y persona encargada de la supervisión de los contratos y del señor Harley Bedoya, técnico de maquinaria del Municipio.

La comisión de auditoría verifico el cumplimiento de cada actividad ejecutada por el contratista, aclarando que el valor del cada actividad realizada, se incluye el valor de los repuestos, instalación, donde se incluye el costo de viaje del personal técnico hasta el casco urbano y veredas donde se hayan varado la maquinaria amarilla o las volquetas, el costo de transporte de las plantas eléctricas y equipos de soldadura, debido a que por las condiciones topográficas es imposible que se puede trasladar la maquinaria amarilla en remolques, teniéndose que realizar la reparación en las veredas.

### Situación detectada frente a la etapa contractual

Con respecto al cumplimiento de las obligaciones del contratista la comisión de auditoria pudo constatar que se cumplieron con las siguientes obligaciones contractuales, teniendo como soporte el informe de visita, informes del contratista, supervisor, registro fotográfico, dando como resultado lo siguiente:

Obligaciones cumplidas en el contrato No. 095 de 2021

ITEM	CANTIDAD	VR. UD.	VR. TOTAL	FACTURA	CANTIDAD	VR/TOTAL
<b>RETRO 2016</b>						
Empaquetadura de bomba de alta presión	1	546.700,00	546.700,00	516	1	546.700,00

**REGISTRO  
INFORME DEFINITIVO PROCEDIMIENTO ESPECIAL DE FISCALIZACION**

**Proceso:** PC-Participación  
Ciudadana

**Código:** RPC-008

**Versión:** 02

224

22 SET. 2022

Válvula dosificadora bomba alta presión	1	1.023.000,00	1.023.000,00	516	1	1.023.000,00
Válvula de suspensión	1	1.540.000,00	1.540.000,00	516	1	1.540.000,00
Resorte válvula de alta	1	106.700,00	106.700,00	516	1	106.700,00
Original tapas	4	33.000,00	132.000,00	516	4	132.000,00
Arandelas base de inyector	4	23.100,00	92.400,00	516	4	92.400,00
Kit de empaquetadura de turbo	1	887.700,00	887.700,00	516	1	887.000,00
Pistoncillo porta anillo	1	423.500,00	423.500,00	516	1	423.000,00
Filtro de aire primario Ref. P876965	1	132.000,00	132.000,00	516	1	132.000,00
Filtro de aire secundario Ref. P876985	1	82.500,00	82.500,00	517	1	82.500,00
Filtro separador Ref. 84526251	1	71.500,00	71.500,00	517	1	71.500,00
Filtro aceite ref. 84228488	1	59.400,00	59.400,00	517	1	59.400,00
Filtro combustible Ref. 84526251	1	143.000,00	143.000,00	517	1	143.000,00
Filtro separador combustible retro cargador Ref. 84565926	1	198.000,00	198.000,00	517	1	198.000,00
Gal. Aceite 15 W\$= viscosidad ASTM D2270	3	116.600,00	349.800,00	517	3	349.800,00
Inyectores	4	5.137.000,00	20.548.000,00	517	4	20.548.000,00
Cuchilla para balde delantero	1	1.980.000,00	1.980.000,00	517	1	1.980.000,00
Diagnostico bomba alta presión(prueba de banco)	1	546.700,00	546.700,00	518	1	546.700,00
diagnostico de inyectores (prueba banco)	6	165.000,00	990.000,00	518	6	990.000,00
diagnostico limpieza de riel común	1	396.000,00	396.000,00	518	1	396.000,00
Revisión, limpieza y reparación de turbo	1	700.700,00	700.700,00	518	1	700.700,00
Balaceo del conjunto rotor del turbo	1	398.200,00	398.200,00	518	1	398.200,00
Diagnostico en campo (desmote sistema de inyección)	1	1.760.000,00	1.760.000,00	518	1	1.760.000,00
Servicio de scanner CNH herramienta electrónica	1	715.000,00	715.000,00	518	1	715.000,00
Servicio montaje sistema de inyección y calibración de válvula	1	3.520.000,00	3.520.000,00	519	1	3.520.000,00
VOLQUETA 2014						
Batería	2	1.540.000,00	3.080.000,00	520	2	3.080.000,00
Juegos de bandas delanteras	2	297.000,00	594.000,00	520	2	594.000,00
Juego de bandas traseras	1	297.000,00	297.000,00	520	1	297.000,00
Mano de obra	8	385.000,00	3.080.000,00	531	1	3.080.000,00
Filtro de aceite motor Ref. P550761	1	308.000,00	308.000,00	351	1	308.000,00
filtro de combustible Ref. P550632	1	275.000,00	275.000,00	531	1	275.000,00
Filtro hidráulico Ref. P550851	1	231.000,00	231.000,00	531	1	231.000,00
Filtro aire Ref. P607965	1	396.000,00	396.000,00	531	1	396.000,00
1/4de aceite 15W40 viscosidad ASTM D2270	44	35.200,00	1.548.800,00	531	44	1.550.000,00
Juego de soporte muelle	2	715.000,00	1.430.000,00	531	2	1.430.000,00
Llantas 295/80 R22-5	4	1.815.000,00	7.260.000,00	531	4	7.260.000,00
PARA TODAS MAQUINAS						
Aceite para motor	55	96.030,00	5.281.650,00	525	55	5.281.650,00
Aceite para hidráulico	55	57.013,00	3.135.715,00	525	55	3.135.715,00
Aceite servo transmisión	10	308.000,00	3.080.000,00	525	10	3.080.000,00
<b>SOBTOTAL</b>			<b>67.339.965,00</b>			
<b>ADICIONAL</b>			<b>0</b>			
<b>RETRTO 2016</b>						
Empaquetadura servo transmisión	1	1.200.000,00	1.200.000,00	541	1	1.200.000,00
Vidrios Cabina	3	1.366.660,00	4.099.980,00	541	1	4.099.980,00
Pasador soporte boom	2	1.900.000,00	3.800.000,00	541	3	3.800.000,00
Buje soporte boom	2	1.305.000,00	2.610.000,00	541	2	2.610.000,00

