

| | | |
|--|--|------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 |

FECHA APROBACIÓN:
01-08-2023

56

INFORME DEFINITIVO DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN

MUNICIPIO DE COELLO - TOLIMA

PVCF 2024

CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
Contralora Departamental del Tolima

ANDREA MARCELA MOLINA ARAMENDIZ
Contralor Auxiliar

CLARA INÉS SANABRIA BÁEZ
Directora de Control Fiscal y Medio Ambiente

Equipo de Trabajo:

CLARA INÉS SANABRIA BÁEZ
Directora de Control Fiscal - Supervisor

NUBIA STELLA GONZÁLEZ
Técnico – Auditor de Apoyo

Periodo auditado (2021-2022-2023)

Ibagué, abril de 2024



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

TABLA DE CONTENIDO

| | | |
|-------|---|----|
| 1 | ANTECEDENTES..... | 5 |
| 2 | CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO..... | 6 |
| 3 | DESARROLLO DEL ESTUDIO..... | 7 |
| 3.1 | Revisión documental de los expedientes contractual Contrato 055 de febrero 8 de 2021..... | 7 |
| 3.2 | Revisión documental de los expedientes contractual Contrato número 121 de mayo 26 de 2021..... | 14 |
| 3.3 | Revisión documental del expediente contractual del Contrato número 147 de febrero 7 de 2022..... | 21 |
| 3.4 | Revisión documental del expediente contractual del Contrato número 120 de marzo 14 de 2023..... | 27 |
| 3.5 | Revisión documental del expediente contractual del Contrato número 334 de agosto 8 de 2023..... | 34 |
| 4 | CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA..... | 41 |
| 5 | HALLAZGOS DE AUDITORIA..... | 41 |
| 5.1 | HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.1. Deficiencias en el Acta de liquidación de los contratos..... | 41 |
| 5.1.1 | Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.1..... | 43 |
| 5.1.2 | Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de autoría administrativa No.1..... | 43 |
| 5.2 | HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°2 -Publicación extemporánea de algunos contratos en el SECOP I..... | 43 |
| 5.2.1 | Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa con presunta incidencia disciplinaria No.2..... | 45 |
| 5.2.2 | Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de auditoría administrativa con presunta incidencia disciplinaria No.2..... | 46 |
| 5.3 | HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.3 – Inconsistencias en el registro de la información contractual en SIA OBSERVATORIO..... | 46 |
| 5.3.1 | Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.3 | 47 |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|-------|---|----|
| 5.3.2 | Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de auditoría administrativa No.3..... | 49 |
| 5.4 | HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.4 – Manual de Procesos y Procedimientos desactualizado..... | 49 |
| 5.4.1 | Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.4..... | 50 |
| 5.4.2 | Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de auditoría administrativa No.4..... | 50 |
| 5.5. | HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.5 Manual de contratación desactualizado..... | 50 |
| 5.5.1 | Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.5..... | 51 |
| 5.5.2 | Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de auditoría administrativa No.5..... | 51 |
| 5.6 | HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.6 Falencias en el proceso de la organización del archivo contractual..... | 52 |
| 5.6.1 | Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.6..... | 53 |
| 5.6.2 | Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de auditoría administrativa No.6..... | 54 |
| 6 | CUADRO CONSOLIDADO DE HALLAZGOS DE AEF..... | 54 |
| 7 | BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL TERRITORIAL..... | 54 |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

DCD-19-2024-100

Ibagué, 11 de abril de 2024

Doctor

SANTIAGO HERRERA YEPES

Alcalde Municipal

Cra. 3ª. No.2-39 Palacio Municipal

contactenos@coello-tolima.gov.co

Coello - Tolima

ASUNTO: Resultado Trámite de la Denuncia Nro. 050-2023, CDT-RE-202300004004 SICOE 3337 del 12 de septiembre de 2023.

Respetado doctor Herrera:

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 Política de Colombia, artículos modificados por el acto legislativo No 04 de septiembre 18 de 2019, Ley 42 de 1993 y el Decreto 403 de 2020; practicó Procedimiento de Actuación Especial de Fiscalización al ente que usted representa, a través de la evaluación de los hechos puestos en conocimiento mediante la denuncia comunicada y mencionada en el asunto del presente documento, la cual traslada a esta Contraloría Departamental del Tolima, presuntas irregularidades en la contratación por concepto de suministro de combustible, en las vigencias 2021, 2022 y 2023 correspondientes al Municipio de Coello - Tolima; por lo que el ente de Control, procede a efectuar el análisis de antecedentes y posteriormente a elevarla a denuncia con el número D-050 de 2023.

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 auditoría.

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.



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

1. ANTECEDENTES

Origina la presente, la **Denuncia D-050-023** en virtud a lo dado a conocer mediante el radicado página web PQR- Anónimo, según el radicado número CDT-RE-2023-00004004, SICOF 3337 de fecha 12 de septiembre de 2023, remitido por un denunciante anónimo, quien en su denuncia manifiesta: *“Solicitamos que por parte del ente de control se realice una rigurosa inspección de las entradas y salidas del combustible, ya que el parque automotor no se encuentra en funcionamiento y legalizan el combustible con otras actividades como la que se presentó el 9 de septiembre. Se anexa registro fotográfico donde se evidencia la estación de gasolina donde la administración tiene suscripto el contrato de suministro”*.

Por lo anterior, la Dirección Técnica de Participación Ciudadana, solicita al Municipio de Coello, información de los contratos de suministro de combustible, correspondiente a las vigencias 2021, 2022 y 2023, en aras de establecer el origen de los recursos y definir la competencia de la Contraloría departamental, respuesta que presenta el sujeto de control, mediante el radicado CDT-RE-202400004327 del 3 de octubre de 2023, haciendo relación a los contratos números 055, 120 y 246 de 2021; 147, 176 y 296 de 2022 y 120 y 334 de 2023.

Con la información suministrada por el sujeto de control, la Dirección Técnica de Participación Ciudadana, realizó el estudio de Antecedentes No.66 de fecha 17 de octubre de 2023, concluyendo que, deben ser objeto de evaluación por parte de este ente de control, los contratos números 055 y 120 de 2021, 147 de 2022 y 120 y 334 de 2023, relacionados así:

| Contrato o proceso contractual | Objeto | Valor |
|---------------------------------------|--|------------------|
| CONTRATO 055 DEL 08-02-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.381.778,00 |
| CONTRATO 120 DEL 26-05-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.290.200,00 |
| CONTRATO N° 147 DEL 07-02-2022 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 27.422.000,00 |
| CONTRATO N° 120 DEL 14-03-2023 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 32.355.800,00 |
| CONTRATO N° 334 DEL 08-08-2023 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 31.926.750,00 |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Así mismo, trasladar por competencia a la Gerencia Departamental Tolima de la Contraloría General de la República los contratos números 246 de 2021; 176 y 296 de 2022.

2. CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

Teniendo en cuenta las directrices impartidas en el Memorando de Asignación N°014 de 2024, por medio del cual se asigna la actuación especial de fiscalización a la denuncia D-050-2023 y teniendo en cuenta que el estudio de antecedentes No.66 del 17 de octubre de 2023, concluye que la fuente de financiación de los contratos de suministro de combustible, denunciados y objeto del presente estudio, corresponden a recursos propios, como se ilustra en la siguiente imagen:

| <i>Contrato o proceso contractual</i> | <i>Objeto</i> | <i>Valor</i> | <i>Fuente de los Recursos</i> |
|---------------------------------------|---|--------------------------|-------------------------------|
| <i>CONTRATO 055 DEL 08-02-2021</i> | <i>SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO.</i> | <i>\$ 25.381.778,00</i> | <i>Recursos propios</i> |
| <i>CONTRATO 120 DEL 26-05-2021</i> | <i>SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO.</i> | <i>\$ 25.290.200,00</i> | <i>Recursos propios</i> |
| <i>CONTRATO N° 147 DEL 07-02-2022</i> | <i>SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO.</i> | <i>\$ 27.422.000,00</i> | <i>Recursos propios</i> |
| <i>CONTRATO N° 120 DEL 14-03-2023</i> | <i>SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO.</i> | <i>\$ 32.355.800,00</i> | <i>Recursos propios</i> |
| <i>CONTRATO N° 334 DEL 08-08-2023</i> | <i>SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO.</i> | <i>\$ 31.926.750,00</i> | <i>Recursos propios</i> |
| <i>TOTAL RECURSOS AUDITADOS</i> | | <i>\$ 142.376.528,00</i> | |

FUENTE: Estudio de Antecedentes No. 66 del 17 de octubre de 2023

En virtud de lo anterior, se tiene que para el presente ejercicio auditor, el total del presupuesto a auditar es por valor de \$142.376.528,00 con fuente de financiación correspondiente a recursos propios de la entidad territorial.



