

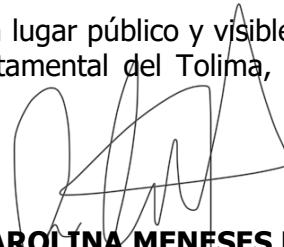
 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la contraloría del ciudadano</i>	<b>REGISTRO</b> <b>NOTIFICACION POR ESTADO</b> <b>PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>Proceso:</b> GE – Gestión de Enlace	<b>Código:</b> RGE-25	<b>Versión:</b> 02

**SECRETARIA GENERAL**

**NOTIFICACION POR ESTADO**

CONTENIDO DE LA NOTIFICACIÓN	
TIPO DE PROCESO	Ordinario de Responsabilidad Fiscal
ENTIDAD AFECTADA	<b>ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA</b>
IDENTIFICACION PROCESO	<b>112-078-024</b>
PERSONAS A NOTIFICAR	<b>LINA KARIME NIÑO MORALES</b> , identificada con la cedula de ciudadanía No 100.571.9701 expedida en Ibagué Tolima, y tarjeta profesional No 433.966 del Consejo Superior de la Judicatura, como apoderado de oficio
TIPO DE AUTO	<b>AUTO DESIGNANDO APODERADO DE OFICIO No. 016</b>
FECHA DEL AUTO	<b>25 DE MARZO DE 2026</b>
RECURSOS QUE PROCEDEN	<b>NO PROCEDE RECURSO</b>

Se fija el presente **ESTADO** en un lugar público y visible de la Cartelera de la **Secretaría General** de la Contraloría Departamental del Tolima, a las 07:00 a.m., del día **26 de marzo de 2026**.




**DIANA CAROLINA MENESES ESCOBAR**  
Secretaria General

**NOTA DE DESFIJACION DEL ESTADO**

El presente **ESTADO** permaneció fijado en un lugar público y visible de la **Secretaría General** de la Contraloría Departamental del Tolima, desde la hora y fecha fijada hasta el día **26 de marzo de 2026**, a las 06:00 p.m.

**DIANA CAROLINA MENESES ESCOBAR**  
Secretaria General

*Transcriptor: María Consuelo Quintero*

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>La garantía del ciudadano</small>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

### AUTO DESIGNANDO APODERADO DE OFICIO No 016

En la ciudad de Ibagué a los veintiséis (25) días del mes de marzo de dos mil veintiséis (2026), los suscritos funcionarios de conocimiento y sustanciador de la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal proceden a designar apoderado de oficio dentro del proceso de responsabilidad fiscal No. 112-078-024, adelantado en las dependencias de la Administración municipal de Rioblanco Tolima, basado en los siguientes fundamentos.

#### FUNDAMENTO DE HECHO:

Municipal de Rioblanco- Tolima, el memorando DCFMA-36-2024 del 20 de mayo de 2024, suscrito por la Dirección Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente, dando traslado a la Dirección técnica de Responsabilidad Fiscal del Hallazgo Fiscal 079 del 20 de mayo de 2024, donde se indica lo siguiente:

**"... HALLAZGO DE AUDITORÍA ADMINISTRATIVA CON PRESUNTA INCIDENCIA DISCIPLINARIA Y FISCAL No. 08: Daño patrimonial debido al inadecuado control y seguimiento por parte del supervisor del contrato para garantizar la ejecución y cumplimiento del objeto contractual respecto al suministro de combustible.**


<b>Contrato N°</b>	157 del 13 de marzo de 2023.
<b>Objeto</b>	Contratar el suministro de combustibles gasolina o diésel para el normal funcionamiento de la maquinaria pesada, vehículo compactador de basura, motores y demás vehículos pertenecientes a la administración municipal de Rioblanco Tolima para el mantenimiento y adecuación de las vías y recolección de residuos para el cuidado del medio ambiente, Rioblanco responde 2020 – 2023.
<b>Valor Inicial</b>	\$180.000.000=
<b>Plazo Inicial</b>	Diez (10) meses contados a partir del acta de inicio o hasta agotar disponibilidad sin sobrepasar el 31 de diciembre de 2023.
<b>Contratista</b>	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S ZOMAC.
<b>Supervisor</b>	DARIO SANTA.
<b>Acta Inicio</b>	16 de marzo de 2023.
<b>Fecha Terminación</b>	31 de diciembre de 2023.
<b>Fecha de Adición</b>	03 de noviembre de 2023.
<b>Valor Adición</b>	\$60.000.000=
<b>Valor Total del Contrato</b>	\$240.000.000=

#### **Criterio:**


- *Constitución Política, artículo 209*
- *Ley 80 de 1993, artículo 26*
- *Ley 610 de 2000, Artículo 3 y 6*
- *Ley 1474 de 2011, artículos 82 al 84*
- *Ley 1952 de 2019, artículo 26 y ss.; numeral 22 y 23 del artículo 38, y artículo 67*
- *Contrato 157 del 13 de marzo de 2023.*

#### **Condición**

*Al evaluar el expediente contractual No. 157 del 13 de marzo de 2023, en trabajo de campo se pudo evidenciar varias irregularidades respecto a la ejecución y cumplimiento del objeto contractual que consiste en "el suministro de combustibles gasolina o diésel para el normal*

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>PROCESO RESPONSABILIDAD APODERADO RF</b>		<b>FECHA DE APROBACION:</b> <b>06-03-2023</b>
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	

funcionamiento de la maquinaria pesada, vehículo compactador de basura, motores y demás vehículos pertenecientes a la administración municipal de Rioblanco Tolima", para lo cual se solicitó certificación de vehículos que son propiedad del municipio, discriminando los que se encuentran en funcionamiento con los que están en desuso, misma que se adjunta a continuación:

 	<b>DEPARTAMENTO DEL TOLIMA</b> <b>ALCALDÍA MUNICIPAL DE RIOBLANCO</b> <b>SECRETARÍA DE PLANEACIÓN E INFRAESTRUCTURA</b> <b>ALMACEN</b> <b>2024-2027</b>	<b>CÓDIGO: 110</b>
--	---	--------------------

**EL SUSCRITO ALMACENISTA GENERAL DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA**

**CERTIFICA**

Que el parque automotor relacionado a continuación hace parte y son propiedad del Municipio de Rioblanco, Departamento del Tolima y que actualmente se encuentran en operatividad y/o funcionamiento:

RELACION VEHICULOS, MOTOS Y MAQUINARIA AMARILLA				
No.	TIPO DE VEHICULO	MODELO	NUMERO DE PLACA Y/O REFERENCIA	VALOR VEHICULO
1	Retroexcavadora Case	2023	580 Super N	\$ 507.319.000
2	Retroexcavadora Caterpillar	2018	416F2	\$ 168.000.000
3	Motoniveladora Case	2022	845B	\$ 990.000.000
4	Motoniveladora Caterpillar	2018	120K	\$ 875.000.000
5	Vibro Compactador Caterpillar	2015	CS423-E	\$ 158.088.048
6	Compactador	2023	JTU 490	\$ 238.500.000
7	Volqueta International	2008	OCJ 481	\$ 180.600.000
8	Volqueta Chevrolet	2007	OTD 738	\$ 58.400.000
9	Volqueta International	2023	KPP 744	\$ 483.200.000
10	Motocicleta Yamaha XTZ125	2015	IFM 34D	\$ 10.600.000
11	Motocicleta Suzuki DR200	2014	DVA 99D	\$ 10.300.000
12	Motocicleta Suzuki DR 150	2022	VWA 92F	\$ 10.600.000
13	Motocicleta Suzuki DR150	2022	VWA 91F	\$ 9.015.500
14	Motocicleta Yamaha XTZ 150	2023	OCY 32G	\$ 14.000.000
15	Camioneta Chevrolet Colorado	2023	JTU491	\$ 171.000.000


La presente se expide en el Municipio de Rioblanco Tolima, el día veinte (20) del mes de febrero del 2024.




**ANDRES MAURICIO MONTOYA RIVERA**  
ALMACENISTA GENERAL

**EL SUSCRITO ALMACENISTA GENERAL DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA**

Código Postal: 735580, NIT: 890702040-7  
 Carrera 5 No 4 - 25 Barrio Centro, Rioblanco - Tolima  
 Email: [alcaldia@rioblanco-tolima.gov.co](mailto:alcaldia@rioblanco-tolima.gov.co) [contactenos@rioblanco-tolima.gov.co](mailto:contactenos@rioblanco-tolima.gov.co)  
[www.rioblanco-tolima.gov.co](http://www.rioblanco-tolima.gov.co)

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

 DEPARTAMENTO DEL TOLIMA ALCALDÍA MUNICIPAL DE RIOBLANCO SECRETARÍA DE PLANEACIÓN E INFRAESTRUCTURA ALMACEN 2024-2027	CÓDIGO: 110
---	-------------

**CERTIFICA**

Que el parque automotor relacionado a continuación hace parte y son propiedad del Municipio de Rioblanco, Departamento del Tolima y que actualmente se encuentran en desuso e inoperatividad:

RELACION VEHICULOS, MOTOS Y MAQUINARIA AMARILLA			
No.	TIPO DE VEHICULO	MARCA	NUMERO DE PLACA Y/O REFERENCIA
1	Cargador Cat	Caterpillar	Cat 950B
2	Camioneta Cherokee	Jeep	OTD 885
3	Retroexcavadora	Caterpillar	Cat 418E
4	Compactador de basura	International	OCJ 483
5	Volqueta	Nissan	JLA 882
6	Camioneta Luv	Chevrolet	OTI 878
7	Motoniveladora Cat	Caterpillar	120G
8	Motocicleta 200cc	Suzuki	DVA 99D
9	Motocicleta 150cc	Yamaha	IFM 34D
10	Motocicleta 150cc	Yamaha	IFO 61D

La presente se expide en el Municipio de Rioblanco Tolima, el día veinte (20) del mes de febrero del 2024.



**ANDRES MAURICIO MONTOYA RIVERA**  
ALMACENISTA GENERAL

Código Postal: 735580. NIT: 890702040-7  
 Carrera 5 No 4 - 25 Barrio Centro. Rioblanco - Tolima  
 Email: [alcaldia@rioblanco-tolima.gov.co](mailto:alcaldia@rioblanco-tolima.gov.co) [contactenos@rioblanco-tolima.gov.co](mailto:contactenos@rioblanco-tolima.gov.co)  
[www.rioblanco-tolima.gov.co](http://www.rioblanco-tolima.gov.co)

Con base a lo anterior, este ente de control determina lo siguiente:

1. En las actas de entrega del contratista se anexa factura electrónica de venta, no obstante se observa que en la relación de recibos emitidos por la estación de servicios "EDS ATA ICO" para soportar el cobro de dichas facturas hay algunos en los cuales no se identifica el vehículo al cual se le suministró el combustible, generando con ello una **disminución de los recursos públicos**, toda vez que en el contrato se delimita los vehículos a los cuales se les puede suministrar el combustible, siendo estos los pertenecientes al parque automotor, tal y como se detalla a continuación:

**RECIBOS EMITIDOS POR LA ESTACIÓN DE SERVICIOS "EDS ATA ICO" SIN SOPORTE DE PLACA DEL VEHÍCULO AL CUAL SE LE SUMINISTRÓ EL COMBUSTIBLE.**

1.1 Factura electrónica No. FEAT 148 del 17 de abril de 2023

FACTURA ELECTRÓNICA No. FEAT 148 DEL 17/04/2023						
No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	DETALLE	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
2469	26/03/2023	GASOLINA	10	\$ 13.086,6	\$ 130.866,0	313 - TOMO 2
2486	16/04/2023	GASOLINA	18	\$ 13.086,6	\$ 235.558,8	316 - TOMO 2
2483	13/04/2023	GASOLINA	16	\$ 13.086,6	\$ 209.385,6	317 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 575.810,4</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
**Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región**