192

224

22 SET. 2022

Empaque para válvula	1	450.000,00	450.000,00	541	1	450.000,00
Válvula de alivio tapa válvula	1	600.000,00	600.000,00	541	1	600.000,00
Perno rueda delantera	10	120.000,00	1.200.000,00	541	1	1.200.000,00
Empaquetadura botella boom	1	1.400.000,00	1.400.000,00	541	1	1.400.000,00
Empaquetadura botella stick, arreglo de cucharón delantero	1	1.400.000,00	1.400.000,00	541	1	1.400.000,00
Instalación de cuchilla soldadura y reforzada	1	2.800.000,00	2.800.000,00	542		2.800.000,00
Desmante y monte de servo transmisión y cambio de empaquetadura	1	3.800.000,00	3.800.000,00	542	1	3.800.000,00
Desmante y monte de tapa válvula para cambio de válvula de alivio y eliminar fugas	1	2.800.000,00	2.800.000,00	542	1	2.800.000,00
Cambio de vidrios de cabina	1	1.467.000,00	1.467.000,00	542	1	1.467.000,00
Soldada y reforzada soporte cucharón delantero	1	2.800.000,00	2.800.000,00	542	1	2.800.000,00
Ajuste trocha delantera	1	601.000,00	601.000,00	542	1	601.000,00
Reparación partes plásticas guardabarros y pintura	1	650.000,00	650.000,00	542		650.000,00
Aceite servo transmisión x gl.	5	90.000,00	450.000,00	541	1	450.000,00
Aceite de motor 15W40 x gal.	5	90.000,00	450.000,00	541	5	450.000,00
Aceite Hidráulico 68 x Gl.	10	75.000,00	750.000,00	541	10	750.000,00
Filtro servo transmisión P179342	1	330.020,00	330.020,00	541	1	330.020,00
<b>SUB TOTAL</b>			<b>33.658.000,00</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>100.997.965,00</b>			<b>100.997.965,00</b>

