 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La Contraloría del Ciudadano</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

DCD 076 - 2023 - 100

19 MAYO. 2023

Ibagué, 19 MAYO. 2023

Doctor
JUAN CARLOS CASTAÑO POSADA
 Alcalde Municipal
 Calle 4 Carrera 3 Esquina
 San Sebastián de Mariquita – Tolima

ASUNTO: Resultado Trámite Denuncia 002 de 2023.

Respetado Señor Castaño:


La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución y la Ley 42 de 1993, el Acto Legislativo No. 004 de 2019 y el Decreto 403 de 2020, practicó Actuación Especial de Fiscalización al ente que usted representa, a través de la evaluación de los hechos puestos en conocimiento por la Contraloría General de la Republica, mediante oficio 2022EE0208008, DEL 28 DE NOVIEMBRE DE 2022, en la cual traslada informe de auditoría de cumplimiento realizada al Instituto Agustín Codazzi IGAC – Dirección Territorial Tolima – Vigencia 2020 y 2021, en la cual se determinó y valido un Hallazgo relacionado con los avalúos catastrales, administrativo con otras incidencias, el cual relaciona al Municipio de San Sebastián de Mariquita – Tolima, para que por competencia éste ente de control realice las acciones pertinentes.

Es responsabilidad de la Administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga las conclusiones de la Actuación Especial de Fiscalización.

El informe contiene la evaluación de los aspectos auditados que, una vez detectados como deficiencias por la comisión de auditoría, deberán ser corregidos por la Entidad, lo cual contribuye a su mejoramiento continuo y por consiguiente en la eficiente y efectiva prestación de servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último del control.

1. ANTECEDENTES

Origina la presente diligencia, la denuncia 002 de 2023, asignada mediante Memorando de reasignación de fecha 23 de marzo de 2023, en el que remite los hechos puestos en conocimiento por la CGR, en la cual relaciona que "para la vigencia 2020, se detectaron 21071 registros de avalúos de predial para el municipio San Sebastián de Mariquita, de los cuales 107 presentan diferencias, al igual que para la vigencia 2021, del total de los 21.540 registros encontrados, 26 presentan diferencias en los valores de los avalúos", situación que requiere realizar la revisión y evaluación de los hechos puestos en conocimiento por la CGR.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la conciencia del ciudadano</i>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

016

19 MAYO. 2023

2. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

A partir de los hechos relacionados en la denuncia; el ente de control solicitó a la administración municipal de San Sebastián de Mariquita, las bases de datos con los avalúos que aporta el IGAC, igualmente un reporte extraído del programa HAS, donde el Municipio carga esa información para efectuar las liquidaciones del impuesto predial; esta misma información fue solicitada al Instituto Agustín Codazzi

Así las cosas, la comisión de auditoría realizó el análisis de la información remitida por la administración municipal, con el fin de verificar la información relacionada con los hechos puestos en conocimiento por la CGR; los cuales se relacionan a continuación:

La CGR, detalla los siguientes registros para la vigencia 2020 así:

Código Municipio	Municipio	Total registros	No registros con diferencias	Descripción
443	Mariquita	21071	107	Registros con avalúo menor en la base predial del municipio frente a la base catastral del IGAC, para la misma vigencia.

De la misma manera para la vigencia 2021:


Código Municipio	Municipio	Total registros	No registros con diferencias	Descripción
443	Mariquita	21540	26	Registros con avalúo menor en la base predial del municipio frente a la base catastral del IGAC, para la misma vigencia.

De la evaluación realizada se evidencia la siguiente situación:

2.1. La contraloría General de la Republica, remite un listado de registros correspondientes al Municipio de San Sebastián de Mariquita que presuntamente presentan diferencias en los avalúos con relación a la base de datos que produce el IGAC con la reportada por el municipio para la vigencia 2020 así;

No. registros	BD Mariquita 2020	Predial	Avalúo municipio 2020	Trae avaluo IGAC 2020
1	734430001000600700001001002AGUIRRE LOPEZ REINALDO C000093340798LA DIOSA 0D0000000011500000178000021994000001012020	0001000600700001001	21.994.000,00	27.385.000,00
2	734430001000600700001002002SEGURA ROMERO JAIME C000005832485LA DIOSA 0D0000000011500000178000021994000001012020	0001000600700001002	21.994.000,00	27.385.000,00
3	734430001000601230001001001RIOS ESCOBAR HERNANDO C000093290986Lo 4 PANTANO GRANDE D00000000250000000000001681000 01012020	0001000601230001001	1.681.000,00	2.437.000,00



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La conciencia del ciudadano</i>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023


076

19 MAYO 2023

76	0100051100250001001	\$ 1.677.000	\$ 11.566.000	066 DE 2020	9/06/2020
77	0100052300010001001	\$ 679.000	\$ 32.731.000	199 DE 2020	17/09/2020
78	0100053900170001001	\$ 1.361.000	\$ 11.594.000	079 DE 2020	9/06/2020
79	0100054200080001001	\$ 1.741.000	\$ 35.244.000	061 DE 2020	9/06/2020
80	0100055500050001001	\$ 6.471.000	\$ 39.122.000	070 DE 2020	9/06/2020
81	0100055500050001002	\$ 6.471.000	\$ 39.122.000	070 DE 2020	9/06/2020
82	0100055700120001001	\$ 3.268.000	\$ 14.746.000	113 DE 2020	14/07/2020
83	0100055900050001001	\$ 14.248.000	\$ 27.570.000	052 DE 2020	9/06/2020
84	0100055900070001001	\$ 1.677.000	\$ 17.740.000	084 DE 2020	9/06/2020
85	0100057200010001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	213 DE 2020	28/10/2020
86	0100057200020001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	302 DE 2020	16/12/2020
87	0100057200030001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	345 DE 2020	30/10/2020
88	0100057200040001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	246 DE 2020	30/10/2020
89	0100057200050001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	217 DE 2020	28/10/2020
90	0100057200060001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	218 DE 2020	28/10/2020
91	0100057200070001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	247 DE 2020	30/10/2020
92	0100057200080001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	247 DE 2020	30/10/2020
93	0100057200090001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	248 DE 2020	30/10/2020
94	0100057200100001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	249 DE 2020	30/10/2020
95	0100057200110001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	223 DE 2020	28/10/2020
96	0100057200120001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	250 DE 2020	30/10/2020
97	0100057200130001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	225 DE 2020	28/10/2020
98	0100057200140001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	251 DE 2020	30/10/2020
99	0100057200150001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	252 DE 2020	30/10/2020
100	0100057200160001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	253 DE 2020	30/10/2020
101	0100057200170001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	254 DE 2020	30/10/2020
102	0100057200180001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	230 DE 2020	28/10/2020
103	0100057200190001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	231 DE 2020	28/10/2020
104	0100057200200001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	255 DE 2020	30/10/2020
105	0100057200210001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	233 DE 2020	28/10/2020
106	0100057200210001002	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	256 DE 2020	30/10/2020
107	0100057200220001001	\$ 1.742.000	\$ 16.107.000	257 DE 2020	30/10/2020