CONTADO  **RECIBO** No. **2469**  
 CRÉDITO   
 FECHA: 26-03-2023  
 SEÑOR: Aldemar Wpal  
 DIRECCIÓN: Cru 5 - P. 4 - 25 VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R.	TOTAL
Gasolina Motor	10				130.866,00
A.C.P.M.					
Lubricantes					
<b>TOTAL \$</b>					<b>130.866,00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibí: [Firma] Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
**Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región**

CONTADO  **RECIBO** No. **2486**  
 CRÉDITO   
 FECHA: 16-04-2023  
 SEÑOR: Aldemar Wpal  
 DIRECCIÓN: Cru 5 VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R.	TOTAL
Gasolina Motor	18				235.558,80
A.C.P.M.					
Lubricantes					
<b>TOTAL \$</b>					<b>235.558,80</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibí: [Firma] Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
**Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región**

CONTADO  **RECIBO** No. **2483**  
 CRÉDITO   
 FECHA: 13-04-2023  
 SEÑOR: Aldemar Wpal  
 DIRECCIÓN: Cru 5 - P. 4 - 25 VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R.	TOTAL
Gasolina Motor	16				209.385,60
A.C.P.M.					
Lubricantes					
<b>TOTAL \$</b>					<b>209.385,60</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008


Recibí: [Firma] Vendedor: Vladimir Trujillo

Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

1.2 Factura electrónica No. FEAT 166 del 25 de mayo de 2023

FACTURA ELECTRÓNICA No. FEAT 166 DEL 25/05/2023						
No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	DETALLE	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
2594	1/05/2023	GASOLINA	3	\$ 13.086,6	\$ 39.259,8	358 - TOMO 2
2595	1/05/2023	GASOLINA	2	\$ 13.086,6	\$ 26.173,2	359 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 65.433,0</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2594

FECHA: 01/05/2023  
SEÑOR: Alvaro E/LO NIT. 870702040-7

DIRECCION: \_\_\_\_\_ VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	3	13.086,6	39.259,80
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL S</b>			<b>39.259,80</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2009.  
Recibí: \_\_\_\_\_ Vendedor: Vladimir A. Trejillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2595

FECHA: 01/05/23  
SEÑOR: Alvaro E/LO NIT. 870702040-7

DIRECCION: \_\_\_\_\_ VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	2	13.086,6	26.173,20
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL S</b>			<b>26.173,20</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2009.  
Recibí: \_\_\_\_\_ Vendedor: Vladimir A. Trejillo

Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

1.3 Factura electrónica No. FEAT 182 del 20 de junio de 2023

FACTURA ELECTRÓNICA No. FEAT 182 DEL 20/06/2023						
No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	DETALLE	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
1502	3/05/2023	A.C.P.M.	9	\$ 11.096,6	\$ 99.869,4	386 - TOMO 2
1515	8/05/2023	GASOLINA	7,5	\$ 13.086,6	\$ 98.149,5	389 - TOMO 2
1532	17/05/2023	GASOLINA	1,4	\$ 13.086,6	\$ 18.321,2	393 - TOMO 2
1546	23/05/2023	GASOLINA	2,5	\$ 13.086,6	\$ 32.716,5	397 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>				<b>\$ 249.056,6</b>		

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 1515

FECHA: 08/05/23  
SEÑOR: Alvaro E/LO NIT. 870702040-7

DIRECCION: Cr. 5 N° 4-25 VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	7,5		98.150
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL S</b>			<b>98.150</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2009.  
Recibí: \_\_\_\_\_ Vendedor: Vladimir A. Trejillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 1502

FECHA: 03/05/2023  
SEÑOR: Alvaro E/LO NIT. 870702040-7

DIRECCION: Cr. 5 N° 4-25 VEHICULO: \_\_\_\_\_

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	9		99.869
Lubricantes			
<b>TOTAL S</b>			<b>99.869</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2009.  
Recibí: \_\_\_\_\_ Vendedor: Vladimir A. Trejillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO  
"EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1546  
CRÉDITO   
FECHA: 23/05/2023  
SEÑOR: Alvaldia Roldano NIT. 890702040-7  
DIRECCIÓN: C 5 A-25 VEHICULO:

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	2,5		32917
A.C.P.M.			S
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>32917</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibi: *[Firma]* Vendedor: *[Firma]*

**ESTACIÓN DE SERVICIO  
"EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1532  
CRÉDITO   
FECHA: 19/05/2023  
SEÑOR: Alcaldía Rioblanco NIT. 890702040-7  
DIRECCIÓN: C 5 A-25 VEHICULO:

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	1,4		18321
A.C.P.M.			S
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>18321</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibi: *[Firma]* Vendedor: *[Firma]*

Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

De acuerdo a lo anterior, se evidencia daño patrimonial al estado debido al detrimento causado por el inadecuado control y seguimiento por parte del supervisor del contrato para garantizar que los recursos sean utilizados para los fines que han sido destinados, que para el caso concreto, consiste en el suministro de combustible únicamente a los vehículos que hacen parte del parque automotor del municipio de Rioblanco Tolima, habiendo suministrando combustible a vehículos indeterminados por valor total de **OCHOCIENTOS NOVENTA MIL TRESCIENTOS PESOS M/CTE (\$890.300=)**, tal y como se detalla a continuación:


FACTURA No.	ORDEN DE PAGO	GIRO PRESUPUESTAL	VALOR TOTAL
FEAT 148	OB1-2023000087	GG1-2023000574	\$ 575.810
FEAT 166	OB1-2023000757	GG1-2023000767	\$ 65.433
FEAT 182	OB1-2023000829	GG1-2023000876	\$ 249.057
<b>DETRIMENTO TOTAL</b>			<b>\$ 890.300</b>