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

3- DESARROLLO DEL ESTUDIO

3.1 Revisión documental de los expedientes contractual Contrato 055 de febrero 8 de 2021

| EVALUACION DOCUMENTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|--|------------------------------------|----------|---------------------|----------------------|-------------|--|--|--|--|--|------|-------------|--------|----------|---------------------|--|----------------|-------------|----------------|--|--|--|--|--|---|----------|---------|-----|-----------|--------------|---|------|---------|-----|----------|--------------|------|--|--|--|--|--|---|------|---------|------|----------|---------------|--------------|--|--|--|--|--|---|------|---------|-----|----------|--------------|-----------------|--|--|--|--|----------------------|-------------|--|--|--|--|--|------|-------------|--------|----------|---------------------|--|----------------|-------------|---|--------------|---------|----|-----------|--------------|---|----------------------|---------|----|-----------|--------------|---|-----------------|---------|----|-----------|--------------|---|-----------------|--------|---|------------|------------|-----------------|--|--|--|--|---------------------|--------------|--|--|--|--|----------------------|
| TIPO DE CONTRATO | Nº | FECHA | VALOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contrato de Suministro | 55 | 8 de febrero de 2021 | \$ | 25.381.778,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Modalidad Contratación | de | Invitación No.04 de Mínima Cuantía | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contrato Nº | 91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contratista: | ESTACION DE SERVICIO LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA Nit:900322993-5 Representante Legal: Horacio Gutiérrez Carrillo CC:19.448.456 Dirección: Cra 33A No. 31-95, Aprto 201 Bogotá - Km vía Doble Calzada Chicoral - Vereda Llano de la virgen Coello. Teléfono: 3164772463 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Objeto: | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="6">COMBUSTIBLE</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">ITEM</th> <th rowspan="2">DESCRIPCIÓN</th> <th rowspan="2">UNIDAD</th> <th rowspan="2">CANTIDAD</th> <th colspan="2">PRESUPUESTO OFICIAL</th> </tr> <tr> <th>VALOR UNITARIO</th> <th>VALOR TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="6" style="text-align: center;">FUNCIONAMIENTO</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>GASOLINA</td> <td>Galones</td> <td>100</td> <td>\$ 10.109</td> <td>\$ 1.010.850</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>ACPM</td> <td>Galones</td> <td>155</td> <td>\$ 9.872</td> <td>\$ 1.530.160</td> </tr> <tr> <td colspan="6" style="text-align: center;">VIAS</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>ACPM</td> <td>Galones</td> <td>1418</td> <td>\$ 9.872</td> <td>\$ 13.998.496</td> </tr> <tr> <td colspan="6" style="text-align: center;">AGROPECUARIO</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>ACPM</td> <td>Galones</td> <td>151</td> <td>\$ 9.872</td> <td>\$ 1.490.672</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 18.030.178</td> </tr> <tr> <th colspan="6">LUBRICANTES</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">ITEM</th> <th rowspan="2">DESCRIPCIÓN</th> <th rowspan="2">UNIDAD</th> <th rowspan="2">CANTIDAD</th> <th colspan="2">PRESUPUESTO OFICIAL</th> </tr> <tr> <th>VALOR UNITARIO</th> <th>VALOR TOTAL</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>ACEITE 15W40</td> <td>Galones</td> <td>45</td> <td>\$ 82.250</td> <td>\$ 3.701.250</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>ACEITE HIDRAULICO 68</td> <td>Galones</td> <td>40</td> <td>\$ 49.850</td> <td>\$ 1.994.000</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>VALVULINA 80/90</td> <td>Galones</td> <td>20</td> <td>\$ 73.750</td> <td>\$ 1.475.000</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>GRASA ROJA/AZUL</td> <td>Caneca</td> <td>1</td> <td>\$ 192.000</td> <td>\$ 192.000</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">SUBTOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 7.362.250</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: right;">TOTAL</td> <td style="text-align: right;">\$ 25.392.428</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | COMBUSTIBLE | | | | | | ITEM | DESCRIPCIÓN | UNIDAD | CANTIDAD | PRESUPUESTO OFICIAL | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | FUNCIONAMIENTO | | | | | | 1 | GASOLINA | Galones | 100 | \$ 10.109 | \$ 1.010.850 | 2 | ACPM | Galones | 155 | \$ 9.872 | \$ 1.530.160 | VIAS | | | | | | 3 | ACPM | Galones | 1418 | \$ 9.872 | \$ 13.998.496 | AGROPECUARIO | | | | | | 4 | ACPM | Galones | 151 | \$ 9.872 | \$ 1.490.672 | SUBTOTAL | | | | | \$ 18.030.178 | LUBRICANTES | | | | | | ITEM | DESCRIPCIÓN | UNIDAD | CANTIDAD | PRESUPUESTO OFICIAL | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | 1 | ACEITE 15W40 | Galones | 45 | \$ 82.250 | \$ 3.701.250 | 2 | ACEITE HIDRAULICO 68 | Galones | 40 | \$ 49.850 | \$ 1.994.000 | 3 | VALVULINA 80/90 | Galones | 20 | \$ 73.750 | \$ 1.475.000 | 4 | GRASA ROJA/AZUL | Caneca | 1 | \$ 192.000 | \$ 192.000 | SUBTOTAL | | | | | \$ 7.362.250 | TOTAL | | | | | \$ 25.392.428 |
| COMBUSTIBLE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ITEM | DESCRIPCIÓN | UNIDAD | CANTIDAD | PRESUPUESTO OFICIAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FUNCIONAMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | GASOLINA | Galones | 100 | \$ 10.109 | \$ 1.010.850 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | ACPM | Galones | 155 | \$ 9.872 | \$ 1.530.160 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VIAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ACPM | Galones | 1418 | \$ 9.872 | \$ 13.998.496 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AGROPECUARIO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | ACPM | Galones | 151 | \$ 9.872 | \$ 1.490.672 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 18.030.178 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| LUBRICANTES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ITEM | DESCRIPCIÓN | UNIDAD | CANTIDAD | PRESUPUESTO OFICIAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | ACEITE 15W40 | Galones | 45 | \$ 82.250 | \$ 3.701.250 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | ACEITE HIDRAULICO 68 | Galones | 40 | \$ 49.850 | \$ 1.994.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | VALVULINA 80/90 | Galones | 20 | \$ 73.750 | \$ 1.475.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | GRASA ROJA/AZUL | Caneca | 1 | \$ 192.000 | \$ 192.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 7.362.250 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | \$ 25.392.428 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| Valor del Contrato: | Veinticinco millones trescientos ochenta y un mil setecientos setenta y ocho pesos moneda corriente (\$25.381.778,0) M/CTE, incluidos todos los impuestos y retenciones a que hubierer lugar. |
| Fecha de suscripción | Febrero 8 de 2021 |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | |
|--|---|
| Plazo de Ejecución: | Sesenta (60) días calendario, contados a partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución. Ampliado en 30 días mas para un plazo total de 90 días |
| Supervisor | Luis Antonio Reyes Rodríguez Almacenista Municipal |
| Fecha de terminación: | 8/05/2021 |
| Rubro Presupuestal | 2.1.2.02.02.009 - FUNCIONAMIENTO - SERVICIOS A LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES 2.3.02.02.02.009 EJE ESTRTEGICO 2- DESARROLLO PARA AVANZAR- SECTOR 1- ESTRUCTURA VIAL QUE AVANZA - PROGRAMA 1- INFRAESTRUCTURA RED VIAL REGIONAL - VIA TERCARIA MEJORADA. 2.3.2.02.02.009 - DESARROLLO AGROPECUARIO Y RURAL PARA PEQUEÑOS PRODUCTORES |
| Certificado de Disponibilidad Presupuestal | CDP-2021000060 del 22-01-2021 |
| Código de Proyecto | BPIN: 20217320000009 - Eje Estratégico Estructura Vial que avanza- Sector 24-Infraestructura red vial regional - Programa:2402 Infraestructura vial regional. |
| ETAPA DE PLANEACION | |
| Estudios Previos | <p>Existe en el expediente soporte de la elaboración de los Estudios Previos</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Acta de cierre de manifestaciones de interés <p>Solo se presentó en el proceso la oferta de LA PRADERA VERDA 1 Y CIA. LTDA.</p> <p>Cámara de Comercio: 08-02-2021</p> <p>Actividad Principal: G4731- Comercio al por menor de combustible para automotores.</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Acta de entrega de Ofertas ❖ Acta de audiencia de cierre y apertura de propuestas <p>Experiencia:</p> <p>Contrato 273 de 2020 suscrito con el Municipio de Coello</p> <p>Contrato 231 de 2016 suscrito con el Municipio de Coello</p> <p>Propuesta:</p> <p>3/02/2021</p> <p>Acta de Verificación de requisitos de habilitantes: 03-02-2021</p> |
| Rut | Régimen Común: 20-12-2017 |
| Antecedentes para contratar | Fiscales: 28-03-2023 Disciplinarios: 28-03-2023 |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | |
|---|--|--|--------------|
| Acto Administrativo de adjudicación: | Existe documento de fecha 8 de febrero de 2021, firmado por el Alcalde Municipal denominado: "Aceptación de la oferta Invitación de Mínima Cuantía I.M.C. No.04 de 2021 | | |
| SOPORTES DE EJECUCIÓN | | | |
| Registro Presupuestal | RP1 -2021000091 del 09-02-2021 Valor del registro:\$25.381.778,00 | | |
| GARANTIAS | | | |
| ASEGURADORA | | N° POLIZA DE CUMPLIMIENTO | |
| SEGUROS DEL ESTADO Nit: 860-009-578-6 | | 25-46-101012725 Cumplimiento del contrato, calidad del servicio y calidad y correcto funcionamiento de los bienes suministrados | |
| AMPARO | SUMA ASEGURADORA | VIGENCIA | |
| | | DESDE | HASTA |
| Cumplimiento | \$ 5.076.356 | 8/02/2021 | 9/10/2021 |
| Calidad del Servicio | \$ 29.997.101 | 8/02/2021 | 9/10/2021 |
| Correcto funcionamiento de los bienes suministrados | \$ 7.499.275 | 8/02/2021 | 8/04/2022 |
| Acto administrativo de aprobación de garantías | Acta de aprobación de fecha 9 de febrero de 2021 | | |
| Acta de Inicio | 9/02/2021 | | |
| Soportes pagos de Estampillas | OB1-2021000147 del N°058 del 17 de marzo de 2021 por valor de \$14.956.058,00. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: -Estampilla Pro Cultura 2% por valor de \$299.121,00 -Estampilla Adulto Mayor 4% por valor de \$598.242,00. | | |
| | OBI_2021000250 del 13-04-2021 por \$10.034.592,00. Las estampillas descontadas son las siguientes: -Estampilla Pro Cultura 2% por la suma de \$200.690,00 -Estampilla Adulto Mayor 4% por valor de \$401.380,00 | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | |
|---|--|--|------------------------|
| | <p>OB1_2021000373 del 13-05-2021, por \$8.900.622,00. Por concepto de estampillas se aplicaron los siguientes descuentos a la suma de \$12.365.694, valor del acta del pago final, del informe de supervisión y de la factura presentada por el Contratista. Los valores cancelados por estampillas son los siguientes: -Estampilla Pro cultura 2% por \$247.314,00, -Estampilla Adulto Mayor 4% por \$494.628,00.</p> | | |
| SOPORTES DE EJECUCION DEL OBJETO CONTRACTUAL | | | |
| Factura electrónica de Venta | Primer Pago Parcial | | |
| | <p>El primer pago parcial de fecha 04 de marzo de 2021 por \$14.956.058; descuento por \$1.420.875 (Reteica, cultura, adulto, deporte y RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$13,428.290,00.-</p> <p><u>Giro Presupuestal de Gastos número 2021-0000145 de fecha 18-03-2021 por valor de \$14,956,058, neto cancelado por la suma de \$13,428,290,.</u></p> <p>OB1-2021000147 del 17 de marzo de 2021 por valor de \$14.956.058. menos Retf combustible y lubricantes por \$106,893, equivale a \$14,849,165 base para efectuar los siguientes descuentos, descuentos por \$1.420.825 y un neto a cancelar por \$13.428.290,00; así:</p> <p><u>Estampillas canceladas:</u> Pro cultura: \$299.121 Adulto Mayor: \$598.242</p> <p><u>Otros descuentos:</u> Reteica 10*1000: \$149.561 Tasa Pro deporte 2,5%: \$373.901 RF Combustible derivados del petróleo \$ 50</p> | | |
| | <p>FACTURA Electrónica de venta No. FE de fecha 10-03-2021 por valor de \$14.956.058,00. Comprobantes de Entrada Almacén N° FC-2021000003 AL FC-202100027 del 9 de febrero de 2021 a marzo 4 de 2021, por valor total de \$14,956.058.</p> <p><u>-Comprobante de Salida de Almacén</u></p> | | |
| | N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| | Salidas desde el 09-Feb-2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 14.956.058,00 |
| | Al 04-03-2021 | | |
| | Total suministros para vehículos de la Alcaldía | | \$14.956.058,00 |
| | <p>Informe de Supervisión de fecha 04-03-2021 Certificación expedida por el Almacenista Municipal de fecha 04-03-2021 por valor de \$14.956.058,00</p> | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | ADICION AL CONTRATO | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------------------|--|-------------------|--------|-------|------------------------------|--|------------------|---------------|--|--|------------------------|
| Modificación del contrato | <p>Solicitud del Almacenista de fecha 4-03-2021 por \$12.004.352. CDP 202100000138 del 04-03-2021 por \$12.004.352 comité de modificación del 4-03-2021 por \$12.004.352 Acta modificatoria del 5-03-2021 por \$12.004.352 RP1-202100000137 de fecha 10-03-2021 por \$12.004.352 modificación póliza 26-46-101012725 del 28-09-2021, adicionado en 1.216 galones de ACP a \$9.872, lo que equivale a \$12.004.352. También prorrogado en 30 días más. GARANTIA MODIFICADA en tiempo y valor, de acuerdo a la adición aprobada, por \$20.562.371,50 hasta el 08-05-2022 y aprobada mediante acta del 28-09-2021.</p> | | | | | | | | | | | | |
| | Segundo Pago Parcial | | | | | | | | | | | | |
| Factura Electrónica de Venta | <p>El segundo pago parcial de fecha 09-04-2021, por valor de \$10.034.502, Informe de supervisión de fecha 09-04-2021, indica avance de ejecutado del 67%, adjunta certificación para pago por \$10.034.502.</p> <p><u>Giro Presupuestal de Gastos No.20210000255 del 16-04-2021 por valor de \$10.034.502, con descuento de \$963.313,00 para un neto a cancelar por la suma de \$9.071.189,00</u></p> <p>OBI_2021000250 del 13-04-2021 por \$10.034.592, menos descuentos por \$963,313,00 para un neto a cancelar por valor de \$9.071.189,00, así:</p> <p><u>Estampillas canceladas:</u> Pro cultura: \$200.690 Adulto Mayor: \$401.380</p> <p><u>Otros descuentos:</u> Reteica 10*1000: \$100.345 Tasa Pro deporte 2,5%: \$250.863</p> <p>Factura electrónica del Contratista: No. FE-379 del 09-04-2021 por \$10,034,502,00, por 981 valores de ACPM a \$9.872 y 35 de gasolina a \$10.002; para un total de \$10.034.502,00.</p> <p>Comprobante de Entrada Almacén de los números FC_2021000029 del 05-03-2021 a la número FC_2021000050 del 09-04-2021, por valor de \$10.034.502.</p> <p><u>-Comprobante de Salida de Almacén:</u></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">N° Salida y Fecha</th> <th style="width: 40%;">Recibe</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Salidas desde el 09-Feb-2021</td> <td rowspan="2">Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría.</td> <td rowspan="2" style="text-align: center; vertical-align: middle;">\$ 10.034.502,00</td> </tr> <tr> <td>Al 04-03-2021</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total suministros para vehículos de la Alcaldía</td> <td style="text-align: center;">\$10.034.502,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | Salidas desde el 09-Feb-2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 10.034.502,00 | Al 04-03-2021 | Total suministros para vehículos de la Alcaldía | | \$10.034.502,00 |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | | | | | | | | | | | |
| Salidas desde el 09-Feb-2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 10.034.502,00 | | | | | | | | | | | |
| Al 04-03-2021 | | | | | | | | | | | | | |
| Total suministros para vehículos de la Alcaldía | | \$10.034.502,00 | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|--|---|--|
| | | |
| | Informe de Supervisión de fecha 09-04-2021 | |
| | Certificación expedida por el Almacenista Municipal de fecha 09-04-2021 por valor de \$10.034.502,00 | |
| | Tercer Pago final | |
| | Pago final mediante Acta de pago final de fecha mayo 11 -2021, por valor de \$12.365.694,00. Presenta el siguiente balance del contrato: | |
| | Valor inicial contrato | \$25.381.778 |
| | Adición contrato | \$12.004.352 |
| | Valor ejecutado actas parciales | \$24.990.560 |
| | Valor acta final | \$12.365.694 |
| | Valor no ejecutado | \$ 29.876 |
| | Sumas Iguales | \$37.386.130 \$37.386.730 |
| | Giro Pptal de Gastos No.2021000367 del 13-05-2021 por valor de \$12.365.694 | |
| | OB1_2021000373 del 13-05-2021, por \$8.900.622,00, menos descuentos por \$1.184.866,00, para un neto cancelado por \$7.696.012,00. | |
| | Los descuentos aplicados fueron efectuados sobre los \$12.365.694, valor del pago final, del informe de supervisión y la factura presentada por el contratista. Los descuentos son los siguientes: | |
| | Estampillas canceladas: | |
| | Pro cultura: | \$247,314 |
| | Adulto Mayor: | \$494.628 |
| | Otros descuentos: | |
| | Reteica 10*1000: | \$123,657 |
| | Tasa Pro deporte 2,5%: | \$309,142 |
| | RF combustible 0.1% | \$ 10.125 |
| | Y la obligación número OB1_2021000374 del 13-05-2021, por \$3.465.072,00, que al sumar la obligación anterior más la presente es igual al valor del pago final, es decir la suma de \$12.365.694,00.- | |
| | Factura electrónica del Contratista: No. FE-527 del 11-05-2021 por \$12.365.694,00 por 931 galones de ACPM a \$9.872 y Factura No. FE-528 del 11-05-2021, por 6 de gasolina a \$10.002 y lubricantes varios, por valor de \$3.114.850,00 para un total de \$3.174.862,00. | |
| | Comprobante de Entrada Almacén N° FC-20210000051 del 12 de abril de 2021 al FC-20210000061 del 7 de mayo de 2021, por valor de \$12.365.694 | |
| | Comprobantes de salida de almacén | |
| | N° Salida y Fecha | Recibe |
| | Salidas desde el 12-abril-2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva |
| | Al 07-05-2021 | |
| | | \$ 12.365.694,00 |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| | secretaría. | |
| | Total suministros para vehículos de la Alcaldía | \$ 12.365.694,00 |
| | Informe de Supervisión de fecha 11-05-2021, indica ejecución del 100% Certificación del supervisor de fecha 11-05-2021 por \$12,365,694 | |
| | ACTA DE LIQUIDACION de fecha 7 de septiembre de 2021, firmada por las partes. | |
| | Nota de auditoría: En el Acta de Liquidación del Contrato, no se tiene en cuenta la adición del contrato, es decir en el acta de liquidación cita el valor inicial del contrato o sea la suma de \$25.381.778; pues si la adición fue por valor de \$12.004.325, el valor total equivale a la suma de \$37.386.103,00. No detalla las actas parciales canceladas, ni el pago final, ni el valor de obra ejecutado, ni detalla el balance del contrato. | |
| SOPORTES DE PAGO | | |
| Giro Presupuestal de Gastos | Giro Presupuestal de Gastos número 2021-0000145 de fecha 18-03-2021 | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Parcial | \$ 14.956.058 |
| | Descuentos | \$ 1.527.768 |
| | Valor a pagar | <u>\$ 13.428.290</u> |
| | Soportes financiera transacción | 2021-18-03 Valor:\$13,428,290 (mediante 2 transferencias electrónicas a la cuenta 5567; una por valor de \$4.908.754 y la otra por \$8.519.536, para un total de \$13.428.290) |
| Giro Presupuestal de Gastos | Giro Pptal de Gastos No.20210000255 del 16-04-2021 | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Parcial | \$ 10.034.502 |
| | Descuentos | \$ 953.188 |
| | Valor a pagar | \$ 9.081.314 |
| | Soportes financiera transacción | 16/04/2021 Valor:\$9.081.314 (tres consignaciones en la cuenta 5567 así: una por \$720.656, otra por \$774.656 y la otra por \$7.586.002 a la cuenta 5567 del contratista) |
| Giro Presupuestal de Gastos | Giro Pptal de Gastos No.20210000367 del 13-05-2021 | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Definitivo | \$ 12.365.694 |
| | Descuentos | \$ 1.184.866 |
| | Valor a pagar | \$ 11.180.828 |
| | Soporte transacción | 13/05/2021 Valor:\$11,180,828 (consignados en la cuenta número 5567 del contratista, por los siguientes valores: \$5.478960; \$3.484.816; \$148.080 y \$2.068.972).- |



| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| | |
|---------------------|---|
| | Nota: El Acta de pago final detalla el balance del contrato y refleja un valor no ejecutado por \$29,876,00 |
| Acta de Liquidación | 7/09/2021 |

3.2 Revisión documental de los expedientes contractual Contrato número 121 de mayo 26 de 2021

EVALUACION DOCUMENTAL

| TIPO DE CONTRATO | No. | FECHA | VALOR |
|------------------------|-----|--------------------|------------------|
| Contrato de Suministro | 120 | 26 de mayo de 2021 | \$ 25.290.200,00 |

| | | |
|------------------------|----|---|
| Modalidad Contratación | de | Invitación pública de selección por mínima cuantía No.019 de 2021 |
| Contrato N° | | 120 del 26 de mayo de 2021 por \$25.290.200 |
| Contratista: | | ESTACION DE SERVICIO LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA Nit:900322993-5 Representante Legal: Horacio Gutiérrez Carrillo CC:19.448.456 Dirección: Cra 33A No. 31-95, Aprto 201 Bogotá - Km vía Doble Calzada Chicoral - Vereda Llano de la virgen Coello. Teléfono: 3164772463 |
| Objeto: | | "SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRÍCOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO." |