Para la vigencia 2021, se obtuvo la información que se relaciona en la siguiente tabla:



 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>la contraloría de la ciudadanía</small>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

076

19 MAYO, 2023

40	0100033500040001001	\$ 2.097.000	\$ 17.964.000	196 DE 2020	17/09/2020
41	0100033900060001001	\$ 580.000	\$ 4.766.000	055 DE 2020	9/06/2020
42	0100034200180001001	\$ 9.007.000	\$ 20.465.000	045 DE 2020	9/06/2020
43	0100035100210001001	\$ 2.236.000	\$ 15.881.000	187 DE 2020	17/09/2020
44	0100035200060001001	\$ 2.236.000	\$ 16.471.000	193 DE 2020	17/09/2020
45	0100035200130001001	\$ 2.236.000	\$ 31.326.000	184 DE 2020	17/09/2020
46	0100036200120001001	\$ 2.236.000	\$ 31.326.000	186 DE 2020	17/09/2020
47	0100036600110001001	\$ 2.236.000	\$ 15.317.000	147 DE 2020	29/07/2020
48	0100037700130001001	\$ 1.677.000	\$ 11.545.000	183 DE 2020	17/09/2020
49	0100038600010001001	\$ 996.000	\$ 15.012.000	182 DE 2020	17/09/2020
50	0100040500019011001	\$ 3.460.000	\$ 19.282.000	085 de 2020	9/06/2020
51	0100041100050001001	\$ 1.624.000	\$ 4.604.000	048 de 2020	9/06/2020
52	0100041100110001001	\$ 1.852.000	\$ 10.107.000	080 de 2020	9/06/2020
53	0100042000230001001	\$ 1.469.000	\$ 8.285.000	044 de 2020	9/06/2020
54	0100042100120001001	\$ 1.469.000	\$ 16.028.000	47 de 2020	9/06/2020
55	0100042100150001001	\$ 1.469.000	\$ 20.562.000	203 de 2020	17/09/2020
56	0100042100150001002	\$ 1.469.000	\$ 20.562.000	203 de 2020	17/09/2020
57	0100044100160001001	\$ 1.677.000	\$ 10.053.000	051 DE 2020	9/06/2020
58	0100044800010001001	\$ 1.571.000	\$ 11.441.000	197 DE 2020	17/09/2020
59	0100045200250001001	\$ 1.571.000	\$ 27.980.000	053 DE 2020	9/06/2020
60	0100046200030001001	\$ 1.261.000	\$ 8.116.000	062 DE 2020	9/06/2020
61	0100046700030001001	\$ 1.469.000	\$ 12.383.000	081 DE 2020	9/06/2020
62	0100047000090001001	\$ 1.360.000	\$ 11.221.000	073 DE 2020	9/06/2020
63	0100047000090001002	\$ 1.360.000	\$ 11.221.000	073 DE 2020	9/06/2020
64	0100047400110001001	\$ 1.360.000	\$ 17.810.000	082 DE 2020	9/06/2020
65	0100047400130001001	\$ 14.872.000	\$ 19.103.000	050 DE 2020	9/06/2020
66	0100047400140001001	\$ 1.360.000	\$ 10.792.000	204 DE 2020	17/09/2020
67	0100047900120001001	\$ 1.571.000	\$ 25.214.000	201 DE 2020	17/09/2020
68	0100048600110001001	\$ 1.310.000	\$ 12.776.000	077 DE 2020	9/06/2020
69	0100048900220001001	\$ 3.991.000	\$ 24.438.000	202 DE 2020	17/09/2020
70	0100049000050001001	\$ 1.261.000	\$ 38.088.000	192 DE 2020	25/09/2020
71	0100049000050001002	\$ 1.261.000	\$ 38.088.000	192 DE 2020	25/09/2020
72	0100049300110001001	\$ 1.261.000	\$ 22.016.000	068 DE 2020	9/06/2020
73	0100050000310001001	\$ 7.228.000	\$ 85.198.000	071 DE 2020	9/06/2020
74	0100050400020001001	\$ 28.252.000	\$ 51.552.000	24 DE 2020	21/04/2020
75	0100050500140001001	\$ 1.571.000	\$ 20.585.000	83 DE 2020	9/06/2020

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.
 La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.



**DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA
PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

**INFORME DEFINITIVO
ACTUACIÓN ESPECIAL DE
FISCALIZACIÓN**

**CÓDIGO:
F14-PM-PC-02**


**FECHA
APROBACIÓN:
06-03-2023**

076---

19 MAYO. 2023

4	0001000601250001001	\$ 1.681.000	\$ 1.996.000	0142 DE 2020	29/07/2020
5	0001000601270001001	\$ 1.681.000	\$ 1.995.000	0143 DE 2020	29/07/2020
6	0001000601290001001	\$ 1.681.000	\$ 1.991.000	0144 DE 2020	29/07/2020
7	0001000601310001001	\$ 1.681.000	\$ 1.993.000	0145 DE 2020	29/07/2020
8	0001000601320001001	\$ 1.681.000	\$ 1.995.000	0145 DE 2020	29/07/2020
9	0001001000480011001	\$ 701.000	\$ 2.240.000	287 DE 2020	28/11/2020
10	0002000202710001001	\$ 1.437.000	\$ 2.119.000	23 DE 2020	21/04/2020
11	0003000200010001001	\$ 16.891.000	\$ 133.740.000	28 DE 2020	22/04/2020
12	0003000200400001001	\$ 7.159.000	\$ 7.284.000	65 DE 2020	9/06/2020
13	0003000500030001001	\$ 12.550.000	\$ 13.671.000	92 de 2020	26/06/2020
14	0003000600400001001	\$ 240.000	\$ 479.000	276 de 2020	27/11/2020
15	0003000600400001002	\$ 240.000	\$ 479.000	276 de 2020	27/11/2020
16	0003000700960001001	\$ 36.387.000	\$ 42.256.000	108 DE 2020	7/07/2020
17	0003000701630001001	\$ 95.843.000	\$ 96.331.000	60 DE 2020	9/06/2020
18	0003000800170001001	\$ 76.025.000	\$ 80.665.000	6 de 2020	6/02/2020
19	0003001600890001001	\$ 8.027.000	\$ 9.374.000	173 de 2020	27/08/2020
20	0100000700040001001	\$ 57.791.000	\$ 65.373.000	176 DE 2020	31/08/2020
21	0100000801020001001	\$ 3.237.000	\$ 11.067.000	298 DE 2020	16/12/2020
22	0100001300310001001	\$ 6.034.000	\$ 10.254.000	237 de 2020	28/10/2020
23	0100001800230001001	\$ 70.156.000	\$ 76.821.000	124 de 2020	16/07/2020
24	0100008600390001001	\$ 4.246.000	\$ 12.174.000	239 de 2020	28/10/2020
25	0100009300120001001	\$ 35.429.000	\$ 44.077.000	115 de 2020	14/04/2020
26	0100009400420001001	\$ 3.460.000	\$ 28.222.000	259 de 2020	30/10/2020
27	0100009600210001001	\$ 9.958.000	\$ 29.068.000	241 de 2020	28/10/2020
28	0100011300090001001	\$ 8.604.000	\$ 36.372.000	242 de 2020	28/10/2020
29	0100012400030001001	\$ 6.653.000	\$ 46.008.000	198 de 2020	17/09/2020
30	0100012900330001001	\$ 7.804.000	\$ 21.206.000	286 de 2020	28/11/2020
31	0100014200010001001	\$ 26.519.000	\$ 45.892.000	148 de 2020	29/07/2020
32	0100014500180001001	\$ 8.118.000	\$ 40.990.000	195 de 2020	17/09/2020
33	0100016800160001001	\$ 7.852.000	\$ 31.096.000	194 DE 2020	17/09/2020
34	0100025900040001001	\$ 2.793.000	\$ 17.528.000	189 DE 2020	25/09/2020
35	0100027300180001001	\$ 6.255.000	\$ 25.549.000	69 DE 2020	9/06/2020
36	0100029600040001001	\$ 3.724.000	\$ 30.996.000	63 DE 2020	9/06/2020
37	0100030100010001001	\$ 3.724.000	\$ 26.155.000	191 DE 2020	17/09/2020
38	0100031700038011001	\$ 7.353.000	\$ 32.277.000	188 DE 2020	17/09/2020
39	0100032900020001001	\$ 2.975.000	\$ 10.581.000	067 DE 2020	9/06/2020

lav

	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

076 ---

19 MAYO, 2023

104	734430100057200200001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO-LTDA N008090112831MZ K LOTE 20 A0000000008100000000001742000 01012020	0100057200200001001	1.742.000,00	16.107.000,00
105	734430100057200210001001002MORENO VELEZ LILIANA-ESPERANZA C000065795960MZ K LOTE 21 A0000000008100000000001742000 01012020	0100057200210001001	1.742.000,00	16.107.000,00
106	734430100057200210001002002SALDANA ROJAS DANIO-RAMIRO C000093438052MZ K LOTE 21 A0000000008100000000001742000 01012020	0100057200210001002	1.742.000,00	16.107.000,00
107	734430100057200220001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO-LTDA N008090112831MZ K LOTE 22 A0000000008100000000001742000 01012020	0100057200220001001	1.742.000,00	16.107.000,00

Y la vigencia 2021 así:

No registros	BD Mariquita 2021	Predial	Avaluo y fecha	Avaluo municipio 2021	Trae avaluo IGAC 2021
1	734430001000104560001001001MUNICIPIO-MARIQUITA EN00890701342K 7 In 8	0001000104560001001	00000000700001012021	700,00	1.000,00
2	734430001000104620001001001MUNICIPIO-MARIQUITA EN00890701342K 7 In 1	0001000104620001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00
3	734430001000104630001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342K 7 In 1	0001000104630001001	000000003600001012021	3.600,00	4.000,00
4	734430001000104700001001001DIAZ *LUCIANO X000000000000Lo EL LLANO	0001000104700001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00
5	734430001001001220001001001MUNICIPIO-MARIQUITA X000000000000Lo SAN	0001001001220001001	000000003400001012021	3.400,00	4.000,00
6	734430001001001230001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342Lo SAN	0001001001230001001	000000002700001012021	2.700,00	3.000,00
7	734430001001001640001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342Lo SAN	0001001001640001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00
8	734430001001001670001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342Lo SAN	0001001001670001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00
9	734430001001001690001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342Lo SAN	0001001001690001001	000000000600001012021	600,00	1.000,00
10	734430001001001710001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342Lo SAN	0001001001710001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00
11	734430001001001770001001001MUNICIPIO-MARIQUITA N000890701342Lo SAN	0001001001770001001	000000001500001012021	1.500,00	2.000,00
12	7344300010011200030001001001MUNICIPIO-MARIQUITA EN00890701342Lo BUE	0001001200030001001	000000002700001012021	2.700,00	3.000,00
13	734430001001200200001001001MUNICIPIO-MARIQUITA EN00890701342Lo BUE	0001001200200001001	000000003400001012021	3.400,00	4.000,00
14	734430002000500360001001001ISAGENS-A-E-S-P N000811000740LOTE	0002000500360001001	000000002600 01012021	2.600,00	3.000,00
15	734430100000700040001001001VARIETADES-EN-PLASTICO-S-A-S N009006343562K 2	0100000700040001001	000067334000 01012021	67.334.000,00	188.399.000,00
16	734430100011600020001001001LOPEZ MUNOZ MARIA-DEISY DC000028834363C 4	01000011600020001001	000012255000 01012021	12.255.000,00	14.786.000,00
17	734430100021700190001001001DIAZ ARCILA SCRANI C00002883555K 1AW 6B	01000021700190001001	000011343000 01012021	11.343.000,00	23.120.000,00
18	734430100022600200001001001ENERTOLIMA-S-A-E-S-P N0809011444-9D 6 15 34	0100022600200001001	000077573000001012021	77.573.000,00	97.358.000,00
19	734430100045400220001001001BUSTOS VARON PAOLA-ANDREA C001010186818C 3	0100045400220001001	000001618000001012021	1.618.000,00	10.762.000,00
20	734430100046100010001001001GIL AMAYA LUZ-DARY CD00025220870C 5N 1A	0100046100010001001	000001299000001012021	1.299.000,00	8.428.000,00
21	734430100048700110001001002NIETO OSPINA MARIA-SIRLEY C000021893552C 16B	0100048700110001001	000004111000001012021	4.111.000,00	27.558.000,00
22	734430100048700110001002020RIZCO ARCILA LUIS-ALPIDIO C000003536500C 16	0100048700110001002	000004111000001012021	4.111.000,00	27.558.000,00
23	734430100051200020001001002CORTES RAMIREZ LUZ-ADRIANA C000052532815M 2	0100051200020001001	000001299000001012021	1.299.000,00	29.811.000,00
24	73443010005120002000100202GALLO JARAMILLO LUIS-ALBERTO C000004442798M 2	0100051200020001002	000001299000001012021	1.299.000,00	29.811.000,00
25	734430100055200030001001001MELO RIOS VICTOR-ANDRES C000093438841MZ. D	0100055200030001001	00000648000 01012021	648.000,00	28.819.000,00
26	734430100055200070001001001ROA GARCIA GERMAN C000005958055MZ. D LO	0100055200070001001	00000648000 01012021	648.000,00	16.321.000,00