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

- 2 En las actas denominadas "Acta de Consumo de Combustible" aportada por el contratista y en la relación de recibos emitidos por la estación de servicios "EDS ATA ICO" para soportar el cobro de las facturas de venta, se evidencia que se le suministró combustible a vehículos que no pertenecen al parque automotor del municipio de Rioblanco Tolima, generando con ello un **DETRIMENTO PATRIMONIAL**, toda vez que en el contrato se delimita los vehículos a los cuales se les puede suministrar el combustible, siendo estos los pertenecientes al parque automotor. A continuación se detalla el daño patrimonial causado:

**VEHÍCULOS A LOS CUALES SE LES SUMINISTRÓ COMBUSTIBLE Y QUE NO HACEN PARTE DEL PARQUE AUTOMOTOR DEL MUNICIPIO, NI ESTÁN INCLUIDOS DENTRO DEL CONTRATO 157 DE 2023.**

- 2.1 Factura electrónica No. FEAT 148 del 17 de abril de 2023

 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>		<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

ACTA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE No. 01 MES DE MARZO Y ABRIL						
VEHÍCULO:	CAMIONETA	PLACA:	GPP173			
COMBUSTIBLE	No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
GASOLINA	2465	16/03/2023	10	\$ 13.086,6	\$ 130.866,0	312 - TOMO 2
GASOLINA	2467	22/03/2023	10	\$ 13.086,6	\$ 130.866,0	312 - TOMO 2
GASOLINA	2470	30/03/2023	9	\$ 13.086,6	\$ 117.779,4	313 - TOMO 2
GASOLINA	2472	1/04/2023	9	\$ 13.086,6	\$ 117.779,4	313 - TOMO 2
GASOLINA	2473	5/04/2023	4	\$ 13.086,6	\$ 52.346,4	314 - TOMO 2
GASOLINA	2475	10/04/2023	9	\$ 13.086,6	\$ 117.779,4	314 - TOMO 2
GASOLINA	2477	11/04/2023	10	\$ 13.086,6	\$ 130.866,0	315 - TOMO 2
GASOLINA	2481	12/04/2023	17	\$ 13.086,6	\$ 222.472,2	315 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1.020.754,8</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2465  
CREDITO   
FECHA: 16-03-2023  
SEÑOR: *Alcalde vpal* NIT: 890702040-2  
DIRECCIÓN: *6165-N-725* VEHICULO: *6PP173*

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	10			130.866,00
A.C.P.M.				
Lubricantes				
<b>TOTAL \$</b>				<b>130.866,00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008  
Recibo: *[Firma]* Vendedor: *Vladimir Trujillo*

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2467  
CREDITO   
FECHA: 22-03-2023  
SEÑOR: *Alcalde vpal* NIT: 890702040-2  
DIRECCIÓN: *6165-N-725* VEHICULO: *6PP173*

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	10			130.866,00
A.C.P.M.				
Lubricantes				
<b>TOTAL \$</b>				<b>130.866,00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008  
Recibo: *[Firma]* Vendedor: *Vladimir Trujillo*

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2470  
CREDITO   
FECHA: 30-03-2023  
SEÑOR: *Alcalde vpal* NIT: 890702040-2  
DIRECCIÓN: *6165-N-725* VEHICULO: *6PP173*

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	9			117.779,40
A.C.P.M.				
Lubricantes				
<b>TOTAL \$</b>				<b>117.779,40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008  
Recibo: *[Firma]* Vendedor: *Vladimir Trujillo*

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2472  
CREDITO   
FECHA: 01-04-2023  
SEÑOR: *Alcalde vpal* NIT: 890702040-2  
DIRECCIÓN: *6165-N-725* VEHICULO: *6PP173*

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	9			117.779,40
A.C.P.M.				
Lubricantes				
<b>TOTAL \$</b>				<b>117.779,40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008  
Recibo: *[Firma]* Vendedor: *Vladimir Trujillo*

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2473  
 CRÉDITO   
 FECHA: 05-04-2023  
 SEÑOR: Alcaide wpa NIT. 870702040-2  
 DIRECCIÓN: Cas. N. 425 VEHICULO: 6P173

DETALLE	CANT.	VIR. UNIDAD	VIR. TOTAL
Gasolina Motor	4		52.346,40
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>52.346,40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
 Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2475  
 CRÉDITO   
 FECHA: 10-04-2023  
 SEÑOR: Alcaide wpa NIT. 870702040-2  
 DIRECCIÓN: Cas. N. 425 VEHICULO: 6P173

DETALLE	CANT.	VIR. UNIDAD	VIR. TOTAL
Gasolina Motor	9		112.779,40
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>112.779,40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
 Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2477  
 CRÉDITO   
 FECHA: 11-04-2023  
 SEÑOR: Alcaide wpa NIT. 870702040-2  
 DIRECCIÓN: Cas. N. 425 VEHICULO: 6P173

DETALLE	CANT.	VIR. UNIDAD	VIR. TOTAL
Gasolina Motor	10		130.866,00
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>130.866,00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
 Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2481  
 CRÉDITO   
 FECHA: 13-04-2023  
 SEÑOR: Alcaide wpa NIT. 870702040-2  
 DIRECCIÓN: Cas. N. 425 VEHICULO: 6P173

DETALLE	CANT.	VIR. UNIDAD	VIR. TOTAL
Gasolina Motor	17		221.472,20
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>221.472,20</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
 Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