PROPUESTA TÉCNICA Y ECONÓMICA

| COMBUSTIBLE | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------|----------|---------------------|---------------|
| ITEM | DESCRIPCIÓN | UNIDAD | CANTIDAD | PRESUPUESTO OFICIAL | |
| | | | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL |
| FUNCIONAMIENTO | | | | | |
| 1 | GASOLINA | Galones | 100 | \$ 10.480 | \$ 1.048.000 |
| 2 | ACPM | Galones | 156 | \$ 10.100 | \$ 1.575.600 |
| VÍAS | | | | | |
| 3 | ACPM | Galones | 1800 | \$ 10.100 | \$ 18.180.000 |
| AGROPECUARIO | | | | | |
| 4 | ACPM | Galones | 170 | \$ 10.100 | \$ 1.717.000 |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 22.520.600 |
| LUBRICANTES | | | | | |
| ITEM | DESCRIPCIÓN | UNIDAD | CANTIDAD | PRESUPUESTO OFICIAL | |
| | | | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL |
| 1 | ACEITE 15W40 | Galones | 13 | \$ 100.300 | \$ 1.303.900 |
| 2 | ACEITE HIDRAULICO 68 | Galones | 23 | \$ 55.400 | \$ 1.274.200 |
| 3 | GRASA ROJA/AZUL | Caneca | 1 | \$ 191.500 | \$ 191.500 |
| SUBTOTAL | | | | | \$ 2.769.600 |
| TOTAL | | | | | \$ 25.290.200 |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | |
|--|--|
| Valor del Contrato: | \$25.290.200, más adición por valor de \$12.240.000, para un total de \$37.530.200,00.- |
| Fecha de suscripción | 26 de mayo de 2021 |
| Plazo de Ejecución: | 60 días, prorrogado en 68 días más |
| Supervisor | Luis Antonio Reyes Rodríguez Almacenista Municipal |
| Fecha de terminación: | Inicialmente el 04 de octubre de 2021 con la ampliación del termino en 68 días, termina el 12 de diciembre de 20212. |
| Rubro Presupuestal | 2.1.2.02.02.009 - FUNCIONAMIENTO - SERVICIOS A LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES 2.3.02.02.02.009 EJE ESTRTEGICO 2- DESARROLLO PARA AVANZAR- SECTOR 1- ESTRUCTURA VIAL QUE AVANZA - PROGRAMA 1- INFRAESTRUCTURA RED VIAL REGIONAL - VIA Terciaria Mejorada. 2.3.2.02.02.009 - DESARROLLO AGROPECUARIO Y RURAL PARA PEQUEÑOS PRODUCTORES |
| Certificado de Disponibilidad Presupuestal | CD1-2021000162 del 03-mayo-2021, por valor de \$25.290.200,00 |
| Código de Proyecto | Número 2021732000009 denominado "MANTENIMIENTO, PAVIMENTACIÓN, CONSERVACIÓN Y REHABILITACIÓN DE LA MALLA VIAL DEL MUNICIPIO DE COELLO" Número 2021732000012 denominado "APOYO AL PROGRAMA DE ASISTENCIA TÉCNICA AGROPECUARIA A MEDIANOS Y PEQUEÑOS AGRÍCOLAS DEL MUNICIPIO DE COELLO". |
| ETAPA DE PLANEACION | |
| Estudios Previos | Existe en el expediente soporte de la elaboración de los Estudios Previos ❖ Acta de cierre de manifestaciones de interés Solo se presentó en el proceso la oferta de LA PRADERA VERDE 1 Y CIA. LTDA. Cámara de Comercio: 21-05-2021 Actividad Principal: G4731- Comercio al por menor de combustible para automotores. ❖ Acta de entrega de Ofertas |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | |
|---|---|--|--------------|
| | ❖ Acta de audiencia de cierre y apertura de propuestas Experiencia: Contrato número 231 de 2016 suscrito con el Municipio de Coello Contrato número 055 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello Propuesta: 2021-05-21 Acta de Verificación de requisitos de habilitantes: 21-05-2021 | | |
| Rut | Régimen Común: 20-12-2017 | | |
| Antecedentes para contratar | Fiscales: 28-03-2023 Disciplinarios: 28-03-2023 | | |
| Acto Administrativo de adjudicación: | Existe documento de fecha 26 de mayo de 2021, firmado por el Alcalde Municipal denominado: "Aceptación de la oferta Invitación de Mínima Cuantía I.M.C. No.019 de 2021" | | |
| SOPORTES DE EJECUCIÓN | | | |
| Registro Presupuestal | RP1 2021000168 del 26 de mayo de 2021 | | |
| GARANTIAS | | | |
| ASEGURADORA | | N° POLIZA DE CUMPLIMIENTO | |
| SEGUROS DEL ESTADO Nit: 860-009-578-6 | | 25-46-101015100 Cumplimiento del contrato, calidad del servicio y calidad y correcto funcionamiento de los bienes suministrados | |
| AMPARO | SUMA ASEGURADORA | VIGENCIA | |
| | | DESDE | HASTA |
| Cumplimiento | \$ 5.058.040 | 2021-05-26 | 2022-01-26 |
| Calidad del Servicio | \$ 3.793.530 | 2021-05-26 | 2022-01-26 |
| Correcto funcionamiento de los bienes suministrados | \$ 5.058.040 | 2021-05-26 | 2022-07-26 |
| Acto administrativo de aprobación de garantías | Acta de aprobación de fecha 26 de mayo de 2021 | | |
| | Acta de modificación de póliza de cumplimiento del 01-07-2021 vigencia 25-05-2021 al 26-07-2022, por \$13,909,610 | | |
| | Acta de modificación de póliza de cumplimiento del 21-08-2021 vigencia 25-05-2021 al 26-07-2022 por \$20.641.610 | | |
| Acta de Inicio | 2021-05-26 | | |
| Soportes pagos de Estampillas | OB1-2021000602 del 22 de julio de 2021 por valor de \$11.068.060. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: Estampilla Pro Cultura : \$221.361 Estampilla Adulto Mayor : \$442.722 | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | <p>OB1 202100073 del 24-08-2021 por valor de \$9.142.940. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: Estampilla Pro Cultura : \$182.859 Estampilla Adulto Mayor : \$365.718</p> | | | | | | | | | | |
|---|---|----------------------|--------|-------|---------------|--|---------------|-----------|---|--|----------------------|
| | <p>OB1 202100943 del 24-09-2021 por \$7.831.300. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: Estampilla Pro Cultura : \$156.626 Estampilla Adulto Mayor : \$313.252</p> | | | | | | | | | | |
| | <p>OB1 2021001006 del 08-10-2021 por valor de \$9.457.600. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: Estampilla Pro Cultura : \$189.152 Estampilla Adulto Mayor : \$378.304</p> | | | | | | | | | | |
| SOPORTES DE EJECUCION DEL OBJETO CONTRACTUAL | | | | | | | | | | | |
| | <u>PRIMER PAGO PARCIAL DE JULIO 9 DE 2021</u> | | | | | | | | | | |
| | El primer pago parcial de fecha 9 de julio de 2021 por \$11.068.060; descuento por \$815.726 (Reteica, cultura, adulto mayor, pro - deporte y RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$10.252.334. | | | | | | | | | | |
| | <u>Giro Presupuestal de Gastos número 2021-0000595 de fecha 22-07-2021 por valor de \$11.068.060, neto cancelado por la suma de \$10.252.334.</u> | | | | | | | | | | |
| | <u>OB1-2021000602 del 22 de julio de 2021</u> por valor de \$11.068.060. menos \$815.726 | | | | | | | | | | |
| | <u>Estampillas canceladas:</u> Pro cultura: \$221.361 Adulto Mayor: \$442.722 | | | | | | | | | | |
| | <u>Otros descuentos:</u> Reteica 10*1000: \$110.681 Tasa Pro - deporte 2,5%: \$ 31.140 Combustible derivados del petróleo (0,1%) \$ 9.822 | | | | | | | | | | |
| Factura Electrónica de Venta | <u>Factura electrónica del Contratista:</u> No. FE-739 del 09-07-2021 por \$10,034,502. | | | | | | | | | | |
| | <u>Comprobantes de Entrada Almacén N° FC-2021000062 a la FC-2021000084 desde el 27 de mayo al 23 de junio de 2021 por valor total de \$11.068.060.</u> | | | | | | | | | | |
| | <u>-Comprobante de Salida de Almacén</u> | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">N° Salida y Fecha</th> <th style="text-align: center;">Recibe</th> <th style="text-align: center;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">27-mayo.-2021</td> <td rowspan="2">Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría.</td> <td rowspan="2" style="text-align: center;">\$ 11.068.060</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">23-jun-21</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía</td> <td style="text-align: center;">\$ 11.068.060</td> </tr> </tbody> </table> | N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | 27-mayo.-2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 11.068.060 | 23-jun-21 | Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 11.068.060 |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | | | | | | | | | |
| 27-mayo.-2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 11.068.060 | | | | | | | | | |
| 23-jun-21 | | | | | | | | | | | |
| Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 11.068.060 | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|--|---|--|
| | Informe de Supervisión de fecha 09-07-2021 | |
| | Certificación expedida por el Almacenista Municipal de fecha 09-07-2021 por valor de \$11.068.060 | |
| Adición del Contrato | ADICION AL CONTRATO | |
| | <p>COMITE DE MODIFICACION No.1 CDP 20210000283 del 04-03-2021 por \$12.240.000 Comité de modificación del 19-07-2021 por \$12.240.000 Acta modificatoria No.2 del 22-07-2021 por \$12.240.000 RP1-20210000303 de fecha 22-07-2021 por \$12.240.000 También prorrogado en 68 días mas. GARANTIA MODIFICADA en tiempo y valor, de acuerdo a la adición aprobada, por \$12.240.000 hasta el 02-10-2022 y aprobada mediante acta del 23-08-2022.</p> | |
| Factura Electrónica de Venta | SEGUNDO PAGO PARCIAL DEL AGOSTO 23 DE 2021 | |
| | El segundo pago parcial de fecha 23-08-2021, por valor de \$9.142.940, menos descuentos por valor de \$877.723,00 | |
| | Giro Pptal de Gastos No.20210000793 del 24-08-2021 por valor de \$9.142.940. | |
| | OBI 202100073 del 24-08-2021 por \$9.142.940 , menos descuentos por \$877.723, como se detalla a continuación: | |
| | Estampillas canceladas: | |
| | Pro cultura: | \$182.859 |
| | Adulto Mayor: | \$365.718 |
| | Otros descuentos: | |
| | Reteica 10*1000: | \$ 91.429 |
| | Tasa Pro- deporte 2,5%: | \$228.574 |
| Combustibles derivados del petróleo (0,1%) | \$ 9.143 | |
| Factura electrónica del Contratista: No. FE-982 del 21-08-2021 por \$9.142.940 | | |
| Comprobante de Entrada Almacén de los números FC_2021000092 a la número FC_2021000100 correspondientes al mes de julio-agosto de 2021 por valor de \$9.142.940. | | |
| -Comprobante de Salida de Almacén | | |
| | | |
| | N° Salida y Fecha | Recibe |
| | Valor | |
| | Del 23 de mayo al | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. |
| | 26 de julio de 2021 | |
| | | \$ 9.142.940 |
| | Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | \$ 9.142.940 |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|---|--|---------------------|
| Informe de supervisión de fecha 23 DE AGOSTO de 2021, en el que indica un porcentaje de avance del 50%, adjunta certificación de fecha 23-08-2021 de ejecutado por \$9.142.940 | | |
| <u>TERCER PAGO PARCIAL DE SEPTIEMBRE 3-2021</u> | | |
| Acta de tercer pago parcial de fecha septiembre 3 de 2021, por valor de \$7.831.300, menos descuentos por valor de \$751.805,00 | | |
| <u>Giro Pptal de Gastos No.20210000944 del 24-09-2021 por valor de \$7.831.300.</u> | | |
| <u>OBI 202100943 del 24-09-2021 por \$7.831.300</u> , menos descuentos por \$751.805, para un neto cancelado por \$7.079.495,00. | | |
| <u>Estampillas canceladas:</u> | | |
| Pro cultura: | \$156.626 | |
| Adulto Mayor: | \$313.252 | |
| <u>Otros descuentos:</u> | | |
| Reteica 10*1000: | \$ 78.313 | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$195.783 | |
| Combustibles derivados del petróleo (0,1%) | \$ 7.831 | |
| Factura electrónica del Contratista: No. FE-1108 del 03-09-2021 por \$7.831.300 | | |
| <u>Comprobante de Entrada Almacén N° FC-20210000105 al FC-20210000116 del mes de agosto 3 a agosto 26 de 2021, por valor de \$7.831.300.</u> | | |
| Comprobantes de salida de almacén | | |
| | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Del 27 de julio de 2021 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 7.831.300 |
| Al 3 de agosto de 2021 | | |
| Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 7.831.300 |
| El Contratista presenta factura electrónica No. FE-1108 del 03-09-2021 por valor total de \$7.831.300, por el suministro de 763 gasolenes de ACPM a \$10.100 y 10 galones de gasolina a \$10.480, de conformidad al informe de supervisión, entradas de almacén y recibos expedidos por el contratista. | | |
| Informe de Supervisión de fecha 03-09-2021 | | |
| Certificación del supervisor de fecha 03-09-2021 por \$7.831.300 | | |
| <u>PAGO ACTA FINAL DEL 05-10-2021</u> | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--------------|--|------------------|--------------|--|---------------------------------|--------------|--|--------------------------|--------------|--|--|-----------|--|---------------|--------------|--------------|
| | <p>Acta final del 05-10-2021, presenta el siguiente balance del contrato:</p> <p>Acta de pago final de fecha octubre 5 de 2021, presenta el siguiente balance del contrato:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Valor inicial contrato</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">\$25.290.200</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>Adición contrato</td> <td style="text-align: right;">\$12.240.000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valor ejecutado actas parciales</td> <td style="text-align: right;">\$28.042.300</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valor acta final</td> <td style="text-align: right;">\$ 9.457.600</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valor no ejecutado</td> <td style="text-align: right;">\$ 30.300</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Sumas Iguales</td> <td style="text-align: right;">\$37.530.200</td> <td style="text-align: right;">\$37.530.200</td> </tr> </table> | Valor inicial contrato | \$25.290.200 | | Adición contrato | \$12.240.000 | | Valor ejecutado actas parciales | \$28.042.300 | | Valor acta final | \$ 9.457.600 | | Valor no ejecutado | \$ 30.300 | | Sumas Iguales | \$37.530.200 | \$37.530.200 |
| Valor inicial contrato | \$25.290.200 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adición contrato | \$12.240.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor ejecutado actas parciales | \$28.042.300 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor acta final | \$ 9.457.600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor no ejecutado | \$ 30.300 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sumas Iguales | \$37.530.200 | \$37.530.200 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Giro Pptal de Gastos No.20210001015 del 22-10-2021 por valor de \$9.457.600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | OB1 2021001006 del 08-10-2021 por valor de \$9.457.600 menos descuentos por la suma de \$907.930, para un neto a cancelar de \$8.549.670. Los valores descontados son los siguientes: | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Estampillas canceladas:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Pro cultura:</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">\$189.152</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>Adulto Mayor:</td> <td style="text-align: right;">\$378.304</td> <td></td> </tr> </table> <p>Otros descuentos:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">Reteica 10*1000:</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">\$ 94.576</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>Tasa Pro - deporte 2,5%:</td> <td style="text-align: right;">\$236.440</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Combustibles derivados del petróleo (0,1%)</td> <td style="text-align: right;">\$ 9.458</td> <td></td> </tr> </table> | Pro cultura: | \$189.152 | | Adulto Mayor: | \$378.304 | | Reteica 10*1000: | \$ 94.576 | | Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$236.440 | | Combustibles derivados del petróleo (0,1%) | \$ 9.458 | | | | |
| Pro cultura: | \$189.152 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adulto Mayor: | \$378.304 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reteica 10*1000: | \$ 94.576 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$236.440 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Combustibles derivados del petróleo (0,1%) | \$ 9.458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Certificación del supervisor de fecha 05-10-2021, por \$9.457.600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | El Contratista presenta factura electrónica No. FE-1332 del 05-10-2021 por valor total de \$9.457.600, por el suministro de 744 galones de ACPM a \$10.100 y 40 galones de gasolina a \$10.480, y lubricantes varios por valor de \$1.524.000, de conformidad al informe de supervisión, entradas de almacén y recibos expedidos por el contratista. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | ACTA DE LIQUIDACION de fecha 2 de febrero de 2022, firmada por las partes. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | En el acta de liquidación, no se tiene en cuenta la adición del contrato, es decir en el acta de liquidación cita el valor inicial del contrato o sea la suma de \$25.290.000; pues si la adición fu por valor de \$12.240.00, el valor total equivale a la suma de \$37.530.200,00. No detalla las actas parciales canceladas, ni el pago final, ni el valor de obra ejecutado, no detalla el balance del contrato. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SOPORTE DE PAGO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Giro Presupuestal de Gastos No. 2021-0000595 del 22-07-2021 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Giro Presupuestal de Gastos | Detalle | Valor | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Pago Parcial | \$ 11.068.060 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Descuentos | \$ 815.726 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Valor a pagar | \$ 10.252.334 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Soportes transacción financiera | 2021-07-22 Valor: \$10.252.334 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567). | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| | |
|--|--|
| Giro Presupuestal de Gastos No.20210000793 del 24-08-2021 | |
| Detalle | Valor |
| Pago Parcial | \$ 9.142.940 |
| Descuentos | \$ 877.723 |
| Valor a pagar | \$ 8.265.217 |
| Soportes transacción financiera | 2021-08-25 |
| | Valor: \$8.265.217 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567) |
| Giro Presupuestal de Gastos No.20210000944 del 24-09-2021 | |
| Detalle | Valor |
| Pago Definitivo | \$ 7.831.300 |
| Descuentos | \$ 751.805 |
| Valor a pagar | \$ 7.079.495 |
| Soporte transacción | 2021-09-24 |
| | Valor: \$7.079.495 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567) |
| Giro Presupuestal de Gastos No.20210000944 del 22-10-2021 | |
| Detalle | Valor |
| Pago Definitivo | \$ 9.457.600 |
| Descuentos | \$ 907.930 |
| Valor a pagar | \$ 8.549.670 |
| Soporte transacción | 2021-10-22 |
| | Valor:\$8-549.670 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567) |
| Nota: El Acta de pago final detalla un valor no ejecutado por \$30.300 | |
| Acta de Liquidación | Febrero 2 de 2022 |