El municipio de San Sebastián de Mariquita, remite a este ente de control información el día 23 de marzo de 2023, mediante correo electrónico, la cual se procesa para determinar lo informado por la CGR.

Una vez analizada la información se tiene que:

No registros	Predial	Avalúo municipio 2020	Trae avalúo IGAC 2020	RES.	FECHA
1	0001000600700001001	\$ 21.994.000	\$ 27.385.000	0296 de 2020	11/12/2020
2	0001000600700001002	\$ 21.994.000	\$ 27.385.000	0297 DE 2020	11/12/2020
3	0001000601230001001	\$ 1.681.000	\$ 2.437.000	0141 DE 2020	29/07/2020



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA
la contraloría del ciudadano

DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA
PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA

INFORME DEFINITIVO
ACTUACIÓN ESPECIAL DE
FISCALIZACIÓN

CÓDIGO:
F14-PM-PC-02

FECHA
APROBACIÓN:
06-03-2023

076

19 MAYO. 2023

79	734430100054200080001001001CARDENAS DIAZ JAVIER C000093341201LO 08 RESERVA DEL PRADO R000000000081000000000001741000 01012020	0100054200080001001	1.741.000,00	35.244.000,00
80	734430100055500050001001002TORRES SERRANO MANUEL- EDUARDO C000019159626Mz B Lo 5 A000000000301000000000006471000 01012020	0100055500050001001	6.471.000,00	39.122.000,00
81	734430100055500050001002002BOHORQUEZ * ANA ISABEL C000020632227Mz B Lo 5 A00000000030100000000006471000 01012020	0100055500050001002	6.471.000,00	39.122.000,00
82	734430100055700120001001001SOCIEDAD-CONSTRUCTORA-REAL- DEL- L N008090112831Mz D Lo 12 A00000000015200000000003268000 01012020	0100055700120001001	3.268.000,00	14.746.000,00
83	734430100055900050001001001SICACHA GIRALDO ANLLY-MILENA C000052903232Mz F Lo 5 A000000000078000067000014248000 01012020	0100055900050001001	14.248.000,00	27.570.000,00
84	734430100055900070001001001ARIAS MURILLO OLGA-LUCIA C000038283971Mz F Lo 7 A00000000007800000000001677000 01012020	0100055900070001001	1.677.000,00	17.740.000,00
85	734430100057200010001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 1 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200010001001	1.742.000,00	16.107.000,00
86	734430100057200020001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 2 A000000000081000000000001742000 01012020	0100057200020001001	1.742.000,00	16.107.000,00
87	734430100057200030001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 3 A000000000081000000000001742000 01012020	0100057200030001001	1.742.000,00	16.107.000,00
88	734430100057200040001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 4 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200040001001	1.742.000,00	16.107.000,00
89	734430100057200050001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 5 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200050001001	1.742.000,00	16.107.000,00
90	734430100057200060001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 6 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200060001001	1.742.000,00	16.107.000,00
91	734430100057200070001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 7 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200070001001	1.742.000,00	16.107.000,00
92	734430100057200080001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 8 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200080001001	1.742.000,00	16.107.000,00
93	734430100057200090001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 9 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200090001001	1.742.000,00	16.107.000,00
94	734430100057200100001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 10 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200100001001	1.742.000,00	16.107.000,00
95	734430100057200110001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 11 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200110001001	1.742.000,00	16.107.000,00
96	734430100057200120001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 12 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200120001001	1.742.000,00	16.107.000,00
97	734430100057200130001001001ZARATE * JOSE-HERIBERTO C000014319906Mz K LOTE 13 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200130001001	1.742.000,00	16.107.000,00
98	734430100057200140001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 14 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200140001001	1.742.000,00	16.107.000,00
99	734430100057200150001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 15 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200150001001	1.742.000,00	16.107.000,00
100	734430100057200160001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 16 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200160001001	1.742.000,00	16.107.000,00
101	734430100057200170001001001CONSTRUCTORA-REAL-DEL-LAGO- LTDA N008090112831Mz K LOTE 17 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200170001001	1.742.000,00	16.107.000,00
102	734430100057200180001001001MORENO PINZON LUZ-ROCIO C00002063352Mz K LOTE 18 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200180001001	1.742.000,00	16.107.000,00
103	734430100057200190001001001PAEZ ARIAS CAMILO-ARMANDO C00110578823Mz K LOTE 19 A00000000008100000000001742000 01012020	0100057200190001001	1.742.000,00	16.107.000,00

Handwritten signature

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>La excelencia del control</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