ACTA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE No. 01 MES DE MARZO Y ABRIL						
VEHÍCULO:	CAMIONETA	PLACA:	JX2275			
COMBUSTIBLE	No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
A.C.P.M.	2405	17/03/2023	20	\$ 11.096,6	\$ 221.932,0	297 - TOMO 2
A.C.P.M.	2411	21/03/2023	21	\$ 11.096,6	\$ 233.028,6	298 - TOMO 2
A.C.P.M.	2420	25/03/2023	20	\$ 11.096,6	\$ 221.932,0	300 - TOMO 2
A.C.P.M.	2423	26/03/2023	19	\$ 11.096,6	\$ 210.835,4	301 - TOMO 2
A.C.P.M.	2428	28/03/2023	19	\$ 11.096,6	\$ 210.835,4	302 - TOMO 2
A.C.P.M.	2436	31/03/2023	19	\$ 11.096,6	\$ 210.835,4	304 - TOMO 2
A.C.P.M.	2447	10/04/2023	20	\$ 11.096,6	\$ 221.932,0	307 - TOMO 2
A.C.P.M.	2456	17/04/2023	19	\$ 11.096,6	\$ 210.835,4	309 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1.742.166,2</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2411  
 CREDITO   
 FECHA: 21-03-2023  
 SEÑOR: Alcalde Mpal NIT. 890702040-7  
 DIRECCIÓN: Cra 5 - H. 4-25 VEHICULO: JX2 275

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor				
A.C.P.M.	21			233028.60
Lubricantes				
<b>TOTAL S</b>				<b>233-028.60</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2008

Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2420  
 CREDITO   
 FECHA: 25-03-2023  
 SEÑOR: Alcalde Mpal NIT. 890702040-7  
 DIRECCIÓN: Cra 5 - H. 4-25 VEHICULO: JX2 275

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor				
A.C.P.M.	20			221-932.00
Lubricantes				
<b>TOTAL S</b>				<b>221-932.00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2008

Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2423  
 CREDITO   
 FECHA: 26-03-2023  
 SEÑOR: Alcalde Mpal NIT. 890702040-7  
 DIRECCIÓN: Cra 5 - H. 4-25 VEHICULO: JX2 275

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor				
A.C.P.M.	19			210-835.40
Lubricantes				
<b>TOTAL S</b>				<b>210-835.40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2008

Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2428  
 CREDITO   
 FECHA: 28-03-2023  
 SEÑOR: Alcalde Mpal NIT. 890702040-7  
 DIRECCIÓN: Cra 5 - H. 4-25 VEHICULO: JX2 275

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor				
A.C.P.M.	19			210835.40
Lubricantes				
<b>TOTAL S</b>				<b>210835.40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2008

Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2436  
 CREDITO   
 FECHA: 31-03-2023  
 SEÑOR: Alcalde Mpal NIT. 890702040-7  
 DIRECCIÓN: Cra 5 - H. 4-25 VEHICULO: JX2 275

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor				
A.C.P.M.	19			210835.40
Lubricantes				
<b>TOTAL S</b>				<b>210835.40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2008

Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-9  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región


CONTADO  **RECIBO** N° 2447  
 CREDITO   
 FECHA: 10-04-2023  
 SEÑOR: Alcalde Mpal NIT. 890702040-7  
 DIRECCIÓN: Cra 5 - H. 4-25 VEHICULO: JX2 275

DETALLE	CANT.	V/R.	UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor				
A.C.P.M.	20			221-932.00
Lubricantes				
<b>TOTAL S</b>				<b>221-932.00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1221 de 2008

Recibi: *[Signature]* Vendedor: Vladimir Trujillo




 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2568  
CREDITO   
FECHA: 21-09-2023  
SEÑOR: Alcaldía E/CO NIT. 890702040-7  
DIRECCION: Cr. 5 - N. 4-25 VEHICULO: GPP173


DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	14	13.086 L	183.212.40
A.C.P.M.			
Lubricantes			
			<b>TOTAL \$ 183.212.40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
Recibo:  Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2572  
CREDITO   
FECHA: 22-09-2023  
SEÑOR: Alcaldía E/CO NIT. 890702040-7  
DIRECCION: Cr. 5 - N. 4-25 VEHICULO: GPP173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	12	13.086 L	157.039.20
A.C.P.M.			
Lubricantes			
			<b>TOTAL \$ 157.039.20</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
Recibo:  Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2577  
CREDITO   
FECHA: 24-09-2023  
SEÑOR: Alcaldía E/CO NIT. 890702040-7  
DIRECCION: Cr. 5 - N. 4-25 VEHICULO: GPP173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	17	13.086 L	157.039.20
A.C.P.M.			
Lubricantes			
			<b>TOTAL \$ 157.039.20</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
Recibo:  Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2582  
CREDITO   
FECHA: 27-09-2023  
SEÑOR: Alcaldía E/CO NIT. 890702040-7  
DIRECCION: Cr. 5 - N. 4-25 VEHICULO: GPP173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	14	13.086 L	183.212.40
A.C.P.M.			
Lubricantes			
			<b>TOTAL \$ 183.212.40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
Recibo:  Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2588  
CREDITO   
FECHA: 29-09-2023  
SEÑOR: Alcaldía E/CO NIT. 890702040-7  
DIRECCION: Cr. 5 - N. 4-25 VEHICULO: GPP173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	13	13.086 L	170.125.80
A.C.P.M.			
Lubricantes			
			<b>TOTAL \$ 170.125.80</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
Recibo:  Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9  
Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** N° 2592  
CREDITO   
FECHA: 30-09-2023  
SEÑOR: Alcaldía E/CO NIT. 890702040-7  
DIRECCION: Cr. 5 - N. 4-25 VEHICULO: GPP173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	14	13.086 L	183.212.40
A.C.P.M.			
Lubricantes			
			<b>TOTAL \$ 183.212.40</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.  
Recibo:  Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
**Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región**

CONTADO  **RECIBO** N° 2597  
 CREDITO

FECHA: 2/05/23  
 SEÑOR: Hector Elco NIT: 890702040-7  
 DIRECCIÓN: C.S. H. 425 VEHICULO: GP 173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	13	13 686.6	20.125.80
A.C.P.M.			
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>170127.80</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.