3.3 Revisión documental del expediente contractual del Contrato número 147 de febrero 7 de 2022

| EVALUACION DOCUMENTAL | | | |
|-----------------------|----|-------|-------|
| TIPO DE CONTRATO | Nº | FECHA | VALOR |



| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| Contrato de Suministro | 147 | 7 de febrero de 2022 | \$ 27.422.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------|------------------|-------------------------|-------------|--------|----------|----------------|-------------|-----------------------|--|--|--|--|--------------------|-------|-----|--------------|-----------------|------|-------|-----|--------------|-----------------|-------------|--|--|--|--|------|-------|------|--------------|------------------|-----------------|--|--|--|--|------|-------|-----|--------------|-----------------|---------------------------------|--|--|--|-------------------------|
| Modalidad de Contratación | Invitación proceso de Mínima Cuantía No.03 de fecha febrero 1 de 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contrato N° | 147 del 07-02-2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contratista: | ESTACION DE SERVICIO LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA Nit:900322993-5 Representante Legal: Horacio Gutiérrez Carrillo CC:19.448.456 Dirección: Cra 33A No. 31-95, Aprto 201 Bogotá - Km vía Doble Calzada Chicoral - Vereda Llano de la virgen Coello. Teléfono: 3164772463 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Objeto: | "SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA AGRICOLA, MAQUINARIA VIAL, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO". <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>DESCRIPCION</th> <th>UNIDAD</th> <th>CANTIDAD</th> <th>VALOR UNITARIO</th> <th>VALOR TOTAL</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5">FUNCIONAMIENTO</td> </tr> <tr> <td>Gasolina Corriente</td> <td>Galón</td> <td>160</td> <td>\$ 10.450,00</td> <td>\$ 1.672.000,00</td> </tr> <tr> <td>ACPM</td> <td>Galón</td> <td>160</td> <td>\$ 10.300,00</td> <td>\$ 1.648.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">VIAS</td> </tr> <tr> <td>ACPM</td> <td>Galón</td> <td>2080</td> <td>\$ 10.300,00</td> <td>\$ 21.424.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="5">AGRICOLA</td> </tr> <tr> <td>ACPM</td> <td>Galón</td> <td>260</td> <td>\$ 10.300,00</td> <td>\$ 2.678.000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="4">VALOR TOTAL IVA INCLUIDO</td> <td>\$ 27.422.000,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | | DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | FUNCIONAMIENTO | | | | | Gasolina Corriente | Galón | 160 | \$ 10.450,00 | \$ 1.672.000,00 | ACPM | Galón | 160 | \$ 10.300,00 | \$ 1.648.000,00 | VIAS | | | | | ACPM | Galón | 2080 | \$ 10.300,00 | \$ 21.424.000,00 | AGRICOLA | | | | | ACPM | Galón | 260 | \$ 10.300,00 | \$ 2.678.000,00 | VALOR TOTAL IVA INCLUIDO | | | | \$ 27.422.000,00 |
| DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FUNCIONAMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gasolina Corriente | Galón | 160 | \$ 10.450,00 | \$ 1.672.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACPM | Galón | 160 | \$ 10.300,00 | \$ 1.648.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VIAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACPM | Galón | 2080 | \$ 10.300,00 | \$ 21.424.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| AGRICOLA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ACPM | Galón | 260 | \$ 10.300,00 | \$ 2.678.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VALOR TOTAL IVA INCLUIDO | | | | \$ 27.422.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor del Contrato: | Veintisiete millones cuatrocientos veintidós mil pesos moneda corriente (\$27.422.000.) M/CTE incluido el IVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha de suscripción | Febrero 7 de 2022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Plazo de Ejecución: | Sesenta (60) días calendario, contados a partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución. Ampliado el plazo en 45 días según acta modificatoria No.2 del 18 de marzo de 2022. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Supervisor | Luis Antonio Reyes Rodríguez Almacenista Municipal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha de terminación: | 24 de mayo de 2022 (incluidos los 45 días de prorroga) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rubro Presupuestal | 2.1.2.02.02.009 - FUNCIONAMIENTO - SERVICIOS A LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES 2.3.02.02.02.009 EJE ESTRATEGICO 2- DESARROLLO PARA AVANZAR- SECTOR 1- ESTRUCTURA VIAL QUE AVANZA - PROGRAMA 1- INFRAESTRUCTURA RED VIAL REGIONAL - VIA TERCARIA MEJORADA. 2.3.2.02.02.009 - DESARROLLO AGROPECUARIO Y RURAL PARA PEQUEÑOS PRODUCTORES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Certificado de Disponibilidad Presupuestal | CD1-202200153 del 20-01-2022, por valor de \$27.787.945,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Código de Proyecto | BPIN: 20227320000019 - Infraestructura vial regional - via terciaria mejorada BPIN: 20227320000017 - Apoyo para la inclusión productiva de pequeños productos rurales | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ETAPA DE PLANEACION | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | |
|---|---|---|--------------------------|
| Estudios Previos | Existe en el expediente soporte de la elaboración de los Estudios Previos | | |
| | - Acta de cierre de manifestaciones de interés | | |
| | Solo se presentó en el proceso la oferta de LA PRADERA VERDA 1 Y CIA. LTDA. | | |
| | Cámara de Comercio: 04-02-2022 | | |
| | Actividad Principal: G4731- Comercio al por menor de combustible para automotores. | | |
| | - Acta de entrega de Ofertas | | |
| | - Acta de audiencia de cierre y apertura de propuestas | | |
| | Experiencia: | | |
| | Contrato 055 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello | | |
| | Contrato 120 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello | | |
| | Contrato 273 de 2020 suscrito con el Municipio de Coello | | |
| Propuesta: 2022-02-04 | | | |
| Acta de Verificación de requisitos de habilitantes | | | |
| Rut | Régimen Común: 20-12-2017 | | |
| Antecedentes para contratar | Fiscales: 28-03-2023 | | |
| | Disciplinarios: 28-03-2023 | | |
| Acto Administrativo de adjudicación: | Existe documento de fecha 8 de febrero de 2022, firmado por el Alcalde Municipal denominado: "Aceptación de la oferta Invitación del proceso de Mínima Cuantía No.03 de 2022" | | |
| SOPORTES DE EJECUCIÓN | | | |
| Registro Presupuestal | RP1-202200151 del 01-02-2022 | | |
| | Valor del registro:\$27.422.000,00 | | |
| GARANTIAS | | | |
| ASEGURADORA | | N° POLIZA DE CUMPLIMIENTO | |
| SEGUROS DEL ESTADO Nit: 860-009-578-6 | | 25-46-101021591 del 18-04-2022 Cumplimiento del contrato, calidad del servicio y calidad y correcto funcionamiento de los bienes suministrados | |
| AMPARO | SUMA ASEGURADORA | VIGENCIA | |
| | | DESDE | HASTA |
| Cumplimiento | \$ 8.001.200 | 07-02-2022 | 21-11-2022 |
| Calidad del Servicio | \$ 6.900.000 | 07-02-2022 | 21-11-2022 |
| Correcto funcionamiento de los bienes suministrados | \$ 8.001.200 | 07-02-2022 | 1 AÑO, 3 MESES Y 13 DIAS |
| Acto administrativo de aprobación de garantías | Acta de aprobación de fecha 18 de abril de 2022 | | |
| Acta de Inicio | 2022-02-09 | | |



| | | |
|--|---|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 |
| | | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|-----------|---|------------------|
| Soportes pagos de Estampillas | <p><u>OB1-2022000252 del 31 DE MARZO DE 2022, por valor de \$11.425.600,00.</u> Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas:</p> <table border="0"> <tr> <td>-Estampilla pro - Cultura</td> <td style="text-align: right;">\$228.512</td> </tr> <tr> <td>-Estampilla Adulto Mayor</td> <td style="text-align: right;">\$457.024</td> </tr> </table> | -Estampilla pro - Cultura | \$228.512 | -Estampilla Adulto Mayor | \$457.024 | | | | | | |
| | -Estampilla pro - Cultura | \$228.512 | | | | | | | | | |
| | -Estampilla Adulto Mayor | \$457.024 | | | | | | | | | |
| <p><u>OB1-2022000403 del 4 de mayo de 2022 por valor de \$12.030.150,00.</u> Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas:</p> <table border="0"> <tr> <td>-Estampilla pro - Cultura</td> <td style="text-align: right;">\$240.603</td> </tr> <tr> <td>-Estampilla Adulto Mayor</td> <td style="text-align: right;">\$481.206</td> </tr> </table> | -Estampilla pro - Cultura | \$240.603 | -Estampilla Adulto Mayor | \$481.206 | | | | | | | |
| -Estampilla pro - Cultura | \$240.603 | | | | | | | | | | |
| -Estampilla Adulto Mayor | \$481.206 | | | | | | | | | | |
| <p><u>OB1-2022000615 del 31 de mayo de 2022 por valor de \$16.539.950,00.</u> Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas:</p> <table border="0"> <tr> <td>-Estampilla pro - Cultura</td> <td style="text-align: right;">\$228.512</td> </tr> <tr> <td>-Estampilla Adulto Mayor</td> <td style="text-align: right;">\$457.024</td> </tr> </table> | -Estampilla pro - Cultura | \$228.512 | -Estampilla Adulto Mayor | \$457.024 | | | | | | | |
| -Estampilla pro - Cultura | \$228.512 | | | | | | | | | | |
| -Estampilla Adulto Mayor | \$457.024 | | | | | | | | | | |
| Modificación del contrato | ADICION AL CONTRATO | | | | | | | | | | |
| | <p>CDP 202200000185 del 18-03-2022 por \$12.584.000</p> <p><u>Acta de comité de Adición (modificación) No.1 del 18-03-2022 por \$12.584.000,</u> ADICIONADO EN 1.200 GALONES MAS DE ACPM Y 100 DE GASOLINA.</p> <p><u>Acta modificatoria No.2 del 18-03-2022 prórroga por 45 días más,</u> es decir el plazo es por un total de 105 días, es decir va hasta el día 24 de mayo de 2022.</p> <p>Modificación póliza 25-46-10-10-21591 del 18-04-2022</p> <p>GARANTIA MODIFICADA en tiempo y valor, de acuerdo a la adición aprobada, por \$12.584.000 hasta el 22-05-2023 y aprobada mediante acta del 18-04-2023</p> | | | | | | | | | | |
| | <table border="0"> <tr> <td>El valor inicial del contrato es por</td> <td style="text-align: right;">\$27.422.000</td> </tr> <tr> <td>Valor adición</td> <td style="text-align: right;"><u>\$12.584.000</u></td> </tr> <tr> <td>Valor total más adición</td> <td style="text-align: right;">\$40.006.000</td> </tr> </table> | El valor inicial del contrato es por | \$27.422.000 | Valor adición | <u>\$12.584.000</u> | Valor total más adición | \$40.006.000 | | | | |
| | El valor inicial del contrato es por | \$27.422.000 | | | | | | | | | |
| Valor adición | <u>\$12.584.000</u> | | | | | | | | | | |
| Valor total más adición | \$40.006.000 | | | | | | | | | | |
| SOPORTES DE EJECUCION DEL OBJETO CONTRACTUAL | | | | | | | | | | | |
| Factura Electrónica de Venta | PRIMER PAGO PARCIAL DE MARZO 22 DE 2022 | | | | | | | | | | |
| | <p>El primer pago parcial de fecha 22 de marzo de 2022 por \$11.425.600; descuento por \$1.096.858, (Reteica, cultura, adulto, deporte y RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$10.328.742</p> | | | | | | | | | | |
| | <p><u>Giro Presupuestal de Gastos número 2022-0000290 de fecha 05-04-2022 por valor de \$11.425.600,00 neto cancelado por la suma de \$10.328.742,00.</u></p> | | | | | | | | | | |
| | <p><u>OB1-2022000252 del 31 DE MARZO DE 2022, por valor de \$11.425.600,00,</u> menos \$1.096.858 por los siguientes descuentos:</p> | | | | | | | | | | |
| | <p><u>Estampillas canceladas:</u></p> <table border="0"> <tr> <td>Pro cultura:</td> <td style="text-align: right;">\$228.512</td> </tr> <tr> <td>Adulto Mayor:</td> <td style="text-align: right;">\$457.024</td> </tr> </table> <p><u>Otros descuentos:</u></p> <table border="0"> <tr> <td>Reteica 10*1000:</td> <td style="text-align: right;">\$114.256</td> </tr> <tr> <td>Tasa Pro - deporte 2,5%:</td> <td style="text-align: right;">\$285.640</td> </tr> <tr> <td>Combustible derivados del petróleo (0,1%)</td> <td style="text-align: right;"><u>\$ 11.426</u></td> </tr> </table> | Pro cultura: | \$228.512 | Adulto Mayor: | \$457.024 | Reteica 10*1000: | \$114.256 | Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$285.640 | Combustible derivados del petróleo (0,1%) | <u>\$ 11.426</u> |
| | Pro cultura: | \$228.512 | | | | | | | | | |
| Adulto Mayor: | \$457.024 | | | | | | | | | | |
| Reteica 10*1000: | \$114.256 | | | | | | | | | | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$285.640 | | | | | | | | | | |
| Combustible derivados del petróleo (0,1%) | <u>\$ 11.426</u> | | | | | | | | | | |
| <p><u>FACTURA Electrónica de venta No. FEL-640</u> de fecha 20-03-2022 por valor de \$11.425.600, POR 1.020 GALONES DE ACPM A \$10.300 GALON Y 88 DE GASOLINA A \$10.450 GALON</p> | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Comprobantes de Entrada Almacén N° FC-2023000003 AL FC-2023000026 del 9 DE FEBRERO DE 2023 A 9 DE MARZO DE 2023,</u> por valor total de \$11.425.600,00</p> | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| -Comprobante de Salida de Almacén | | |
|---|--|---------------------|
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Del 9 de febrero de 2022 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$11.425.600 |
| Al 9 de marzo de 2022 | | |
| Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$11.425.600 |
| Informe de Supervisión de fecha 22-03-2022 | | |
| Certificación expedida por el Almacenista Municipal de fecha 22-03-2022 por valor de \$11.425.600,00 | | |
| SEGUNDO PAGO PARCIAL DE JUNIO 3 DE 2023 | | |
| El segundo pago parcial de fecha abril 19 de 2022 por \$12.030.150, descuentos por \$1.154.898, (Reteica, cultura, adulto, deporte y RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$10.875.255,00.- | | |
| Giro Presupuestal de Gastos número 2022-0000434 de fecha 06-05-2022 por valor de \$12.030.150,00 neto cancelado por la suma de \$10.875.255,00, | | |
| OB1-2022000403 del 4 de mayo de 2022 por valor de \$12.030.150,00 , menos \$1.154.895 por los siguientes descuentos: | | |
| Estampillas canceladas: | | |
| Pro cultura: | \$240.603. | |
| Adulto Mayor: | \$481.206 | |
| Otros descuentos: | | |
| Reteica 10*1000: | \$120.302 | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$300.754 | |
| Combustibles derivados del petróleo (o.1%) | <u>\$ 12.030</u> | |
| Factura electrónica del Contratista: No. FEL-961 del 19 de abril de 2022, por valor total de \$12.030,150, por el suministro de 1.100 galones de ACPM y 67 de gasolina. | | |
| Comprobante de Entrada Almacén de los números FC_2021000027 a la número FC_2021000048 correspondientes al mes de Marzo 15 de 2022 a abril 15 de 2022 por valor de \$12.030.150,00 | | |
| -Comprobante de Salida de Almacén | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Desde la salida del 15 de marzo de 2022 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$12.030.150 |
| A la Salida del 15 de abril de 2022 | | |
| Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$12.030.150 |



| | | |
|--|---|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|---|--|---------------------|
| Informe de Supervisión de fecha 19-04-2022 | | |
| Certificación expedida por el supervisor de fecha 19-04-2022, por valor de \$12.030.150,00 | | |
| PAGO FINAL DE MAYO 31 DE 2022 | | |
| Acta de pago final de fecha MAYO 31 DE 2022, presenta el siguiente balance del contrato: | | |
| Valor inicial contrato | \$27.422.000 | |
| Adición contrato | \$12.584.000 | |
| Valor ejecutado actas parciales | | \$23.455.750 |
| Valor acta final | | \$16.539.950 |
| Valor no ejecutado | | \$ 10.300 |
| Sumas Iguales | \$40.006.000 | \$40.006.000 |
| Giro Presupuestal de Gastos número 2022-0000683 de fecha 23-06-2022 por valor de \$16.539.950 neto cancelado por la suma de \$14.952.114,00 | | |
| OB1-2022000615 del 31 de mayo de 2022 por valor de \$16.539.950,00 , menos \$1.587.836 por los siguientes descuentos: | | |
| Estampillas canceladas: | | |
| Pro cultura: | \$330.799 | |
| Adulto Mayor: | \$661.598 | |
| Otros descuentos: | | |
| Reteica 10*1000: | \$165.400 | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$413.499 | |
| Combustibles derivados del petróleo (o.1%) | \$ 16.540 | |
| Informe de supervisión de fecha 31-05-2022, | | |
| Certificación del supervisor de fecha 31-05-2022 por \$16.539.950 | | |
| Factura electrónica del Contratista: No. FEL-1395 del 31-05-2022 por valor total de \$16.539.950, por el suministro de 1.479 galones de BIODISEL ACPM a \$10.300 y 125 de gasolina a \$10.450. | | |
| Comprobante de Entrada Almacén de los números FC_2021000059 a la número FC_2021000077 correspondientes al mes de abril 16 de 2023 a mayo 24 de 2023 por valor de \$16.539.950,00 | | |
| Comprobantes de salida de almacén : | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Desde el 16 de abril de 2022 al | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 16.539.950 |
| 24 de mayo de 2022 | | |
| Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$16.539.950 |



| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| | | |
|-----------------------------|---|--|
| Giro Presupuestal de Gastos | Giro Presupuestal de Gastos No. 2022-0000683 de fecha 23-06-2022 | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Parcial | \$ 11.425.600 |
| | Descuentos | \$ 1.096.858 |
| | Valor a pagar | \$ 10.328.742 |
| | Soportes financiera transacción | 2023-07-06 Valor:\$13.124.751 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567). |
| | Giro Pptal de Gastos No.2023-0000565 del 05-07-2023 | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Parcial | \$ 12.030.150 |
| | Descuentos | \$ 1.154.895 |
| | Valor a pagar | \$ 10.875.255 |
| | Soportes financiera transacción | 2022-05-06 Valor:\$10.875.255 (transferencia electrónica a la cuenta número 5567 del contratista) |
| | Giro Presupuestal de Gastos No. 2022-0000683 de fecha 23-06-2022 | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Definitivo | \$ 16.539.950 |
| Descuentos | \$ 1.587.836 | |
| Valor a pagar | \$ 14.952.114 | |
| Soporte transacción | 2022-06-23 Valor:\$14.952.114 (transferencia electrónica a la cuenta 5567 del contratista) | |
| Acta de Liquidación | 28/07/2022- con un valor sin ejecutar por \$10.300, de conformidad al acta del último pago realizado. | |