076

19 MAR. 2023

54	734430100042100120001001001HERRERA RODRIGUEZ GERARDO C000080295412C 17 16 63 Ur LA ESPERANZA Mz B Lo0A0000000000840000000000001469000001012020	0100042100120001001	1.469.000,00	16.028.000,00
55	734430100042100150001001002CIFUENTES PENA JORGE-AUGUSTO C000019435016C 17 16 45 Ur LA ESPERANZA Mz B Lo0A0000000000840000000000001469000001012020	0100042100150001001	1.469.000,00	20.562.000,00
56	734430100042100150001002002MORENO PEREZ MARIA- MAGDALENA C000051627075C 17 16 45 Ur LA ESPERANZA Mz B Lo0A0000000000840000000000001469000001012020	0100042100150001002	1.469.000,00	20.562.000,00
57	734430100044100160001001001RODRIGUEZ * MARIA-MERCEDES C000065792269C 15B 13A 36 Mz A Lo 16 Ur MARIQUITA0A0000000000960000000000001677000001012020	0100044100160001001	1.677.000,00	10.053.000,00
58	73443010004480010001001001GOMEZ INFANTE JORGE-OVIDIO C000093439052K 14A 14 39 Mz H Lo 1 Ur MARIQUITA0A0000000000900000000000001571000001012020	0100044800010001001	1.571.000,00	11.441.000,00
59	734430100045200250001001001SALAS JAVELA SANDRA-BIBIANA C000065792974C 4 17 08 Mz B Lo 25 Ur SAN CARLOS0A0000000000900000000000001571000001012020	0100045200250001001	1.571.000,00	27.980.000,00
60	734430100046200030001001001OSPINA BETANCUR LEOZANO-DE- JESUS C00004570573Mz F Lo 3 C 6N 15A 09 0A0000000000720000000000001261000001012020	0100046200030001001	1.261.000,00	8.116.000,00
61	734430100046700030001001001RICO LAVERDE JAIRO-ALPIPIO C000079284924C 14 14 17 Mz H Lo 14 Ur LA FRANJA0A0000000000840000000000001469000001012020	0100046700030001001	1.469.000,00	12.383.000,00
62	734430100047000090001001002CANON BERNAL JOSE-IGNACIO C000003051131C 12C 14 57 K 14A Mz B Lo 11 Ur VIDA0000000000780000000000001360000001012020	0100047000090001001	1.360.000,00	11.221.000,00
63	734430100047000090001002002GONZALEZ CANON OMAIRA DC000028782657C 12C 14 57 K 14A Mz B Lo 11 Ur VIDA0000000000780000000000001360000001012020	0100047000090001002	1.360.000,00	11.221.000,00
64	734430100047400110001001002MONTERO PARRA ANDRES C001026280879K 15 12C 16 Mz E Lo 11 Ur VILLA MUGA0000000000780000000000001360000001012020	0100047400110001001	1.360.000,00	17.810.000,00
65	734430100047400130001001001QUINTERO VERA MARIA- CLEMENCIA DC000041630293K 15 12C 28 Mz E Lo 13 Ur VILLA MUGA000000000078000072000014872000001012020	0100047400130001001	14.872.000,00	19.103.000,00
66	734430100047400140001001001VERA VERGARA DORIS-MILENA C000052334479K 15 12C 34 Mz E Lo 14 Ur VILLA MUGA00000000007800000000001360000001012020	0100047400140001001	1.360.000,00	10.792.000,00
67	734430100047900120001001001REYES MORENO ALBA-LUCIA C000028838990C 12B 14 91 K 15 Mz A Lo 12 Ur FRAGA0000000000900000000000001571000001012020	0100047900120001001	1.571.000,00	25.214.000,00
68	734430100048600110001001001ASOCIACION-VIVIENDA-INTERES- SOCIA N0809012525-LURB ALVARO URIBE LT 4 MZ E 0A0000000000750000000000001310000001012020	0100048600110001001	1.310.000,00	12.776.000,00
69	734430100048900220001001001BUENDIAS RESTREPO GLORIA- INES C000024622719C 16A 4 A 09 Mz C Lo 10 EL OASIS EOA00000000090000000000003991000001012020	0100048900220001001	3.991.000,00	24.438.000,00
70	734430100049000050001001002NARANJO BERMUDEZ MARIA- RUBIELA C000051825753Lo 8 Mz B C 21 13 28 0A0000000000720000000000001261000001012020	0100049000050001001	1.261.000,00	38.088.000,00
71	734430100049000050001002002LOPEZ DIAZ RAUL C000093417969Lo 8 Mz B C 21 13 28 0A0000000000720000000000001261000001012020	0100049000050001002	1.261.000,00	38.088.000,00
72	734430100049300110001001001CASAS SANTAMARIA ELIUD C000093336224LT 8 MZ H B/EL JARDIN 0A0000000000720000000000001261000001012020	0100049300110001001	1.261.000,00	22.016.000,00
73	7344301000500000310001001001CORDOBA SILVA CESAR-EMILIO C000079720979C 6A 1 28 30 DIVINO NINO 0A000000000163000000000000728000001012020	0100050000310001001	7.228.000,00	85.198.000,00
74	734430100050400020001001001GARCIA GONZALEZ CARLOS- ALEJANDRO C000094151112C 11 15 08 Mz A Lo 1 Ur PORVENIR 0A000000000090000194000028252000001012020	0100050400020001001	28.252.000,00	51.552.000,00
75	734430100050500140001001001SU-OPORTUNO-SERVICIO-LTDA X00000000000C 11 13D 20 Mz B Lo 14 Ur PORVENIR0A00000000009000000000001571000001012020	0100050500140001001	1.571.000,00	20.585.000,00
76	734430100051100250001001001PIRANEQUE REDONDO JULIO- CESAR C000079859574Mz D LOTE 3 0A0000000000780000000000001677000 01012020	0100051100250001001	1.677.000,00	11.566.000,00
77	734430100052300010001001001VACARES LOPEZ JORGE-ARMANDO C000080190788Mz L LT 1 URB CIUDADELA MUJERES SOA000000000084000000000000679000001012020	0100052300010001001	679.000,00	32.731.000,00
78	734430100053900170001001001ASOCIACION-VIVIENDA-INTERES- SOCIA N0900370757-8Mz B LT 17 R0900000000780000000000001361000 01012020	0100053900170001001	1.361.000,00	11.594.000,00

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso.
La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA
la contraloría del ciudadano

DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA
PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA

INFORME DEFINITIVO
ACTUACIÓN ESPECIAL DE
FISCALIZACIÓN

CÓDIGO:
F14-PM-PC-02

FECHA
APROBACIÓN:
06-03-2023

076 -

19 MAYO. 2023

29	734430100012400030001001001MOREIRA YEPES LUZ-MERY C000028837151K 8 12A 39 A000000000150000000000006653000001012020	0100012400030001001	6.653.000,00	46.008.000,00
30	734430100012900330001001005AGUILAR GARAVITO ANA-ROSALBA DC000028486285C 3 9 36 0A00000000017600000000007804000001012020	0100012900330001001	7.804.000,00	21.205.000,00
31	734430100014200010001001001ARANGO ARBOLEDA JULIA-ROSA C000024726606K 11 5 02 04 0A000000000352000148000026519000 01012020	0100014200010001001	26.519.000,00	45.892.000,00
32	734430100014500180001001001LONDONO GALLO LUCILA C000028737686K 10 8 35 A000000000110000079000008118000 01012020	0100014500180001001	8.118.000,00	40.990.000,00
33	734430100016800160001001001ZAMBRANO * LUIS-CARLOS C000019190222C 17 7 27 Mz A Lo 11 0A000000000073000059000007852000001012020	0100016800160001001	7.852.000,00	31.096.000,00
34	734430100025900040001001001OSPINA BUITRAGO WILLIAM-DE- JESUS C000005911541K 11A 3 34 N 0A00000000016000000000002793000 01012020	0100025900040001001	2.793.000,00	17.528.000,00
35	734430100027300180001001001MORENO PEDRERO MARTHA- CECILIA C000028838656C 9A 11 42 0A00000000014100000000006255000 01012020	0100027300180001001	6.255.000,00	25.549.000,00
36	734430100029600040001001001MATEUS CAUCALI RITA DC000041631278K 16 5 14 0A000000000084000000000003724000 01012020	0100029600040001001	3.724.000,00	30.996.000,00
37	734430100030100010001001001SANCHEZ GOMEZ GERMAN C000079321634K 15 6 03 0A000000000084000000000003724000 01012020	0100030100010001001	3.724.000,00	26.155.000,00
38	734430100031700038011001001LOPEZ CASTRO MARIA-NELLY C000041669357MZ C LO 3 0A00000000009600000000007353000001012020	0100031700038011001	7.353.000,00	32.277.000,00
39	734430100032900020001001001ARANGO * ALCIRA C000065816864C 3A N 13B 18 Mz B Lo 25 B 0A000000000128000032000002975000001012020	0100032900020001001	2.975.000,00	10.581.000,00
40	734430100033500040001001001SANTAMARIA BOLANOS SILVIA- JULIANADC000037551561MZ C LOTE 10 0A00000000012000000000002097000001012020	0100033500040001001	2.097.000,00	17.964.000,00
41	734430100033900060001001001ORTIZ * GUSTAVO C000002304026K 16 bis 10N 27 Mz A Lo 18 0A000000000072000000000000580000001012020	0100033900060001001	580.000,00	4.766.000,00
42	734430100034200180001001001TARAZONA BAUTISTA ELENIN C000043561168Mz B Lo 18 c 17 7 16 0A0000000000720000600000009007000001012020	0100034200180001001	9.007.000,00	20.465.000,00
43	734430100035100210001001001HERRERA CARVAJAL ALEJANDRO C000012277225C 14A 16 35 0A000000000128000000000002236000001012020	0100035100210001001	2.236.000,00	15.881.000,00
44	734430100035200060001001001RINCON GRANADOS LINA-MARIA C000065794680C 13A K 16 44A Mz 4 Lo 6 Ur VILLA 0A00000000012800000000002236000001012020	0100035200060001001	2.236.000,00	16.471.000,00
45	734430100035200130001001001LEON RAMIREZ CAMILA C000030325725C 14 K 16 59A Mz 4 Lo 18 Ur VILLA 0A00000000012800000000002236000001012020	0100035200130001001	2.236.000,00	31.326.000,00
46	734430100036200120001001001RIOS BARRETO ANA-MILENA C000065794609URB VILLA KOLPING MZ 14 LT 12 K 160A00000000012800000000002236000001012020	0100036200120001001	2.236.000,00	31.326.000,00
47	734430100036600110001001001CORTES RODRIGUEZ FRANCISCO- JOSE C000014268873URB VILLA KOLPING MZ 18 LT 11 K 160A00000000012800000000002236000001012020	0100036600110001001	2.236.000,00	15.317.000,00
48	734430100037700130001001001PAEZ BURITICA CAROLINA C000030878955C 12B 15 84 Mz 2 Predio 2 Ur El En0A000000000096000000000001677000001012020	0100037700130001001	1.677.000,00	11.545.000,00
49	734430100038600010001001001LOPEZ ACOSTA MARIA-ISABEL C000065792655CARLOS ALBERTO RUBIO 2 ETAPA MZ 2 0A00000000005700000000000996000001012020	0100038600010001001	996.000,00	15.012.000,00
50	734430100040500019011001001RICO CASTRILLON MARCO-JAVIER C000079965870URB QUINTAS DE SAN PEDRO MZ 5 LT 10A00000000006600000000003460000001012020	0100040500019011001	3.460.000,00	19.282.000,00
51	734430100041100050001001001FRANCO RANGEL WALDO C000014271648C 16 16 27 Mz K Lo 5 Ur LA ESPERAN0A000000009300000000001624000001012020	0100041100050001001	1.624.000,00	4.604.000,00
52	734430100041100110001001001SANCHEZ PENAGOS GLADYS C000038286225C 16 16 63 Mz K Lo 11 Ur LA ESPERAN0A000000001060000000001852000001012020	0100041100110001001	1.852.000,00	10.107.000,00
53	734430100042000230001001001CRUZ * EDGAR C000010165886C 17 16 09 Mz A Lo 2 Ur LA ESPERAN0A000000008400000000001469000001012020	0100042000230001001	1.469.000,00	8.285.000,00