Recibo: [Signature] Vendedor: Nadirma A. Trujillo

Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

De igual manera, En la Factura electrónica No. FEAT 166 del 25 de mayo de 2023, aportada por el contratista y en la relación de recibos emitidos por la estación de servicios "EDS ATA ICO" para soportar el cobro de la factura de venta, se evidencia que se le suministró combustible a un (1) vehículo que no se encuentra en funcionamiento, tipo "cargador Caterpillar" de placa 950B, de conformidad con la certificación del parque automotor emitida por el almacenista municipal, tal y como se evidencia a continuación:

ACTA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE No. 02 MES DE ABRIL Y MAYO						
VEHÍCULO:	CARGADOR CATERPILLAR	PLACA:	950B	EL VEHÍCULO NO ESTÁ EN FUNCIONAMIENTO DE CONFORMIDAD CON LA CERTIFICACIÓN EMITIDA POR EL ALMACENISTA MUNICIPAL.		
COMBUSTIBLE	No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
A.C.P.M.	2458	25/04/2023	43	\$ 11.096,6	\$ 477.153,8	362 - TOMO 2
A.C.P.M.	2468	28/04/2023	45	\$ 11.096,6	\$ 499.347,0	365 - TOMO 2
A.C.P.M.	2479	2/05/2023	41	\$ 11.096,6	\$ 454.960,6	368 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1.431.461,4</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
**Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región**

CONTADO  **RECIBO** N° 2458  
 CREDITO

FECHA: 25/04/2023  
 SEÑOR: Hector Elco NIT: 890702040-7  
 DIRECCIÓN: C.S. H. 425 VEHICULO: 950B

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	43	11.096.6	477.153.80
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>477.153.80</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.

Recibo: [Signature] Vendedor: Nadirma A. Trujillo

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
**Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región**


CONTADO  **RECIBO** N° 2468  
 CREDITO

FECHA: 28/04/2023  
 SEÑOR: Hector Elco NIT: 890702040-7  
 DIRECCIÓN: C.S. H. 425 VEHICULO: 950B

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	45	11.096.6	499.347.00
Lubricantes			
<b>TOTAL \$</b>			<b>499.347.00</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008.

Recibo: [Signature] Vendedor: Nadirma A. Trujillo

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-8  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 2479  
 CRÉDITO   
 FECHA: 07-05-2023  
 SEÑOR: Alcalde R/Ca. Nit. 87072040-7  
 DIRECCIÓN: CV SN 4-25 VEHICULO: 9108

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	41	11.076,6	454.960,00
Lubricantes			

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

**TOTAL \$ 454.960,00**  
 Recibi: [Signature] Vendedor: Vladimir A. Trujillo

Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

2.3 Factura electrónica No. FEAT 182 del 20 de junio de 2023

ACTA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE No. 03 MES DE MAYO Y JUNIO						
VEHÍCULO:	CAMIONETA	PLACA:	GPP173			
COMBUSTIBLE	No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
GASOLINA	1508	5/05/2023	12	\$ 13.086,6	\$ 157.039,2	387 - TOMO 2
GASOLINA	1521	11/05/2023	13	\$ 13.086,6	\$ 170.125,8	391 - TOMO 2
GASOLINA	1535	18/05/2023	6,4	\$ 13.086,6	\$ 83.754,2	394 - TOMO 2
GASOLINA	1541	19/05/2023	13,1	\$ 13.086,6	\$ 171.434,5	396 - TOMO 2
GASOLINA	1557	26/05/2023	10	\$ 13.086,6	\$ 130.866,0	400 - TOMO 2
GASOLINA	1561	29/05/2023	6,1	\$ 13.086,6	\$ 79.828,3	401 - TOMO 3
GASOLINA	1567	30/05/2023	14,1	\$ 13.086,6	\$ 184.521,1	403 - TOMO 3
GASOLINA	1575	6/06/2023	14	\$ 13.086,6	\$ 183.212,4	405 - TOMO 3
GASOLINA	1580	7/06/2023	12	\$ 13.086,6	\$ 157.039,2	406 - TOMO 3
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 1.317.820,6</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-8  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1508  
 CRÉDITO   
 FECHA: 05/05/2023  
 SEÑOR: Alcaldía R/Ca. Nit. 87072040-7  
 DIRECCIÓN: CV SN 4-25 VEHICULO: GPP 173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	12		157.039
A.C.P.M.			
Lubricantes			

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

**TOTAL \$ 157.039**  
 Recibi: [Signature] Vendedor: Vladimir A. Trujillo

**ESTACION DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
 NIT. 901 376 360-8  
 Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región


CONTADO  **RECIBO** No 1521  
 CRÉDITO   
 FECHA: 11/05/2023  
 SEÑOR: Alcaldía R/Ca. Nit. 87072040-7  
 DIRECCIÓN: CV SN 4-25 VEHICULO: GPP 173

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	13		170.126
A.C.P.M.			
Lubricantes			

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

**TOTAL \$ 170.126**  
 Recibi: [Signature] Vendedor: Vladimir A. Trujillo



 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

ACTA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE No. 03 MES DE MAYO Y JUNIO						
VEHÍCULO:	CAMIONETA	PLACA:	JX2275			
COMBUSTIBLE	No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
A.C.P.M.	1507	5/05/2023	17	\$ 11.096,6	\$ 186.423,0	387 - TOMO 2
A.C.P.M.	1519	11/05/2023	13,9	\$ 11.096,6	\$ 154.242,7	390 - TOMO 2
A.C.P.M.	1530	17/05/2023	18,5	\$ 11.096,6	\$ 205.287,1	393 - TOMO 2
A.C.P.M.	1548	25/05/2023	13,5	\$ 11.096,6	\$ 152.023,0	397 - TOMO 2
A.C.P.M.	1556	26/05/2023	9	\$ 11.096,6	\$ 99.869,4	400 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 797.845,2</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 378 360-8