3.4 Revisión documental del expediente contractual del Contrato número 120 de marzo 14 de 2023

| EVALUACION DOCUMENTAL | | | |
|------------------------|-----|---------------------|------------------|
| TIPO DE CONTRATO | Nº | FECHA | VALOR |
| Contrato de Suministro | 120 | 14 de marzo de 2023 | \$ 32.355.800,00 |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| Modalidad Contratación | de | Invitación proceso de Mínima Cuantía No.05 del 07 de marzo de 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|------------------------------|---|----------------|---------------------|------|------------------|--|----------------|-------------|------------------------------|---------|------------------------|--|--|--|--|---|------|------|----------|---------------|-----------------------|--|--|--|--|---|----------|-----|----------|--------------|----------------------------|--|--|--|--|---|------|-----|----------|--------------|-------------------------------------|--|--|--|---------------------|
| Contrato N° | | 120 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contratista: | | ESTACION DE SERVICIO LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA Nit:900322993g-5 Representante Legal: Horacio Gutiérrez Carrillo CC:19.448.456 Dirección: Cra 33A No. 31-95, Aprto 201 Bogotá - Km vía Doble Calzada Chicoral - Vereda Llano de la virgen Coello. Teléfono: 3164772463 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Objeto: | | "SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA AGRICOLA, MAQUINARIA VIAL, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO". | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ÍTEM</th> <th colspan="2">COMBUSTIBLE 2023</th> <th rowspan="2">VALOR UNITARIO</th> <th rowspan="2">VALOR TOTAL</th> </tr> <tr> <th>DESCRIPCIÓN DE LOS ELEMENTOS</th> <th>GALONES</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">MAQUINARIA VIAL</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>ACPM</td> <td style="text-align: center;">2143</td> <td style="text-align: right;">\$11.600</td> <td style="text-align: right;">\$ 24.858.800</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">FUNCIONAMIENTO</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>GASOLINA</td> <td style="text-align: center;">300</td> <td style="text-align: right;">\$13.390</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.017.000</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">MAQUINARIA AGRICOLA</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>ACPM</td> <td style="text-align: center;">300</td> <td style="text-align: right;">\$11.600</td> <td style="text-align: right;">\$ 3.480.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: right;">VALOR TOTAL DE LA PROPUESTA:</td> <td style="text-align: right;">\$32.355.800</td> </tr> </tbody> </table> | | | ÍTEM | COMBUSTIBLE 2023 | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | DESCRIPCIÓN DE LOS ELEMENTOS | GALONES | MAQUINARIA VIAL | | | | | 1 | ACPM | 2143 | \$11.600 | \$ 24.858.800 | FUNCIONAMIENTO | | | | | 2 | GASOLINA | 300 | \$13.390 | \$ 4.017.000 | MAQUINARIA AGRICOLA | | | | | 3 | ACPM | 300 | \$11.600 | \$ 3.480.000 | VALOR TOTAL DE LA PROPUESTA: | | | | \$32.355.800 |
| ÍTEM | COMBUSTIBLE 2023 | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | DESCRIPCIÓN DE LOS ELEMENTOS | GALONES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAQUINARIA VIAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | ACPM | 2143 | \$11.600 | \$ 24.858.800 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FUNCIONAMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | GASOLINA | 300 | \$13.390 | \$ 4.017.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAQUINARIA AGRICOLA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ACPM | 300 | \$11.600 | \$ 3.480.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VALOR TOTAL DE LA PROPUESTA: | | | | \$32.355.800 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor del Contrato: | | Treinta y dos millones trescientos cincuenta y cinco mil ochocientos pesos moneda corriente (\$32.355.800,00) M/CTE. De conformidad al Acta de Modificación No.1 del 2 de mayo de 2023, se adiciono el contrato en la suma de \$15.988.150,00 , para un total del contrato por \$48.343.950,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha de suscripción | | Marzo 14 de 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Plazo de Ejecución: | | Sesenta (60) días calendario, contados a partir del cumplimiento de los requisitos de perfeccionamiento y ejecución. Prorrogado por 29 días más, según el acta modificatoria No.1 de fecha mayo 2 de 2023. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Supervisor | | Luis Antonio Reyes Rodríguez Almacenista Municipal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha de terminación: | | 2023-06-14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rubro Presupuestal | | 2.1.2.02.02.009 - FUNCIONAMIENTO - SERVICIOS A LA COMUNIDAD, SOCIALES Y PERSONALES 2.3.02.02.02.005 EJE ESTRTEGICO 2- DESARROLLO PARA AVANZAR- SECTOR 1- ESTRUCTURA VIAL QUE AVANZA - PROGRAMA 1- INFRAESTRUCTURA RED VIAL REGIONAL - VIA TERCIARIA MEJORADA. 2.3.2.02.02.009 - DESARROLLO AGROPECUARIO Y RURAL PARA PEQUEÑOS PRODUCTORES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | |
|--|---|
| Certificado de Disponibilidad Presupuestal | CDP-2021000067 del 06-02-2023, por valor de \$32.478.950,00 |
| Código de Proyecto | BPIN: 20227320000019 - Infraestructura vial regional - vía terciaria mejorada |
| | BPIN: 20227320000017 - Apoyo para la inclusión productiva de pequeños productos rurales |
| ETAPA DE PLANEACION | |
| Estudios Previos | Existe en el expediente soporte de la elaboración de los Estudios Previos - Acta de cierre de manifestaciones de interés Solo se presentó en el proceso la oferta de LA PRADERA VERDA 1 Y CIA. LTDA. |
| | Cámara de Comercio: 07-03-2023 Actividad Principal: G4731- Comercio al por menor de combustible para automotores. - Acta de entrega de Ofertas - Acta de audiencia de cierre y apertura de propuestas Experiencia: Contrato 120 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello Contrato 051 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello Contrato 055 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello Propuesta: 2023-03-09 Acta de Verificación de requisitos de habilitantes |
| Rut | Régimen Común: 20-12-2017 |
| Antecedentes para contratar | Fiscales: 28-03-2023 |
| | Disciplinarios: 28-03-2023 |
| Acto Administrativo de adjudicación: | Existe documento de fecha 14 de marzo de 2021, firmado por el Alcalde Municipal denominado: "Aceptación de la oferta Invitación del proceso de Mínima Cuantía No.05 de 2023" |
| SOPORTES DE EJECUCIÓN | |
| Registro Presupuestal | RP1 -2023000151 del 06-03-2023 Valor del registro: \$32.355.800,00 |
| GARANTIAS | |



| | | | |
|---|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA · la contraloría del ciudadano ·</p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| ASEGURADORA | | N° POLIZA DE CUMPLIMIENTO | |
|---|--|--|------------|
| SEGUROS DEL ESTADO Nit: 860-009-578-6 | | 25-46-101026816 Cumplimiento del contrato, calidad del servicio y calidad y correcto funcionamiento de los bienes suministrados | |
| AMPARO | SUMA ASEGURADORA | VIGENCIA | |
| | | DESDE | HASTA |
| Cumplimiento | \$ 6.471.160 | 14-03-2023 | 2023-11-14 |
| Calidad del Servicio | \$ 4.853.370 | 14-03-2023 | 2023-11-14 |
| Correcto funcionamiento de los bienes suministrados | \$ 6.471.160 | 14-03-2023 | 2024-05-14 |
| Acto administrativo de aprobación de garantías | Acta de aprobación de fecha 16 de marzo de 2023 | | |
| Acta de Inicio | 2023-03-16 | | |
| Soportes pagos de Estampillas | OB1-20230002027 del 4 de mayo de 2023 por valor de \$15.822.100,00. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: -Estampilla Pro Cultura 2% por la suma de \$316.442 -Estampilla Adulto Mayor 4% por valor de \$632.884 | | |
| | OB1-2023000432 del 27 de junio de 2023 por valor de \$14.518.530,00. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: -Estampilla Pro Cultura 2% por la suma de \$290.371 -Estampilla Adulto Mayor 4% por valor de \$580.741 | | |
| | OBI 2023-0000461 de fecha 25-078-2023 por valor de \$18.003.320,00. Se aplicaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: -Estampilla Pro Cultura 2% por la suma de \$360.066 -Estampilla Adulto Mayor 4% por valor de \$720.133 | | |
| SOPORTES DE EJECUCION DEL OBJETO CONTRACTUAL | | | |
| Factura Electrónica de Venta | PRIMER PAGO PARCIAL DE FECHA ABRIL 9 DE 2023 | | |
| | El primer pago parcial de fecha 9 de abril de 2023 por \$15.822.100; descuento por \$1.518.922, (Reteica, cultura, adulto, deporte y RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$14.303.178,00.- | | |
| | Giro Presupuestal de Gastos número 2023-0000262 de fecha 03-05-2023 por valor de \$15.822.100,00 neto cancelado por la suma de \$14.303.178,00. | | |
| | OB1-20230002027 del 4 de mayo de 2023 por valor de \$15.822.100,00 , menos \$1.518.922 por los siguientes descuentos: | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | <p><u>Estampillas canceladas:</u> Pro cultura: \$316.442 Adulto Mayor: \$632.884</p> <p><u>Otros descuentos:</u> Reteica 10*1000: \$158.221 Tasa Pro - deporte 2,5%: \$395.553 Combustible derivados del petróleo (0,1%) <u>\$1.582,21</u></p> | | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------|--------|-------|-------------------------|--|---------------|------------------------|--|--|----------------------|
| | <p>FACTURA Electrónica de venta No. FEL-6454 de fecha 19-04-2023 por valor de \$15.822.100, por concepto de suministro de 1.237 galones de ACPM a \$11.600 cada uno y 110 galones de gasolina a \$13.390,00.</p> | | | | | | | | | | |
| | <p><u>Comprobantes de Entrada Almacén N° FC-2023000001 AL FC-202300028</u> del 17 de marzo al 17 de abril de 2023, por valor total de \$15.822.100,00</p> | | | | | | | | | | |
| | <p><u>-Comprobante de Salida de Almacén</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>N° Salida y Fecha</th> <th>Recibe</th> <th>Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Del 17 de marzo de 2023</td> <td rowspan="2">Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría.</td> <td rowspan="2">\$ 15.822.100</td> </tr> <tr> <td>Al 17 de abril de 2023</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía</td> <td>\$ 15.822.100</td> </tr> </tbody> </table> | N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | Del 17 de marzo de 2023 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 15.822.100 | Al 17 de abril de 2023 | Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 15.822.100 |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | | | | | | | | | |
| Del 17 de marzo de 2023 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 15.822.100 | | | | | | | | | |
| Al 17 de abril de 2023 | | | | | | | | | | | |
| Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 15.822.100 | | | | | | | | | |
| | <p>Informe de Supervisión de fecha 19-04-2023</p> | | | | | | | | | | |
| | <p>Certificación expedida por el Almacenista Municipal de fecha 19-04-2023 por valor de \$15.822.100,00</p> | | | | | | | | | | |
| | <p style="text-align: center;">ADICION AL CONTRATO</p> <p>CDP 202100000207 del 21-04-2023 por \$15.988.150 Acta de comité de Adición (modificación) del 2-05-2023 por \$15.988.150 Acta modificatoria del 02-05-2023 por \$15.988.150 Y 29 DIAS MAS, ADICIONADO EN 1.234 MAS DE GALONES DE ACPM Y 125 DE GASOLINA. Modificación póliza 25-16-10-10-26816 del 16-05-2023 GARANTIA MODIFICADA en tiempo y valor, de acuerdo a la adición aprobada, por \$15.988.150 hasta el 13-06-2023 y aprobada mediante acta del 16-05-2023.</p> <p>El valor inicial del contrato es por \$32.355.800 Valor adición \$15.988.150 Valor total más adición \$48.343.950</p> | | | | | | | | | | |
| Modificación del Contrato | | | | | | | | | | | |
| Factura Electrónica de Venta | <u>SEGUNDO PAGO PARCIAL DE JUNIO 3 DE 2023</u> | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| <p>El primer pago parcial de fecha junio 3 de 2023 por \$14.518.530; descuentos por \$1.518.922, (Reteica, cultura, adulto, deporte y \$50 RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$13.124.751,00.-</p> | | | | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------|-------------------|-----------|--------------------------|---|--|---------------|------------------------|--|--|----------------------|
| <p><u>Giro Presupuestal de Gastos número 2023-0000565 de fecha 05-07-2023 por valor de \$14.518.530,00 neto cancelado por la suma de \$13.124.751,00,</u> correspondiente a la obligación número:</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>OB1-2023000432 del 27 de junio de 2023 por valor de \$14.518.530,00,</u> menos \$1.393.779 por los siguientes descuentos:</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Estampillas canceladas:</u></p> <table border="0"> <tr> <td>Pro cultura:</td> <td style="text-align: right;">\$290.371</td> </tr> <tr> <td>Adulto Mayor:</td> <td style="text-align: right;">\$580.741</td> </tr> </table> | | | Pro cultura: | \$290.371 | Adulto Mayor: | \$580.741 | | | | | | |
| Pro cultura: | \$290.371 | | | | | | | | | | | |
| Adulto Mayor: | \$580.741 | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Otros descuentos:</u></p> <table border="0"> <tr> <td>Reteica 10*1000:</td> <td style="text-align: right;">\$145.185</td> </tr> <tr> <td>Tasa Pro - deporte 2,5%:</td> <td style="text-align: right;">\$362.963</td> </tr> <tr> <td>Combustibles derivados del petróleo (o.1%)</td> <td style="text-align: right;">\$ 14.519</td> </tr> </table> | | | Reteica 10*1000: | \$145.185 | Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$362.963 | Combustibles derivados del petróleo (o.1%) | \$ 14.519 | | | | |
| Reteica 10*1000: | \$145.185 | | | | | | | | | | | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$362.963 | | | | | | | | | | | |
| Combustibles derivados del petróleo (o.1%) | \$ 14.519 | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Informe de supervisión</u> de fecha 03-06-2023, indica avance de ejecutado del 54.29%, adjunta certificación para pago por \$14.518.530.</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Factura electrónica del Contratista:</u> No. FEL-7451 del 03-06-2023 por valor total de \$14.518.530, por el suministro de 1.105 galones de ACPM a \$11.600 y 127 de gasolina a razón de \$13.390,00</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>Comprobante de Entrada Almacén de los números</u> FC_2021000030 a la número FC_2021000057 correspondientes al mes de abril 19 de 2023 a mayo 15 de 2023 por valor de \$14.518.530,00</p> | | | | | | | | | | | | |
| <p><u>-Comprobante de Salida de Almacén</u></p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">N° Salida y Fecha</th> <th style="width: 40%;">Recibe</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Desde la salida del 19 de abril de 2023 a la salida</td> <td rowspan="2">Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría.</td> <td rowspan="2" style="text-align: center; vertical-align: middle;">\$ 14.518.530</td> </tr> <tr> <td>del 15 de mayo de 2023</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía</td> <td style="text-align: center;">\$ 14.518.530</td> </tr> </tbody> </table> | | | N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | Desde la salida del 19 de abril de 2023 a la salida | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 14.518.530 | del 15 de mayo de 2023 | Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 14.518.530 |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | | | | | | | | | | |
| Desde la salida del 19 de abril de 2023 a la salida | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 14.518.530 | | | | | | | | | | |
| del 15 de mayo de 2023 | | | | | | | | | | | | |
| Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 14.518.530 | | | | | | | | | | |
| <u>PAGO DEFINITIVO JULIO 4 DE 2023</u> | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | <p>Acta de pago final de fecha JULIO 4 de 2023, presenta el siguiente balance del contrato:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Valor inicial contrato</td> <td style="text-align: right;">\$32.355.800</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Adición contrato</td> <td style="text-align: right;">\$15.988.150</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valor ejecutado actas parciales</td> <td style="text-align: right;">\$30.340.630</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valor acta final</td> <td style="text-align: right;">\$18.003.320</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Valor no ejecutado</td> <td style="text-align: right;">\$ 0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Sumas Iguales</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">\$48.343.950</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">\$48.343.950</td> </tr> </table> <p><u>Giro Presupuestal de Gastos número 2023-0000639 de fecha 17-08-2023 por valor de \$18.003.320 neto cancelado por la suma de \$16.275.002 correspondiente a la obligación número: OB1-2023000461 del 25 de julio de 2023 por valor de \$18.003.320,00, menos \$1.728.318 por los siguientes descuentos:</u></p> <p><u>Estampillas canceladas:</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Pro cultura:</td> <td style="text-align: right;">\$360.066</td> </tr> <tr> <td>Adulto Mayor:</td> <td style="text-align: right;">\$720.133</td> </tr> </table> <p><u>Otros descuentos:</u></p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td>Reteica 10*1000:</td> <td style="text-align: right;">\$180033</td> </tr> <tr> <td>Tasa Pro - deporte 2,5%:</td> <td style="text-align: right;">\$450.083</td> </tr> <tr> <td>Combustibles derivados del petróleo (o.1%)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">\$ 18.003</td> </tr> </table> <p>Informe de supervisión de fecha 14-06-2023, indica ejecución al 100%</p> <p>Certificación del supervisor de fecha 14-06-2023 por \$18.003.320</p> <p>Factura electrónica del Contratista: No. FEL-8003 del 02-07-2023 por valor total de \$18.003.320, por el suministro de 1.335 galones de BIODISEL ACPM a \$11.600 y 188 de gasolina a \$13.390.</p> <p>Comprobante de Entrada Almacén de los números FC_2021000059 a la número FC_2021000077 correspondientes al mes de mayo 15 de 2023 a junio de 2023 por valor de \$18.003.320</p> <p>Comprobantes de salida de almacén</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">N° Salida y Fecha</th> <th style="width: 40%;">Recibe</th> <th style="width: 30%;">Valor</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Desde mayo 16 de 2023 a</td> <td rowspan="2">Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría.</td> <td rowspan="2" style="text-align: right; vertical-align: middle;">\$ 18.003.320</td> </tr> <tr> <td>Junio 13 de 2023</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía</td> <td style="text-align: right;">\$ 18.003.320</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">SOPORTE DE PAGO</p> | Valor inicial contrato | \$32.355.800 | | Adición contrato | \$15.988.150 | | Valor ejecutado actas parciales | \$30.340.630 | | Valor acta final | \$18.003.320 | | Valor no ejecutado | \$ 0 | | Sumas Iguales | \$48.343.950 | \$48.343.950 | Pro cultura: | \$360.066 | Adulto Mayor: | \$720.133 | Reteica 10*1000: | \$180033 | Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$450.083 | Combustibles derivados del petróleo (o.1%) | \$ 18.003 | N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | Desde mayo 16 de 2023 a | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 18.003.320 | Junio 13 de 2023 | Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 18.003.320 |
|--|---|------------------------|--------------|--|------------------|--------------|--|---------------------------------|--------------|--|------------------|--------------|--|--------------------|------|--|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---------------|-----------|------------------|----------|--------------------------|-----------|--|-----------|-------------------|--------|-------|-------------------------|--|---------------|------------------|--|--|----------------------|
| Valor inicial contrato | \$32.355.800 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adición contrato | \$15.988.150 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor ejecutado actas parciales | \$30.340.630 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor acta final | \$18.003.320 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor no ejecutado | \$ 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Sumas Iguales | \$48.343.950 | \$48.343.950 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Pro cultura: | \$360.066 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adulto Mayor: | \$720.133 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Reteica 10*1000: | \$180033 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$450.083 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Combustibles derivados del petróleo (o.1%) | \$ 18.003 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Desde mayo 16 de 2023 a | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 18.003.320 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Junio 13 de 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Total suministro de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 18.003.320 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| | | |
|-----------------------------|---|--|
| Giro Presupuestal de Gastos | <u>Giro Presupuestal de Gastos No. 2023-0000263 del 05-05-2023</u> | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Parcial | \$ 15.822.100 |
| | Descuentos | \$ 1.518.922 |
| | Valor a pagar | \$ 14.303.178 |
| | Soportes financiera transacción | 2023-05-05 Valor:\$14.303.178 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567 del Banco Davivienda del contratista) |
| | <u>Giro Presupuestal de Gastos No. 2023-0000565 del 05-07-2023</u> | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Parcial | \$ 14.518.530 |
| | Descuentos | \$ 1.393.779 |
| | Valor a pagar | \$ 13.124.751 |
| | Soportes financiera transacción | 2023-07-06 Valor:\$13.124.751 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567 del Banco Davivienda a nombre del contratista). |
| | <u>Giro Presupuestal de Gastos No. 2023-0000639 de fecha 17-08-2023</u> | |
| | Detalle | Valor |
| | Pago Definitivo | \$ 18.003.320 |
| Descuentos | \$ 1.728.318 | |
| Valor a pagar | \$ 16.275.002 | |
| Soporte transacción | 2023-08-17 Valor:\$16.275.002 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 5567 del Banco Davivienda a nombre del Contratista) | |
| Acta de Liquidación | 2023-08-21 | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