195



**DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA
PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA**

**INFORME DEFINITIVO
ACTUACIÓN ESPECIAL DE
FISCALIZACIÓN**


**CÓDIGO:
F14-PM-PC-02**

**FECHA
APROBACIÓN:
06-03-2023**

076 ---

19 MAYO. 2023

4	734430001000601250001001001VALENCIA CAMACHO LUIS-FERNANDO C000010162352Lo 6 PANTANO GRANDE D000000002500000000000001681000 01012020	0001000601250001001	1.681.000,00	1.996.000,00
5	734430001000601270001001001VALENCIA CAMACHO LUIS-FERNANDO C000010162352Lo 8 PANTANO GRANDE D000000002500000000000001681000 01012020	0001000601270001001	1.681.000,00	1.995.000,00
6	734430001000601290001001001VALENCIA CAMACHO LUIS-FERNANDO C000010162352Lo 10 PANTANO GRANDE D000000002500000000000001681000 01012020	0001000601290001001	1.681.000,00	1.991.000,00
7	734430001000601310001001001VALENCIA CAMACHO LUIS-FERNANDO C000010162352Lo 12 PANTANO GRANDE D000000002500000000000001681000 01012020	0001000601310001001	1.681.000,00	1.993.000,00
8	734430001000601320001001001VALENCIA CAMACHO LUIS-FERNANDO C000010162352Lo 13 PANTANO GRANDE D000000002500000000000001681000 01012020	0001000601320001001	1.681.000,00	1.995.000,00
9	734430001001000480011001001ACEVEDO * ODESIMO C000022395672CASA MEJORA 0A00000000000000021000000701000001012020	0001001000480011001	701.000,00	2.240.000,00
10	734430002000202710001001001OCAMPO ARANGUREN JOSE-IVAN C000016161569LA ESPERANZA LOTE 2 0D0000000200000000000001437000001012020	0002000202710001001	1.437.000,00	2.119.000,00
11	734430003000200010001001001CALDERON QUIROZ EDGAR C000019416870EL PEDREGAL 0D000000235000000000000016891000001012020	0003000200010001001	16.891.000,00	133.740.000,00
12	734430003000200400001001001ALVARADO RUBIANO CRISTOBAL C000003243320LA MANUELITA 0D000000043800000123000007159000 01012020	0003000200400001001	7.159.000,00	7.284.000,00
13	734430003000500030001001001CARDONA ALARCON JAVIER-ANTONIO C000005946416CIRCACIA Y LAS LOMAS 0D000000049383000111000012550000 01012020	0003000500030001001	12.550.000,00	13.671.000,00
14	734430003000600400001001002BARRERA ARCINIEGAS RICARDO-ANDRES C000079626179EL TESORO 0D00000005000000000000000240000001012020	0003000600400001001	240.000,00	479.000,00
15	734430003000600400001002002CHICA MEDINA YAMILE C001109292155EL TESORO 0D0000000500000000000000240000001012020	0003000600400001002	240.000,00	479.000,00
16	734430003000700960001001001SVERKO * PAOLO E000000061734LA ESTRELLA 0A000000150000000145000036387000001012020	0003000700960001001	36.387.000,00	42.256.000,00
17	734430003000701630001001001VALENCIA VALENCIA FERNANDO C000017165205LA PARROQUITA Lo AA000000335000000397000095843000001012020	0003000701630001001	95.843.000,00	96.331.000,00
18	734430003000800170001001001INVERSIONES-SUAREZ-GUZMAN-Y-CIA-E N8300854736-6HACIENDA EL CAMELO 0D000000417717000237000076025000 01012020	0003000800170001001	76.025.000,00	80.665.000,00
19	734430003001600890001001001GRISALES JARAMILLO UVIEE DC000029925065EL TESORO 0D000000032500000083000008027000001012020	0003001600890001001	8.027.000,00	9.374.000,00
20	734430100000700040001001001OLARTE * CAMILO C000002317766K 2 4 18 36 46 0A000000000701000092000057791000 01012020	0100000700040001001	57.791.000,00	65.373.000,00
21	734430100000801020001001003RICO SALDANA YOUNDBEL X00000000000K 2 6 114 0A00000000007300000000003237000001012020	0100000801020001001	3.237.000,00	11.067.000,00
22	734430100001300310001001001SALGADO OTALVARO FLORESMIRO C000005957480C 10 1 44 0A00000000013600000000006034000001012020	0100001300310001001	6.034.000,00	10.254.000,00
23	734430100001800230001001001COMUNIDAD-DE-SANTA-ANA N0860020658-1K2 N 3-61 A00000000461000156000070156000 01012020	0100001800230001001	70.156.000,00	76.821.000,00
24	734430100008600390001001001VIDALES BEDOYA NOHEMY C000039407887K N 10-62 LOTE 2 A00000000008100000000004246000 01012020	0100008600390001001	4.246.000,00	12.174.000,00
25	734430100009300120001001001CASTRO * JOSE-HERNANDO C000014315999C 16 6 82 0A000000000381000335000035429000 01012020	0100009300120001001	35.429.000,00	44.077.000,00
26	734430100009400420001001001FLOREZ GIRALDO JOSE-GILDARDO C000015988041C 17 6-102 IN.9 LO.9 UR.VILLA-FLOR A00000000078000000000003460000 01012020	0100009400420001001	3.460.000,00	28.222.000,00
27	734430100009600210001001001MENDEZ PARDO KEMER-AUGUSTO C000003130833C 2 7 91 A00000000190000000000009958000 01012020	0100009600210001001	9.958.000,00	29.068.000,00
28	734430100011300090001001001ROA GARCIA GERMAN C000005958055C 2 8 46 EL DORADO 0A0000000019400000000008604000 01012020	0100011300090001001	8.604.000,00	36.372.000,00

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la centralidad del ciudadano</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

076 --

19 MAYO. 2023

No registros	BD Mariquita 2021	Predial	Avaluo y fecha	Avaluo municipio 2021	Trae avaluo IGAC 2021	RES.	FECHA
1	734430001000104560001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	EN000890701342K 7 in 1	0001000104560001001	000000000700001012021	700,00	1.000,00	exentos - predios del municipio
2	734430001000104620001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	EN000890701342K 7 in 1	0001000104620001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00	exentos - predios del municipio
3	734430001000104630001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342K 7 in 1	0001000104630001001	000000003600001012021	3.600,00	4.000,00	exentos - predios del municipio
4	734430001000104700001001001DIAZ* LUCIANO	X000000000000Lo EL LLANO	0001000104700001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00	exentos - predios del municipio
5	7344300010001220001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	X000000000000Lo SAN	000100010220001001	000000003400001012021	3.400,00	4.000,00	exentos - predios del municipio
6	7344300010010230001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342Lo SAN	00010010230001001	000000002700001012021	2.700,00	3.000,00	exentos - predios del municipio
7	7344300010010640001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342Lo SAN	00010010640001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00	exentos - predios del municipio
8	7344300010010670001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342Lo SAN	00010010670001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00	exentos - predios del municipio
9	7344300010010690001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342Lo SAN	00010010690001001	00000000600001012021	600,00	1.000,00	exentos - predios del municipio
10	7344300010010710001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342Lo SAN	00010010710001001	000000001600001012021	1.600,00	2.000,00	exentos - predios del municipio
11	7344300010010770001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	N000890701342Lo SAN	00010010770001001	000000001500001012021	1.500,00	2.000,00	exentos - predios del municipio
12	73443000100120030001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	EN000890701342Lo BUJ	000100120030001001	000000002700001012021	2.700,00	3.000,00	exentos - predios del municipio
13	73443000100120020001001001MUNICIPIO-MARIQUITA	EN000890701342Lo BUJ	000100120020001001	000000003400001012021	3.400,00	4.000,00	exentos - predios del municipio
14	734430002000500360001001001ISAGEN-SA-E-S-P	N000811000740LOTE	000200050360001001	00000000260001012021	2.600,00	3.000,00	exentos - predios del municipio
15	734430100000700040001001001VARIEDADES-EN-PLASTICO-SA-S	N009006343562K 2	0100000700040001001	00006733400001012021	67.334.000,00	188.399.000,00	007 de 2021 8/03/2021
16	734430100011600020001001001LOPEZ MUNOZ MARIA-DEISY	DC000028834863C 4	0100011600020001001	00001225500001012021	12.255.000,00	14.786.000,00	056 de 2021 8/09/2021
17	734430100021700190001001001DIAZ ARCILA SORANI	C000028835355K 1AW 6B	0100021700190001001	00001134300001012021	11.343.000,00	23.120.000,00	049 de 2021 13/05/2021
18	73443010002260020001001001ENERGOLIMA-SA-E-S-P	N0809011444-9D 6 15 34	0100022600200001001	000077573000001012021	77.573.000,00	97.358.000,00	020 de 2021 13/04/2021
19	73443010004540020001001001BUSTOS VARON PAOLA-ANDREA	C001010186818C 3	010004540020001001	000001618000001012021	1.618.000,00	10.762.000,00	062 de 2021 11/06/2021
20	734430100046100010001001001GIL AMAYA LUZ-DARY	C000025220870C 5N 15 A	0100046100010001001	000001299000001012021	1.299.000,00	8.428.000,00	036 de 2021 6/05/2021
21	7344301000487001100010001001OSPINA MARIA-SIRLEY	C000021893552C 16B	0100048700110001001	000004111000001012021	4.111.000,00	27.558.000,00	030 de 2021 26/04/2021
22	7344301000487001100010020002C0RZOCO ARCILA LUIS-ALPIDIO	C000003536500C 16	0100048700110001002	000004111000001012021	4.111.000,00	27.558.000,00	030 de 2021 26/04/2021
23	734430100051200020001001002CORTES RAMIREZ LUZ-ADRIANA	C000052532815Mz	0100051200020001001	000001299000001012021	1.299.000,00	29.811.000,00	043 de 2021 13/05/2021
24	734430100051200020001002002GALLO JARAMILLO LUIS-ALBERTO	C000004442798M	0100051200020001002	000001299000001012021	1.299.000,00	29.811.000,00	043 de 2021 13/05/2021
25	734430100055200030001001001MELO RIOS VICTOR-ANDRES	C000093438841MZ D	0100055200030001001	00000064800001012021	648.000,00	28.819.000,00	039 de 2021 6/05/2021
26	734430100055200070001001001ROA GARCIA GERMAN	C00000958055MZ D 1Q	0100055200070001001	00000064800001012021	648.000,00	16.321.000,00	042 de 2021 13/05/2021