Con respecto al contrato 183 de 2021 se corroboró el cumplimiento de lo siguiente:

ITEM	CANTIDAD	VR. UD.	VR. TOTAL	Factura	cantidad	valor/total
<b>Retroexcavadora CASE 580 SUPER N</b>						
Juego de Speed y corona retroexcavadora case 580	1	14.800.000,00	14.800.000,00	567	1	14.800.000,00
Tuerca y retenedor speed	1	300.000,00	300.000,00	567	1	300.000,00
Llanta 12-16 5NRS	2	1.900.000,00	3.800.000,00	567	2	3.800.000,00
Juego de manguera para bomba combustible	1	1.400.000,00	1.400.000,00	592	1	1.400.000,00
Desmante y monte de transmisión trasera para cambio de speed	1	3.500.000,00	3.500.000,00	567	1	3.500.000,00
desmante y monte de botellas stick y boom para cambio de empaquetadura	1	900.000,00	900.000,00	567	1	900.000,00
Arreglo de balde de excavación soldadura y refuerzo	1	500.000,00	500.000,00	567	1	500.000,00
<b>SUBTOTAL</b>			<b>25.200.000,00</b>			
<b>ADICIONAL</b>			0,00			
Mangueras de botella stic, boom, control principal y botella cucharón delantero	1	4.300.000,00	4.300.000,00	589	1	4.300.000,00
Tanque auxiliar radiador	1	1.200.000,00	1.200.000,00	589	1	1.200.000,00
Tapa tanque auxiliar	1	180.000,00	180.000,00	589	1	180.000,00

 <b>CONTRALORÍA</b> <small>Regístrate lo que es de Táchira</small>	<b>REGISTRO</b>		
	<b>INFORME DEFINITIVO PROCEDIMIENTO ESPECIAL DE FISCALIZACION</b>		
<b>Proceso:</b> PC-Participación Ciudadana	<b>Código:</b> RPC-008	<b>Versión:</b> 02	

224 - - - -

Llanta delantera	2	2.200.000,00	4.400.000,00	590	2	4.400.000,00
Filtro de aceite motor	1	450.000,00	450.000,00	590	1	450.000,00
filtro aire	1	450.000,00	450.000,00	590	1	450.000,00
filtro combustible	1	143.000,00	143.000,00	590	1	143.000,00
Filtro separador combustible	1	198.000,00	198.000,00	590	1	198.000,00
Tanque auxiliar de radiador	1	1.200.000,00	1.200.000,00	590	1	1.200.000,00
<b>SUBTOTAL</b>			<b>12.521.000,00</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>37.721.000,00</b>			<b>37.721.000,00</b>

22 SET. 20??

**Registro fotográfico**



Fotos: Sitios de las veredas Damas bajas y la Leonera, sitio ubicación maquinaria día de la visita.



Foto: Vereda Monte redondo, sitio ubicación de la volqueta, día de la visita

*Handwritten signature or initials*

224 - - -

22 SET. 2022

Del mismo modo la comisión de autoría, corroboro del acta d recibo final, liquidación y de los pagos efectuados al contratista, que la formulación, planeación, celebración y ejecución de los contratos No. 095 y 183 de 2021, se celebraron y se ejecutaron de acuerdo con las obligaciones pactadas, además de constatare que el objeto de los citados contratos están cumpliendo con su finalidad, como es la apoyar con el mejoramiento de las vías terciarias del Municipio de Herveo, que se ven afectadas constantemente por los derrumbes y procesos de remoción en masa, derivadas del intenso invierno que se presenta en la zona. Por lo tanto la comisión de auditoría no encuentra mérito para iniciar una actuación fiscal.

Atentamente,



**Revisó: LUIS FELIPE POVEDA**  
Director Técnico de Participación Ciudadana

**Elaboró: OSCAR GONZALES MOLINA**  
Profesional Universitario – GRI



**CAROLINA GIRALDO VELASQUEZ**  
Contralora Departamental del Tolima