3.5 Revisión documental del expediente contractual del Contrato número 334 de agosto 8 de 2023

| EVALUACION DOCUMENTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|---------------------|----------------|---------------------|------------------|--|----------------|-------------|------------------------------|---------|------------------------|--|--|--|--|---|------|------|----------|---------------|-----------------------|--|--|--|--|---|----------|-----|----------|--------------|----------------------------|--|--|--|--|---|------|-----|----------|--------------|-------------------------------------|--|--|--|---------------------|
| TIPO DE CONTRATO | No. | FECHA | VALOR | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contrato de Suministro | 334 | 8 de agosto de 2023 | \$ 31.926.750 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Modalidad Contratación de | Invitación No.024 de Mínima Cuanía | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contrato N° | 334 del 08-08-2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Contratista: | ESTACION DE SERVICIO LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA Nit:900322993-5 Representante Legal: Horacio Gutiérrez Carrillo CC:19.448.456 Dirección: Cra 33A No. 31-95, Apto 201 Bogotá - Km vía Doble Calzada Chicoral - Vereda Llano de la virgen Coello. Teléfono: 3164772463 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Objeto: | "SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA AGRICOLA, MAQUINARIA VIAL, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO". <table border="1" style="margin-top: 10px; width: 100%;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">ÍTEM</th> <th colspan="2">COMBUSTIBLE 2023</th> <th rowspan="2">VALOR UNITARIO</th> <th rowspan="2">VALOR TOTAL</th> </tr> <tr> <th>DESCRIPCIÓN DE LOS ELEMENTOS</th> <th>GALONES</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">MAQUINARIA VIAL</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1</td> <td>ACPM</td> <td style="text-align: center;">2005</td> <td style="text-align: right;">\$12.350</td> <td style="text-align: right;">\$ 24.761.750</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">FUNCIONAMIENTO</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">2</td> <td>GASOLINA</td> <td style="text-align: center;">300</td> <td style="text-align: right;">\$15.650</td> <td style="text-align: right;">\$ 4.695.000</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">MAQUINARIA AGRICOLA</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">3</td> <td>ACPM</td> <td style="text-align: center;">200</td> <td style="text-align: right;">\$12.350</td> <td style="text-align: right;">\$ 2.470.000</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: right;">VALOR TOTAL DE LA PROPUESTA:</td> <td style="text-align: right;">\$31.926.750</td> </tr> </tbody> </table> | | | ÍTEM | COMBUSTIBLE 2023 | | VALOR UNITARIO | VALOR TOTAL | DESCRIPCIÓN DE LOS ELEMENTOS | GALONES | MAQUINARIA VIAL | | | | | 1 | ACPM | 2005 | \$12.350 | \$ 24.761.750 | FUNCIONAMIENTO | | | | | 2 | GASOLINA | 300 | \$15.650 | \$ 4.695.000 | MAQUINARIA AGRICOLA | | | | | 3 | ACPM | 200 | \$12.350 | \$ 2.470.000 | VALOR TOTAL DE LA PROPUESTA: | | | | \$31.926.750 |
| ÍTEM | COMBUSTIBLE 2023 | | VALOR UNITARIO | | VALOR TOTAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | DESCRIPCIÓN DE LOS ELEMENTOS | GALONES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAQUINARIA VIAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | ACPM | 2005 | \$12.350 | \$ 24.761.750 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| FUNCIONAMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | GASOLINA | 300 | \$15.650 | \$ 4.695.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MAQUINARIA AGRICOLA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | ACPM | 200 | \$12.350 | \$ 2.470.000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| VALOR TOTAL DE LA PROPUESTA: | | | | \$31.926.750 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Valor del Contrato: | \$ 31.926.750 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha de suscripción | 8 de agosto de 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Plazo de Ejecución: | 90 DIAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Supervisor | Lady Johana Lopez Rodríguez Almacenista Municipal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Fecha terminación: de | 23 de noviembre de 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Rubro Presupuestal | 2.3.02.02.02.009 EJE ESTRATEGICO 2- DESARROLLO PARA AVANZAR- SECTOR 1- ESTRUCTURA VIAL QUE AVANZA - PROGRAMA 1- INFRAESTRUCTURA RED VIAL REGIONAL - VIA TERCARIA MEJORADA. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2.3.2.02.02.009 - DESARROLLO AGROPECUARIO Y RURAL PARA PEQUEÑOS PRODUCTORES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | |
|---|--|
| Certificado de Disponibilidad Presupuestal | CDP-2021000240 del 28-06-2021, por \$32.472.525,00 |
| Código de Proyecto | BPIN: 20227320000019 - Infraestructura vial regional - via terciaria mejorada BPIN: 20227320000017 - Apoyo para la inclusión productiva de pequeños productos rurales |
| ETAPA DE PLANEACION | |
| Estudios Previos | Existe en el expediente soporte de la elaboración de los Estudios Previos |
| | Acta de cierre de manifestaciones de interés |
| | Solo se presentó en el proceso la oferta de LA PRADERA VERDA 1 Y CIA. LTDA. |
| | Cámara de Comercio: 30-10-2009 |
| | Actividad Principal: G4731- Comercio al por menor de combustible para automotores. |
| | Acta de entrega de Ofertas |
| | Acta de audiencia de cierre y apertura de propuestas |
| | Experiencia: |
| | Contrato 055 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello |
| | Contrato 120 de 2021 suscrito con el Municipio de Coello |
| | Propuesta: |
| 2023-08-02 | |
| Acta de Verificación de requisitos de habilitantes: 03-08-2023 | |
| Rut | Régimen Común: 20-12-2017 |
| Antecedentes para contratar | Fiscales: 28-03-2023 |
| | Disciplinarios: 28-03-2023 |
| Acto Administrativo de adjudicación: | Documento denominado "Aceptación de la oferta del proceso de mínima cuantía 024 de 2023, de fecha 08-08-2023 contrato 334 de 2023 |
| Registro Presupuestal | RP1-202300000394 DEL 04-08-2023 |
| | Valor del registro presupuestal \$31.926.750,00 |
| SOPORTES DE EJECUCIÓN | |
| Registro Presupuestal | RP1-202300000394 del 04-08-2023 Valor del registro presupuestal \$31.926.750,00 |
| GARANTÍAS | |
| ASEGURADORA | N° POLIZA DE CUMPLIMIENTO |
| SEGUROS DEL ESTADO Nit: 860-009-578-6 | 25-46-1011184789 Cumplimiento del contrato, calidad del servicio y calidad y correcto funcionamiento de los bienes suministrados |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| AMPARO | SUMA ASEGURADORA | VIGENCIA | |
|--|--|------------------------------------|------------|
| | | DESDE | HASTA |
| Cumplimiento | \$ 6.385.350 | 2023-08-08 | 2024-05-08 |
| Calidad del Servicio | \$ 4.789.013 | 2023-08-08 | 2024-05-08 |
| Correcto funcionamiento de los bienes suministrados | \$ 6.385.350 | Si, ampara 1 año, 3 meses y 1 día. | |
| Acto administrativo de aprobación de garantías | Acta de aprobación de la póliza de fecha 23 de agosto de 2023 | | |
| Acta de Inicio | 2023-08-23 | | |
| Soportes pagos de Estampillas | OB1-2023000738 del 09 de octubre de 2023 por valor de \$11.920.900. Se efectuaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: _Estampilla Pro - Cultura 2% \$238.418 -Estampilla Adulto Mayor 4% \$476.836 | | |
| | OBI 20230000903 del 20-11-2023 por \$8.454.300. Se efectuaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: _Estampilla Pro - Cultura 2% \$169.086 -Estampilla Adulto Mayor 4% \$338.172 | | |
| | OBI 2023001148 del 29-12-2023 por \$1.197.200. Se efectuaron los siguientes descuentos por concepto de estampillas: _Estampilla Pro - Cultura 2% \$11.972 -Estampilla Adulto Mayor 4% \$47.888 | | |
| SOPORTES DE EJECUCION DEL OBJETO CONTRACTUAL | | | |
| Factura Electrónica de Venta | <u>PRIMER PAGO PARCIAL DE FECHA SEPT 28 DE 2023</u> | | |
| | El primer pago parcial de fecha 28 de septiembre de 2023 por \$11.920.900; descuento por \$1.144.446 (Reteica, cultura, adulto mayor, pro deporte y RF 0,1% gasolina), para un neto cancelado por valor de \$10.776.654 | | |
| | <u>Giro Presupuestal de Gastos número 2023-00001081 de fecha 16-11-2023 por valor de \$11.920.900, neto cancelado por la suma de \$10.776.454.</u> | | |
| | OB1-2023000738 del 09 de octubre de 2023 por valor de \$11.920.900 menos \$1.144.446, para un total neto de \$10.776.654 | | |
| | <u>Estampillas canceladas:</u> Pro cultura: \$238.418 Adulto Mayor: \$476.836 <u>Otros descuentos:</u> Reteica 10*1000: \$119.209 Tasa Prodeporte 2,5%: \$298.023 Combustibles derivados del petróleo (0,1%) \$ 11.960 | | |
| Factura electrónica del Contratista: No. FEL-9790 del 22-09-2023 por \$11.920.900 | | | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|---|--|----------------------|
| <u>Comprobantes de Entrada Almacén N° FC-2021000080 a la FC-2021000101 desde el 23 de agosto al 21 de sept de 2023 por valor total de \$11.920.900.</u> | | |
| <u>-Comprobante de Salida de Almacén</u> | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Desde el 23 de agosto de 2023 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 11.920.900 |
| Al 21 de junio de 2023 | | |
| Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 11.920.900 |
| Informe de Supervisión de fecha 28-09-2023 | | |
| Certificación expedida por el Almacenista Municipal de fecha 29-09-2023 por valor de \$11.920.900 | | |
| <u>SEGUNDO PAGO PARCIAL DE FECHA OCTUBRE 31 DE 2023</u> | | |
| El segundo pago parcial de fecha 31-10-2023, por valor de \$8.454.300. Informe de supervisión de fecha 29-12-2023, indica avance de ejecutado del 63.82%, adjunta certificación para pago por \$8.454.300 Factura de la estación de servicio No. FEL-10408 del 29-10-203 por valor total de \$8.482.500 por el suministro de 625 galones de ACPM y 47 de gasolina. NOTA CREDITO FACTURACION ELECTRONICA No.DV1-29 DEL 29-OCT-2023 POR \$28.200, DESCONTADO A LA FACRURA FEL-10408, OSEA: VALOR FACT. FEL-10408.....\$8.482.500 MENOS NOTA CREDITO.....\$ 28.200, NETO.....\$8.454.300 | | |
| Informe de supervisión de fecha 31-10-2023, en el que indica un porcentaje de avance del 50%, adjunta certificación de fecha 23-08-2021 de ejecutado por \$9.142.940 | | |
| <u>Giro Presupuestal de Gastos No.2023001387 del 28-12-2023 por valor de \$8.454.300.</u> | | |
| <u>OBI 20230000903 del 20-11-2023 por \$8.454.300</u> , menos descuentos por \$811.613 | | |
| <u>Estampillas canceladas:</u> | | |
| Pro cultura: | \$169.086 | |
| Adulto Mayor: | \$338.172 | |
| <u>Otros descuentos:</u> | | |
| Reteica 10*1000: | \$ 84.543 | |
| Tasa Prodeporte 2,5%: | \$211.358 | |
| Combustibles derivados del petróleo (0,1%) | \$ 8.454 | |