Dado a lo anterior se tiene que, la Alcaldía de San Sebastián de Mariquita, adjuntó los documentos soportes que sustentan la base de datos de los avalúos con la cual liquidan el Impuesto Predial, siendo esta, el archivo enviado por el IGAC a cada municipio en el mes de enero de cada vigencia, durante las vigencias 2020 y 2021 se originaron novedades que son reportadas y remitidas por el Instituto Agustín Codazzi a los diferentes entes territoriales en la medida que se van dando (esto conforme a las diferentes actualizaciones catastrales que se realizan y que son avaladas mediante actos administrativos del IGAC), situación que se evidencia al revisar las resoluciones aludidas.

Así mismo se tiene que, de los 107 registros de la vigencia 2020 y los 26 registros de la vigencia 2021, el ente administrativo anexo las Resoluciones emitidas por el IGAC por medio de la cual en distintas fechas del año ordena cambios en el catastro del Municipio, avalúos que se tienen en cuenta para la siguiente vigencia.

Aunado a lo anterior se observa que, el Municipio de San Sebastián de Mariquita, suministró las bases de datos donde los avalúos corresponden a los que aplicó el municipio para la liquidación del predial, teniendo como origen los actos administrativos antes mencionados.

De la misma manera el día 21 de abril de 2023, se efectuó visita al Instituto Agustín Codazzi "IGAC", con el fin de conocer el proceso y procedimiento que realiza la entidad con las bases de datos, derivando con ello el suministro y modificaciones para los ajustes de los avalúos catastrales, los cuales fueron suministrados a este ente de control para ser cotejados con la información entregada por el ente territorial.

La copia o impresión de este documento, le da el carácter de "No Controlado" y el SGC no se hace responsable por su consulta o uso. La versión actualizada y controlada de este documento, se consulta a través de la página web en el espacio dedicado al SGC.

 <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>"la contraloría del ciudadano"</i></p>	DIRECCIÓN TÉCNICA DE PARTICIPACION CIUDADANA PROCESO: PARTICIPACIÓN CIUDADANA		
	INFORME DEFINITIVO ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN	CÓDIGO: F14-PM-PC-02	FECHA APROBACIÓN: 06-03-2023

076 --

19 MAYO. 2023


CONCLUSIONES DE AUDITORIA:

La Comisión de auditoría, en el estudio de la documentación suministrada por la Alcaldía Municipal, evidenció lo siguiente:

1. Las bases de datos para las vigencias 2020 y 2021 suministradas por el ente territorial, son las mismas que el IGAC entrega al inicio de cada año, con estos reportes la entidad administrativa ingresa al sistema HAS y procede a realizar la liquidación del impuesto predial y a emitir la respectiva factura, se ha de resaltar que, durante el transcurso del periodo, esos valores pueden ser susceptibles a modificación, como en el caso concreto que se estudió por ajustes a los avalúos que el mismo Instituto ordena mediante auto administrativo, originando así un incremento o disminución que se verá plasmado para la siguiente vigencia fiscal.
2. Para la liquidación del predial el municipio debe atender la información con corte a 31 de diciembre de la vigencia anterior.
3. El impuesto predial se causa el 1 de enero de cada año gravable. artículo 8 de la Ley 14 de 1983 *"ARTÍCULO 8º.- Los avalúos establecidos de conformidad con los artículos 4, 5, 6 y 7 entrarán en vigencia el 1 de enero del año siguiente a aquel en que fueron ejecutados."*
4. De la misma manera el decreto 1820 de 2020 determina los porcentajes de incremento de los avalúos catastrales para la vigencia 2021.
5. Por todo lo anterior, teniendo en cuenta que se revisaron y se analizaron las bases de datos en estudio (2020 y 2021), las cuales están ajustadas a la normatividad en cita, sumado a ello, los ajustes que se hicieron a los avalúos, se reflejaron en la vigencia que legalmente corresponde, por lo cual el grupo auditor concluye y considera que no existe daño fiscal al patrimonio público.

Del presente informe se dará alcance a las partes interesadas.

Atentamente,



CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima



Revisó: **Francisco José Espín Acosta**
 Director Técnico de Participación Ciudadana

Elaboró: **María del Rocío Ospina Sánchez**
 Técnico – GRI