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|--|--|---------------------|
| Factura electrónica del Contratista número: FEL-10408 del 29-10-203 por valor total de \$8.482.500 por el suministro de 625 galones de ACPM y 47 de gasolina. EXPIDIO NOTA CREDITO DV1-29 DE OCT 29-2023 POR \$28.200, NOTA CREDITO SEGUNDO PAGO CONTRATO 324/2023, PARA UN NETO DE \$8.454.687 | | |
| Comprobante de Entrada Almacén de los números FC_2021000102 a la número FC_2021000125 correspondientes al mes de agosto 23 a sept 25 de 2023 por valor de \$8.454.300. | | |
| -Comprobante de Salida de Almacén | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Del 23 de agosto de 2023 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | \$ 8.454.300 |
| Al 25 de septiembre de 2023 | | |
| Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | | \$ 8.454.300 |
| <u>PAGO FINAL DE DICIEMBRE 29 DE 2023</u> | | |
| Acta de tercer pago parcial de fecha diciembre 29 de 2023, por valor de \$1.197.200 | | |
| <u>SE ENCUENTRA EN CUENTAS POR PAGAR, RESOLUCION NUMERO 001 DE FECHA ENERO 2 DE 2024</u> | | |
| <u>OBI 2023001148 del 29-12-2023 por \$1.197.200</u> , menos descuentos por \$89.790, para un neto cancelado por \$1.107.410,00. | | |
| <u>Estampillas canceladas:</u> | | |
| Pro cultura: | \$11.972 | |
| Adulto Mayor: | \$47.888 | |
| <u>Otros descuentos:</u> | | |
| Tasa Pro - deporte 2,5%: | \$29.930 | |
| Factura electrónica del Contratista: No. FEL-10985 del 25-01-2024 por \$1.197.200 | | |
| <u>Comprobante de Entrada Almacén N° FC-20230000127 al FC-20210000130</u> del 28 de octubre al 3 de nov de 2023, por valor de \$1.197.200 | | |
| <u>Comprobantes de salida de almacén</u> | | |
| N° Salida y Fecha | Recibe | Valor |
| Del 28 de octubre de 2023 | Certificación del parque automotor de la entidad, funcionarios relacionados en la respuesta presentada por el sujeto de control en informe Excel, así como en las salidas de almacén firmadas tanto por el funcionario | \$ 1.197.200 |



| | | | |
|---|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA · la contraloría del ciudadano ·</p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | | |
|--|---------------------------------|---|---------------------|
| | Al 3 de noviembre de 2023 | como por el jefe inmediato de la respectiva secretaría. | |
| Total salidas de combustible para vehículos de la Alcaldía | | | \$ 1.197.200 |
| El Contratista presenta factura electrónica No. FEL-10985 del 25-01-2024 por valor total de \$1.197.200 , por el suministro de 83 galones de ACPM a \$12.350 y 11 galones de gasolina a \$15.650, de conformidad al informe de supervisión, entradas de almacén y recibos expedidos por el contratista. | | | |
| Informe de Supervisión de fecha 29-12-2023 | | | |
| Certificación del supervisor de fecha 29-12-2023 por valor de \$1.197.200 | | | |
| SOPORTE DE PAGO | | | |
| Giro Presupuestal de Gastos No. 2023-00001081 del 16-11-2023 | | | |
| | Detalle | Valor | |
| | Pago Parcial | \$ 11.920.900 | |
| | Descuentos | \$ 1.144.446 | |
| | Valor a pagar | \$ 10.776.454 | |
| | Soportes transacción financiera | 2023-11-16 Valor:\$10.776.454 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 9470-21 Bancolombia). | |
| Giro Presupuestal de Gastos No.2023001387 del 28-12-2023 | | | |
| | Detalle | Valor | |
| | Pago Parcial | \$ 8.454.300 | |
| | Descuentos | \$ 811.613 | |
| | Valor a pagar | \$ 7.642.687 | |
| | Soportes transacción financiera | 2023-12-28 Valor:\$7.642.687 (mediante transferencia electrónica a la cuenta 47021 del Banco Bogotá) | |
| <u>El presente pago por valor de \$1.197.200, se encuentra en la Reserva de cuentas por pagar de la vigencia 2023, de conformidad a la Resolución número 01 de Enero 2 de 2024, (Anexo 1, folio 2).</u> | | | |
| | Detalle | Valor | |
| | Pago Definitivo | \$ 1.197.200 | |
| | Descuentos | \$ 89.790 | |
| | Valor a pagar | \$ 1.107.410 | |
| | Soporte transacción | PENDIENTE POR PAGAR | |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| | | |
|--------------------------------|--|----------------------|
| | PENDIENTE POR PAGAR | |
| Balance Económico del Contrato | BALANCE ECONOMICO | |
| | TOTAL CONTRATO | \$ 31.926.750 |
| | PRIMER PAGO PARCIAL | \$ 11.920.900 |
| | SEGUNDO PAGO PARCIAL | \$ 8.454.300 |
| | PAGO FINAL | \$ 1.197.200 |
| | TOTAL EJECUTADO | \$ 21.572.400 |
| | TOTAL NO EJECUTADO | \$ 10.354.350 |
| Acta de Liquidación | <p>El contrato no ha sido liquidado, se encuentra pendiente de pago la suma de \$1.17.200,00, la cual se encuentran en la reserva de cuentas por pagar, de conformidad a la Resolución número 01 del 2 de enero de 2024.</p> | |

4. CONCLUSIONES DE LA AUDITORIA

Situación encontrada

De acuerdo a los procedimientos realizados y a la información contenida en los expedientes contractuales presentados por la entidad auditada, correspondiente a los contratos de suministro de combustible números 055 de 2021, 120 de 2021, 147 de 2022, 120 de 2023 y 334 de 2023, se determinaron seis (6) hallazgos administrativos.

5. HALLAZGOS DE AUDITORIA

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.1. Deficiencias en el Acta de liquidación de los contratos

Criterio:

- Decreto Nacional 019 de 2012, Título VI- De la liquidación de los contratos, art. 217.



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

- Concepto número 2253 de 2016 del Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Contratos números 55 de 2021, 120 de 2021 y 147 de 2022.

Condición:

En la evaluación realizada a los expedientes contractuales, se pudo evidenciar que el Acta de Liquidación de los contratos números 55 de 2021, 120 de 2021 y 147 de 2022, no detalla algunos aspectos importantes y relevantes como el valor del contrato incluida la adición, modificaciones y prórrogas efectuadas a los mismos, tampoco el balance técnico, económico, financiero, administrativo y jurídico que arroja el contrato y demás aspectos generales que definan las partes, tal como se puede apreciar en la siguiente imagen:



| | | | |
|---|---|-------------------------------------|--|
|  | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56




ACTA DE LIQUIDACION AL CONTRATO No CONTRATO 055 DE 2021

FECHA : 07 DE SEPTIEMBRE DE 2021
CONTRATANTE : MUNICIPIO DE COELLO.
IDENTIFICACIÓN : 800.100.051-7.
CONTRATISTA : LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA
IDENTIFICACIÓN : 900.322.993-5
TIPO DE CONTRATO : SUMINISTRO

VALOR : VEINTICINCO MILLONES TRESIENTOS OCHENTA Y UN MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS (\$25.381.778).
CDP : 2021000060 de enero 22 de 2021 por un valor de \$25.400.000.
OBJETO : Suministro de combustibles y lubricantes para el funcionamiento de la maquinaria vial, maquinaria agrícola, vehículos, equipos y herramientas de la alcaldía municipal de Coello

En las instalaciones de la Alcaldía Municipal de Coello Tolima, se reunieron, **EVELIO CARO CANIZALES**, identificado con cédula de ciudadanía número 93.129.767 actuando en nombre y representación del MUNICIPIO DE COELLO identificado con Nit. 800.100.051-7 **LUIS ANTONIO REYES RODRIGUEZ** identificado con cédula de ciudadanía número 11.226.682 expedida en Girardot Cundinamarca, quien obra en calidad de Supervisor del contrato, y **HORACIO GUTIERREZ CARRILLO** representante legal de **LA PRADERA VERDE Y CIA LTDA**, identificado con NIT. 900.322.993-5, quien actúa en calidad de CONTRATISTA con el fin de liquidar el contrato anteriormente citado cuyos productos fueron entregados por el Contratista y recibidos por la supervisión, tal y como consta en el acta de recibo definitivo del contrato, la cual es parte integral de la presente acta.

MANIFIESTAN:

- 1.- Liquidar el Contrato No. 055 del 08 de febrero de 2021, cuyo objeto fue "Suministro de combustible y lubricantes para el funcionamiento de la maquinaria vial, maquinaria agrícola, vehículos, equipos y herramientas de la alcaldía municipal de Coello".
- 2.- Que a la fecha no se tiene conocimiento, ni se ha evidenciado circunstancias que lleguen a establecer que el objeto del contrato no fue ejecutado por las partes de acuerdo con las condiciones o especificaciones convenidas. No obstante lo anterior, el contratista se compromete en un futuro a hacer cualquier aclaración, ajuste posterior, cuando el Municipio lo considere necesario, sin que esto signifique un pago adicional al que se pactó en el contrato original y en todo caso, solo si se refieren al objeto del contrato.
- 3.- Teniendo en cuenta que el valor del contrato ofertado en la propuesta económica fue ejecutado y pagado, hasta la fecha en debida forma y dentro del plazo señalado en el contrato; las partes se declaran a paz y salvo recíprocamente por todo concepto relacionado con el mismo.
- 4.- Ambas partes han participado en la redacción de la presente acta de forma que en caso de duda o controversia sobre la interpretación o aplicación de la misma, su origen no podrá ser invocado por una de las partes en perjuicio de la otra.

Para constancia de lo anterior, las partes declaran estar de acuerdo con lo estipulado en la presente Acta de liquidación y firman a los 07 días del mes de septiembre de 2021.

EVELIO CARO CANIZALES
Alcalde Municipal

HORACIO GUTIERREZ CARRILLO
Representante Legal
Contratista

LUIS ANTONIO REYES RODRIGUEZ
Almacenista
Supervisor

Causa:

- Deficiencia en los controles por parte del funcionario responsable del proceso contractual y de la oficina de control interno.
- Inobservancia de los deberes funcionales de los empleados encargados de realizar dichos procesos.

Efecto:

- Incertidumbre de las obligaciones contratadas frente a las cumplidas por el contratista.
- Generar posible pérdida de recurso público



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.1

“OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA NO.1 -DEFICIENCIAS EN EL ACTA DE LIQUIDACIÓN DE LOS CONTRATOS.

En la evaluación realizada a los expedientes contractuales, se pudo evidenciar que el Acta de Liquidación de los contratos números 55 de 2021, 120 de 2021 y 147 de 2022, no detalla algunos aspectos importantes y relevantes como el valor del contrato incluida la adición, las modificaciones y prórrogas efectuadas a los mismos, tampoco el balance técnico, económico, financiero, administrativo y jurídico que arroja el contrato y demás aspectos generales que definan las partes, tal como se puede apreciar en la siguiente imagen:

De acuerdo a lo informado por el equipo auditor, efectivamente se acepta el contenido del presente hallazgo administrativo teniendo en cuenta las falencias en las actas de liquidación para este tipo de contratos, y procederemos a subsanar las mismas mediante la suscripción de plan de mejoramiento”.

Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de autoría administrativa No.1.

Una vez analizado el documento de controversia presentado por la administración municipal de Coello –Tolima y como quiera que la entidad auditada acepta la observación, la Contraloría Departamental del Tolima, determina que se **confirma** la observación y se configura en Hallazgo administrativo.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°2 -Publicación extemporánea de algunos contratos en el SECOP I.

Criterio:

- Ley 1952 de 2019, artículo 38, Num 1
- Decreto 1082 de fecha 26 de mayo de 2015, artículo 2.2.1.1.1.7.1
- Contratos 147 de 2022, 120 de 2023 y 334 de 2023245



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Condición:

Aplicados los procedimientos de control fiscal a los cinco (5) contratos por concepto de suministro de combustible, se pudo evidenciar que en 2 de ellos no se dio cumplimiento con la publicación en el SECOP I, dentro de los tres (3) días siguientes de los documentos del proceso y actos administrativos del proceso de contratación, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 2.2.1.1.1.7.1., del Decreto 1082 de 2015, tal como se ilustra en la siguiente imagen:

| No. de contrato | Documento Publicado en SECOP I | Fecha del documento | Fecha de publicación | Tiempo de publicación del contrato en SECOP I |
|-----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---|
| 147 de Feb-07-2022 | Contrato | 7/02/2022 | 6/04/2022 | 58 días después |
| 120 de Marzo 14-2023 | Contrato | 14/03/2023 | 19/04/2023 | 36 días después |
| 334 de Agosto 08-2023 | Contrato | 8/08/2023 | 8/09/2023 | 32 días después |

FUENTE: Contratos 2022 y 2023, publicados en SECOP I por la Administración del Municipio de Coello - Tolima

Causa:

- Falta de capacitación al personal encargado de subir la información a la Plataforma SECOP, de la contratación desde el inicio (estudios previos) hasta la liquidación del mismo, en cumplimiento del artículo 2.2.1.1.1.7.1., del Decreto 1082 de 2015.
- Carencia de controles que permitan verificar el cumplimiento de la obligación de registrar oportunamente los contratos en el SECOP
- Inobservancia de los deberes funcionales de los empleados encargados de realizar dichos procesos.

Efecto:

- Incumplir la normatividad relacionada con la publicidad en el SECOP, de todos y cada uno de los procesos contractuales desde su origen.
- Restringir el derecho a posibles proponentes de participar en los procesos de contratación.
- Limitar el derecho de los ciudadanos de conocer las actuaciones de la administración en los procesos de la contratación.



| | | | |
|---|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.2

“OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA N°2 -PUBLICACIÓN EXTEMPORÁNEA DE ALGUNOS CONTRATOS EN EL SECOP I.

Aplicados los procedimientos de control fiscal a los cinco (5) contratos por concepto de suministro de combustible, se pudo evidenciar que en 2 de ellos no se dio cumplimiento con la publicación en el SECOP I, dentro de los tres (3) días siguientes a su expedición, de aquellos documentos del proceso y actos administrativos del proceso de contratación, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 2.2.1.1.1.7.1., del Decreto 1082 de 2015, tal como se ilustra en la siguiente imagen:

| No. de contrato | Documento Publicado en SECOP I | Fecha del documento | Fecha de publicación | Tiempo de publicación del contrato en SECOP I |
|-----------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|---|
| 147 de Feb-07-2022 | Contrato | 7/02/2022 | 6/04/2022 | 58 días después |
| 120 de Marzo 14-2023 | Contrato | 14/03/2023 | 19/04/2023 | 36 días después |
| 334 de Agosto 08-2023 | Contrato | 8/08/2023 | 8/09/2023 | 32 días después |

FUENTE: Contratos 2022 y 2023, publicados en SECOP I por la Administración del Municipio de Coello - Tolima

Por lo anterior y teniendo en cuenta el número de días de extemporaneidad en la publicación de los documentos contractuales configura la observación administrativa con incidencia disciplinaria.

Si bien es cierto, por un error involuntario, la administración municipal de Coello (Tolima) no publicó en el SECOP dentro de los términos establecidos, los contratos números 147 de 2022, 120 de 2023 y 334 de 2023, no es menos cierto que la muestra no es nada representativa, si se tiene en cuenta que para la vigencia 2022 se registraron 770 contratos por valor de \$23.862.949.255,92 y para el 2023 una cantidad de 454 contratado en cuantía de \$7.952.462.139,20., que en términos porcentuales solo representan para el 2022 el 0,13% y para el 2023 el 0.44%; en síntesis ninguna vigencia supera ni siquiera el 1%.



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

| CONTRATOS REGISTRADOS POR EL MUNICIPIO DE COELLO EN SIA OBSERVATORIO VIGENCIAS 2022 Y 2023 | | | |
|--|---------------------|---------------------|---|
| VIGENCIA | CONTRATOS SUSCRITOS | VALOR | CANTIDAD DE CONTRATOS NO PUBLICADOS OPORTUNAMENTE |
| 2022 | 770 | \$23.862.949.255,92 | 1 |
| 2023 | 454 | \$7.952.462.139,20 | 2 |

FUENTE: SIA OBSERVATORIO CONTRATACION 2022 Y 2023 REGISTRADA POR LA ALCALDIA DE COELLO- TOLIMA

Así las cosas y como quiera que en términos porcentuales, el error involuntario para la vigencia 2022, representa el 0,13%, para el 2023, representa el 0,44%, lo que a nuestro modo y entender es una muestra nada considerable por lo que la Contraloría Departamental del Tolima, no debe generalizar para toda la contratación publicada para cada una de las vigencias antes detalladas.

En tal sentido, se solicita con todo respecto al ente fiscalizador que se elimine el alcance disciplinario en la observación administrativa No. 2”.

Pronunciamiento de la Contraloría sobre la respuesta a la observación de auditoría administrativa con presunta incidencia disciplinaria No.2.

Analizados los argumentos expuestos por la entidad auditada y al haber corroborado la información contractual registrada en SIA OBSERVATORIO, para las vigencias 2022 y 2023, se evidencia que, efectivamente la muestra no es tan representativa para darle alcance con incidencia disciplinaria, razón por la cual la Contraloría elimina la incidencia disciplinaria y se configura en Hallazgo administrativo.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.3 – Inconsistencias en el registro de la información contractual en SIA OBSERVATORIO

Criterio:

- Resolución número 762 del 29 de diciembre de 2022, Contraloría Departamental del Tolima
- Resoluciones números 254 de 2013, 337 de 2016 y 143 de 2017, Contraloría Departamental del Tolima



| | | | |
|--|---|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Condición

El Municipio de Coello, no reporto la adición de algunos contratos en la plataforma SIA OBSERVATORIO, correspondiente a los contratos números 055 de 2021, 120 de 2021 y 147 de 2022, como se detalla en la siguiente tabla:

| ADICIÓN DE CONTRATOS NO REPORTADAS EN SIA OBSERVATORIO EN 2021 Y 2022 POR EL MUNICIPIO DE COELLO | | | |
|--|--|------------------------|---|
| Contrato o proceso contractual | Objeto del contrato | Valor inicial contrato | Valor Adición no registrada en SIA OBSERVATORIO |
| CONTRATO No. 055 DEL 08-02-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.381.778,00 | \$ 12.004.352,00 |
| CONTRATO No. 120 DEL 26-05-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO | \$ 25.290.200,00 | \$ 12.240.000,00 |
| CONTRATO N° 147 DEL 07-02-2022 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA AGRICOLA, MAQUINARIA VIAL, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO | \$ 27.422.000,00 | \$ 12.584.000,00 |

FUENTE: SIA OBSERVATORIO, RENDICION INFORME CONTRACTUAL DE 2021

Causa:

- Falta de seguimiento y control a los registros contractuales realizados en la plataforma SIA OBSERVATORIO.

Efecto:

- Poca confiabilidad en la información registrada en SIA OBSERVATORIO
- Deficiencias en la transparencia de la información contractual registrada en SIA OBSERVATORIO,

Contradicción del municipio de Coello a la observación administrativa No.3

“OBSERVACION DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA NO.3 – INCONSISTENCIAS EN EL REGISTRO DE LA INFORMACIÓN CONTRACTUAL EN SIA OBSERVATORIO.”

El Municipio de Coello, no reportó la adición de algunos contratos en la plataforma SIA OBSERVA, correspondiente a los contratos números 055 de 2021, 120 de 2021 y 147 de 2022, como se detalla en la siguiente tabla:



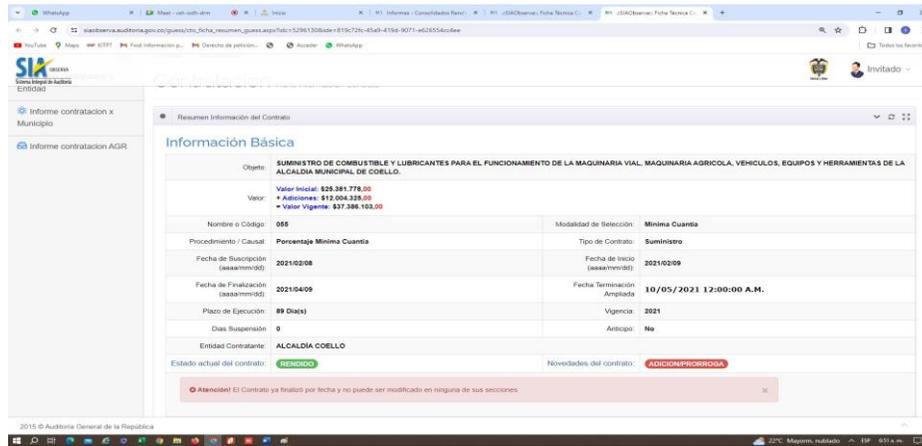
| | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE | | |
| | PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 | |

56

| ADICIÓN DE CONTRATOS NO REPORTADAS EN SIA OBSERVATORIO EN 2021 Y 2022 POR EL MUNICIPIO DE COELLO | | | |
|--|--|------------------------|---|
| Contrato o proceso contractual | Objeto del contrato | Valor inicial contrato | Valor Adición no registrada en SIA OBSERVATORIO |
| CONTRATO No. 055 DEL 08-02-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.381.778,00 | \$ 12.004.352,00 |
| CONTRATO No. 120 DEL 26-05-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO | \$ 25.290.200,00 | \$ 12.240.000,00 |
| CONTRATO N° 147 DEL 07-02-2022 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA AGRICOLA, MAQUINARIA VIAL, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO | \$ 27.422.000,00 | \$ 12.584.000,00 |

FUENTE: SIA OBSERVATORIO, RENDICION INFORME CONTRACTUAL DE 2021

De acuerdo a lo informado por el equipo auditor, se revisó en la plataforma del SIA OBSERVA evidenciando que el Contrato 055 de 2021, se encuentra registrada la adición por valor de \$12.004.352 realizada al mismo, se adjunta pantallazo del reporte:



Novedades - Adición/Prórroga

| TIPO NOVEDAD | CÓDIGO CONTRATO | MODALIDAD CONTRATO | TIPOLOGÍA CONTRATO | FECHA APROB. PRÓRROGA | FECHA INICIO PRÓRROGA | FECHA TERMINACIÓN PRÓRROGA | DOCUMENTO SOPORTE | FECHA ADICIÓN | VALOR ADICIÓN |
|-------------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---|---------------|------------------------|
| Adición y Prórroga | 055 | Mínima Cuenta | Porcentaje Mínima Cuenta | 2021/03/05 | 2021/04/10 | 2021/05/10 | PDF Soporte Aprobación Adición y Prórroga | 2021/03/05 | \$12.004.325,00 |
| Total Adiciones: | | | | | | | | | \$12.004.325,00 |

Sin embargo los contratos 120 de 2021 y 147 de 2022 no registra cargue de la información correspondiente a las adiciones de dichos contratos, lo que procederemos a subsanar las mismas mediante la suscripción de plan de mejoramiento”.

| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Pronunciamiento de la Contraloría

Al ser estudiadas por el equipo de auditoría, las explicaciones expuestas por la entidad territorial auditada, se analiza que si bien es cierto en uno de los contratos registró la respectiva adición en la plataforma SIA OBSERVATORIO, para los otros no, además que el sujeto de control acepta la observación y se compromete a subsanar dicha situación, por lo cual éste órgano fiscalizador confirma la observación y se configura en hallazgo administrativo.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.4 – Manual de Procesos y Procedimientos desactualizado.

Criterio:

- Decreto No.1083 de 2015, artículo 2.2.21.5.2
- Manual de Procesos y procedimientos de 2018 Municipio de Coello

Condición:

En la actualidad la administración Municipal de Coello – Tolima, carece de un manual de procesos y procedimientos actualizado que establezca las instrucciones, responsabilidades e información sobre políticas, cargos, funciones y procedimientos de las distintas operaciones o actividades que se realizan acorde con las últimas normas que, en materia administrativa, presupuestal y de contratación enmarcan los nuevos principios de la Gestión Pública.

Causa:

- La administración municipal de Coello no ha considerado importante la actualización del manual de procesos y procedimientos en aras del mejoramiento continuo del procedimiento a adelantar.

Efecto:

- Ineficiencia en el desarrollo de los proceso en la entidad territorial
- La no existencia de un conducto regular entre los cargos y procedimientos administrativos que regulen la responsabilidad de los gestores y ejecutores del mismo.



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Contradicción del municipio de Coello

“OBSERVACION DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA NO. 4 – MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DESACTUALIZADOS.

En la actualidad la administración Municipal de Coello – Tolima, carece de un manual de procesos y procedimientos actualizado que establezca las instrucciones, responsabilidades e información sobre políticas, cargos, funciones y procedimientos de las distintas operaciones o actividades que se realizan acorde con las últimas normas que, en materia administrativa, presupuestal y de contratación enmarcan los nuevos principios de la gestión pública”.

De acuerdo a lo informado por el equipo auditor, efectivamente la entidad territorial posee un manual de procesos y procedimientos aprobado durante la vigencia fiscal 2018, sin embargo procederemos a subsanar las falencias del mismo mediante la suscripción de plan de mejoramiento

Pronunciamiento de la Contraloría

Estudiada la contradicción del Municipio de Coello, la cual acepta lo descrito en la observación, la Contraloría Departamental del Tolima, concluye que se confirma la observación y se configura en hallazgo administrativo.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.5 Manual de contratación desactualizado

Criterio:

- Decreto 1082 de 2015, artículo 2.2.1.2.5.3
- Decreto No.1083 de 2015, artículo 2.2.21.5.2
- Decreto 109 del 30 de diciembre de 2014 - Municipio de Coello

Condición:

En la actualidad la administración Municipal de Coello – Tolima, carece de un manual de contratación actualizado, en el que debe señalar las funciones internas en materia



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

contractual, así como las tareas que deben adelantarse por la delegación o desconcentración de funciones, así como las que se deriven de la vigilancia y control de la ejecución contractual.

Causa:

- Falencia administrativa por parte de los responsables del proceso contractual para coordinar acciones en aras del mejoramiento continuo del proceso a adelantar.
- Falta de herramientas de control.

Efecto:

- La existencia de un manual de contratación desactualizado conlleva a la entidad a cometer errores en el desarrollo de las diferentes etapas de los procesos: precontractual, contractual y post contractual.

Contradicción del municipio de Coello

“OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA NO. 5 MANUAL DE CONTRATACIÓN DESACTUALIZADO

La administración Municipal de Coello – Tolima, carece de un manual de contratación actualizado, en el que debe señalar las funciones internas en materia contractual, así como las tareas que deben adelantarse por la delegación o desconcentración de funciones, y las que se deriven de la vigilancia y control de la ejecución contractual.

De acuerdo a lo informado por el equipo auditor, efectivamente la entidad territorial posee un manual de contratación aprobado, sin embargo procederemos a subsanar las falencias del mismo mediante la suscripción de plan de mejoramiento”.

Pronunciamiento de la Contraloría

La administración Municipal de Coello en su respuesta acepta la presente observación, por lo cual la Contraloría Departamental del Tolima **CONFIRMA** el **Hallazgo Administrativo No.5**



| | | | |
|---|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA · la contraloría del ciudadano ·</p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

HALLAZGO ADMINISTRATIVO No.6 Falencias en el proceso de la organización del archivo contractual.

Criterio:

- Ley número 594 de 2000, artículo 4, inciso a, b y d
- Norma Técnica Colombiana NTC-5397: 2003 Anexo C "Carpetas", literal C1

Condición:

De conformidad al trabajo de campo adelantado en la aplicación de procedimientos de control en la evaluación de los expedientes contractuales objeto de estudio, el Ente de Control pudo observar que se presentan falencias en el proceso de la organización del archivo contractual, debido a que no se realiza en cumplimiento a las normas técnicas de la ley de archivo.

Así las cosas, fueron encontrados expedientes con las siguientes observaciones: expedientes con más de 200 folios, algunos no se encuentran totalmente foliados, no posee un formato de lista de chequeo documental, de tal manera que detalle la organización cronológica de todos los documentos que componen el expediente contractual, tampoco se encuentra totalmente diligenciada la solapa externa del expediente, como por ejemplo fechas externas, números de folios, número de caja, entre otros aspectos de importancia del proceso documental de los mismos, situación que se evidencia en los siguientes contratos:

| Contrato o proceso contractual | Objeto | Valor |
|---------------------------------------|--|------------------|
| CONTRATO 055 DEL 08-02-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.381.778,00 |
| CONTRATO 120 DEL 26-05-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.290.200,00 |
| CONTRATO N° 147 DEL 07-02-2022 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 27.422.000,00 |
| CONTRATO N° 120 DEL 14-03-2023 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 32.355.800,00 |
| CONTRATO N° 334 DEL 08-08-2023 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 31.926.750,00 |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

Causa:

- Falta de controles por parte del dueño del proceso, así como de Control Interno al no adelantar auditorías internas sobre la materia objeto de evaluación

Efecto:

- Falta de organización en los expedientes contractuales, que puede generar acciones disciplinarias por incumplimiento a la ley general de Archivo.

Contradicción del Municipio de Coello a la observación No.6

“OBSERVACIÓN DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA NO.6 FALENCIAS EN EL PROCESO DE LA ORGANIZACIÓN DEL ARCHIVO CONTRACTUAL.

De conformidad al trabajo de campo adelantado en la aplicación de procedimientos de control en la evaluación de los expedientes contractuales objeto de estudio, el Ente de Control pudo observar que se presentan falencias en el proceso de la organización del archivo contractual, debido a que no se realiza en cumplimiento a las normas técnicas de la ley de archivo.

Así las cosas, fueron encontrados expedientes con las siguientes observaciones: expedientes con más de 200 folios, algunos no se encuentran totalmente foliados, no poseen un formato de lista de chequeo documental, que detalle la organización cronológica de todos los documentos que componen el expediente contractual, tampoco, se encuentra totalmente diligenciada la solapa externa del expediente, como por ejemplo fechas externas, números de folios, número de caja, entre otros aspectos de importancia del proceso documental de los mismos, situación que se evidencia en los siguientes contratos:

| Contrato o proceso contractual | Objeto | Valor |
|--------------------------------|--|------------------|
| CONTRATO 055 DEL 08-03-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.381.778,00 |
| CONTRATO 120 DEL 26-05-2021 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 25.290.200,00 |
| CONTRATO N° 147 DEL 07-02-2022 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 27.422.000,00 |
| CONTRATO N° 120 DEL 14-03-2023 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 32.355.800,00 |
| CONTRATO N° 334 DEL 08-08-2023 | SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES PARA EL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA VIAL, MAQUINARIA AGRICOLA, VEHICULOS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE COELLO. | \$ 31.926.750,00 |



| | | | |
|--|--|------------------------------|-------------------------------------|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

De acuerdo a lo informado por el equipo auditor, procederemos a tomar las medidas correspondientes y procederemos a subsanar las falencias del mismo mediante la suscripción de plan de mejoramiento”.

Pronunciamiento de la Contraloría

El sujeto de control auditado en su respuesta, acepta la observación del equipo de auditoría, razón por la cual la Contraloría Departamental del Tolima confirma la observación y se configura en hallazgo administrativo.

6. CUADRO CONSOLIDADO DE HALLAZGOS DE AEF

| Tipo de hallazgo | Cantidad | Valor | Referenciación¹ |
|-------------------------|-----------------|--------------|-----------------------------------|
| 1. Administrativos | 6 | | 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5 y 4.6 |
| 2. Disciplinarios | 0 | | |
| 3. Penales | 0 | | |
| 4. Fiscales | 0 | \$ 0 | |

7. BENEFICIOS DE CONTROL FISCAL TERRITORIAL

En esta actuación especial de fiscalización adelantada al Municipio de Coello, no se consolidaron beneficios de control fiscal territorial.

De conformidad con la Resolución No. 040 de 2024 y Resolución 029 de 2023, los sujetos de control deberán elaborar el plan de mejoramiento en el formato F-07 CDT SUSCRIPCIÓN DE PLAN DE MEJORAMIENTO, que se encuentra colgada en la Página www.contraloriatolima.gov.co, el cual deberá contener las acciones para todos los hallazgos formulados en el respectivo informe, sin perjuicio de la incidencia que se le haya dado, de igual manera deberá elaborar y remitir a la Contraloría Departamental del Tolima, el avance en la ejecución de las acciones en el formato que para tal efecto se asigne en la plataforma SIA CONTRALORIA, en las fechas establecidas en la referida Resolución.

¹ Se deben detallar los numerales donde se encuentren cada uno de los hallazgos registrados en el informe.



| | | | |
|--|--|------------------------------|---|
|  <p>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>· la contraloría del ciudadano ·</i></p> | DIRECCIÓN TÉCNICA DE CONTROL FISCAL Y MEDIO AMBIENTE PROCESO: CONTROL FISCAL-CF | | |
| | INFORME FINAL DE ACTUACIÓN ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN | CÓDIGO: F102-PM-CF-03 | FECHA APROBACIÓN: 01-08-2023 |

56

El Plan debe enviarse a la ventanilla Única de la Contraloría Departamental del Tolima, ubicada en el Piso 7º de la Gobernación del Tolima y al correo electrónico **ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co**, en un término de quince (15) días hábiles contados a partir de la recepción del presente informe.

Atentamente,


CAROLINA GIRALDO VELÁSQUEZ
 Contralora Departamental del Tolima

CLARA INÉS SANABRIA BÁEZ
 Directora Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente

Revisó: **CAROLINA MORENO**
 Abogada contratista