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1507

CREDITO



FECHA: 05/05/2023

SEÑOR: Alcaldía Roldano NIT. 89072040-7

DIRECCIÓN: Cr 5 N° 4-25 VEHICULO: JX2275

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	17		186.423
Lubricantes			
			\$
<b>TOTAL \$</b>			<b>186.423.</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibí:  Vendedor: 

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 378 360-8

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1519

CREDITO


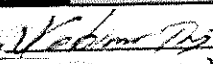
FECHA: 11/05/2023

SEÑOR: Alcaldía Roldano NIT. 89072040-7

DIRECCIÓN: Cr 5 N° 4-25 VEHICULO: JX2275

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	13,9		154.243
Lubricantes			
			\$
<b>TOTAL \$</b>			<b>154.243</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibí:  Vendedor: 

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 378 360-8

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1530

CREDITO



FECHA: 17/05/2023

SEÑOR: Alcaldía Roldano NIT. 89072040-7

DIRECCIÓN: Cr 5 N° 4-25 VEHICULO: JX2275

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	18,5		205.287
Lubricantes			
			\$
<b>TOTAL \$</b>			<b>205.287</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibí:  Vendedor: 

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 378 360-8

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  **RECIBO** No 1548

CREDITO


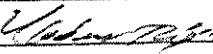
FECHA: 25/05/2023

SEÑOR: Alcaldía Roldano NIT. 89072040-7

DIRECCIÓN: Cr 5 N° 4-25 VEHICULO: JX2275

DETALLE	CANT.	V/R. UNIDAD	V/R. TOTAL
Gasolina Motor	1		
A.C.P.M.	13,5		152.023
Lubricantes			
			\$
<b>TOTAL \$</b>			<b>152.023</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibí:  Vendedor: 


Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

ACTA DE CONSUMO DE COMBUSTIBLE No. 03 MES DE MAYO Y JUNIO						
VEHÍCULO:	VOLQUETA AZUL	PLACA:	OTD735			
COMBUSTIBLE	No. DE RECIBO	FECHA EMISIÓN	CANTIDAD	VALOR GALON	VALOR TOTAL	FOLIO DEL EXPEDIENTE
A.C.P.M.	1537	19/05/2023	45	\$ 11.096,6	\$ 499.347,0	395 - TOMO 2
<b>TOTAL</b>					<b>\$ 499.347,0</b>	

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.





 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION:</b> <b>06-03-2023</b>

**ESTACIÓN DE SERVICIO "EDS ATA ICO"**  
NIT. 901 376 360-9

Calle 6 N° 5 - 39 Barrio Centro Ataco - Tolima  
 Aportamos al Progreso y el Desarrollo de la región

CONTADO  
 CRÉDITO

**RECIBO** No 1659

FECHA: 14/07/2023

SEÑOR: Alcaldeo Picón AUT: 8907204

DIRECCIÓN: Cr. 5.4-25 VEHICULO: OTD 735

DETALLE	CANT	V/R UNIDAD	V/R TOTAL
Gasolina Motor			
A.C.P.M.	43,2		479.373
Lubricantes			
			S
<b>TOTAL \$</b>			<b>479.373</b>

Recibo y acepto el contenido del presente conforme a la ley 1231 de 2008

Recibi: [Firma] Vendedor: [Firma]


Fuente: Expediente contractual 157 de 2023.

De acuerdo a lo anterior, se evidencia daño patrimonial al estado debido al detrimento causado por el inadecuado control y seguimiento por parte del supervisor del contrato para garantizar que los recursos sean utilizados para los fines que han sido destinados, que para el caso concreto, consiste en el suministro de combustible únicamente a los vehículos que hacen parte del parque automotor del municipio de Rioblanco Tolima, habiendo suministrando combustible a vehículos que no son de propiedad del municipio ni se encuentran incluidos dentro del contrato 157 de 2023, por valor total de **DIEZ MILLONES CIENTO TRES MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y SEIS PESOS M/CTE (\$10.103.696)**, tal y como se detalla a continuación:

FACTURA No.	ORDEN DE PAGO	GIRO PRESUPUESTAL	VALOR TOTAL
FEAT 148	OB1-2023000087	GG1-2023000574	\$ 2.762.921
FEAT 166	OB1-2023000757	GG1-2023000767	\$ 2.962.594
FEAT 182	OB1-2023000829	GG1-2023000876	\$ 2.615.013
FEAT 204	OB1-2023000996	GG1-2023001131	\$ 1.763.169
<b>DAÑO TOTAL</b>			<b>\$ 10.103.696</b>

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.



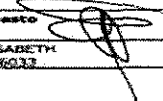
- 3 En las actas denominadas "Acta de Consumo de Combustible" aportada por el contratista, no se aporta los recibos correspondientes emitidos por la estación de servicios "EDS ATA ICO" que soporte el cobro de las facturas de venta, por lo cual no se puede verificar el destino del combustible que fue cobrado y pagado al contratista, incumpliendo con ello la cláusula quinta del contrato, "**FORMA DE PAGO**. El municipio de RIOBLANCO efectuará al contratista pagos de acuerdo con el consumo y la facturación correspondiente, **previa presentación de los soportes correspondientes a la factura**, planilla de seguimiento a consumo, entradas y salidas de almacén municipal y copia de remisiones debidamente firmadas. (...)", generando con ello un **DETRIMENTO PATRIMONIAL y DISMINUCIÓN DE LOS BIENES Y/O RECURSOS PÚBLICOS**, toda vez que se realizaron pagos al contratista sin que se soportara debidamente el suministro de combustible cobrado (recibos emitidos por la estación de servicio que suministra el combustible), de conformidad con lo pactado en el contrato No. 157 de 2023. A continuación se detalla el daño patrimonial causado:

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>


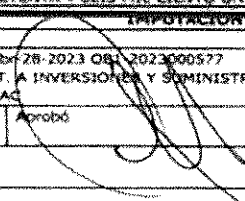
**ACTAS DE CONSUMO PRESENTADAS POR EL CONTRATISTA SIN SOPORTE DE LAS FACTURAS COBRADAS Y PAGADAS.**

3.1 La factura electrónica No. FEAT 148 del 17 de abril de 2023, vista a folio 318, tomo 2 del expediente contractual, emitida por el contratista (inversiones y suministros del sur S.A.S.), se genera por valor total de **\$36.176.101**, no obstante se evidencia que al sumar todas los recibos adjuntos con la factura electrónica correspondientes al suministro de combustible su resultado es igual a **\$35.843.199**, situación que no es advertida por el supervisor del contrato (Darío Santa - almacenista municipal para la época), pues este emite certificado de cumplimiento por valor a pagar de **\$36.176.100,80**, tal y como se puede observar en el folio 326 del tomo 2, quien junto con la secretaria general y de gobierno (Valentina Castañeda Mahecha), autorizaron el respectivo pago sin verificar la información suministrada por el contratista, incurriendo además en una presunta falta disciplinaria, tal y como se puede evidenciar en los folios 332 y 333 del tomo 2 del expediente contractual.

Es decir, existe una diferencia por valor de **\$332.902**, que no fue soportada por el contratista pero que si fue pagada por el municipio mediante Orden de Pago No. OB1-2023000577 de fecha 28 de abril de 2023 y Giro Presupuestal GG1-2023000574 de fecha 02 de mayo de 2023 por valor de **\$36.176.101**, los cuales se adjuntan a continuación:


 <b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> NIT. 890702040-7 CARRERA 3 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No. <b>OB1 - 2023000577</b> ABr-28-2023	
Tercero Documento	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC	C.C./NIT 901376360-9	COP CD12023000087 RUP RP12023000249
Proyecto	No		
Detalle	PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT - 148 DOCUMENTOS DEL CONTADOR CERTIFICACION SUPERVISOR DEL CONTRATO PLANILLAS SEGURIDAD SOCIAL RUT ENTRADA DE CONSUMO PCI 2023000006 SALID DE INVENTARIO SCI 2023000004 CERTIFICADO MATRICULA MERCANTIL		
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS	36,176,101.00	
	- Clasificador programático de la inversión: 2402112		
	- Código Clasificación central del producto: 62291		
	- Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y		
	- Código Rptn: 2621736160001		
	- Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA		
	POR ACTO ADMINISTRATIVO		
	- Código COP Fuente: 122000		
	- Estado de la ejecución de fondos:		
SCI TREINTA Y SEIS MILLONES CIENTO SETENTA Y SEIS MIL CIENTO UN PESOS		<b>Total 36,176,101.00</b>	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.11.46	Combustibles y lubricantes	36,176,101.00	
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		1,447,000.00
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		723,500.00
41.05.85.003	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		723,522.00
41.05.08.002	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		361,761.00
24.36.08.006	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR.		36,176.00
24.01.01	Bienes y servicios		32,884,142.00
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ	Aprobó 	Ordenador Gasto 	
Observaciones		BARBOSA ELISABETH C.C. No. 87116032	


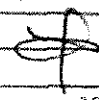

INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC  
TREINTA Y DOS MILLONES OCHOCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL CIENTO CUARENTA Y DOS PESOS MCTE.

		<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> NIT: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 29 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Giro Presupuestal De Gastos No. <b>GG1 - 2023000574</b> May-02-2023	
Girado a: <b>INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b>		NIT/C.C. No <b>901376360</b>			
Tipo Documento	No	.6LV10EZW8		CDP	CD12023000087
Proyecto	SUMINISTRO	157		Registro	RP12023000249
Cheque No:	CORRIENTE 066460005979 SOBRETASA			Obligación	OB12023000577
Bankia:	CUIN				
Nro. cuenta	Tipo de cuenta				
Detalles PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PETENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADANO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT - 148 DOCUMENTOS DEL CONTADOR, CERTIFICACION SUPERVISOR DEL CONTRATO PLANILLAS SEGURIDAD SOCIAL RUT ENTRADA DE CONSUMO FC1 2023000006 SALID DE INVENTARIO SC1 2023000004 CERTIFICADO MATRICULA MERCANTIL					
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>					
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>				<b>Valor</b>
2	GASTOS				
2.3	INVERSION				
2.3.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS				
2.3.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS				
2.3.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS				
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS				
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Clasificador programatico de la inversión: 2402112</li> <li>- Código Clasificación central del producto: 62293</li> <li>- Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y</li> <li>- Código Bpin: 2021736160001</li> <li>- Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO</li> <li>- Código CGR Fuente: 122000</li> </ul>					
					36.176.101.00
<b>Son TREINTA Y SEIS MILLONES CIENTO SETENTA Y SEIS MIL CIENTO UN PESOS</b>					<b>Total 36,176,101.00</b>
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>					
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>		
24.01.01	CANCELA Abr-28-2023 OB 2023000577	32,884,142.00			
11.10.05.003.005	PAGO EFECT. A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC		32,884,142.00		
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó 		Recibi	
Observaciones				C.C. No	




3.2 La factura electrónica No. FEAT 166 de fecha 25 de mayo de 2023, vista a folio 342, tomo 2 del expediente contractual, emitida por el contratista (inversiones y suministros del sur S.A.S.), se genera por valor total de **\$15.002.575**, no obstante se evidencia que al sumar todas los recibos adjuntos con la factura electrónica correspondientes al suministro de combustible su resultado es igual a **\$14.976.401**, situación que no es advertida por el supervisor del contrato (Darío Santa - almacenista municipal para la época), pues este emite certificado de cumplimiento por valor a pagar de **\$15.002.575**, tal y como se puede observar en el folio 371 del tomo 2, quien junto con la secretaria general y de gobierno (Valentina Castañeda Mahecha), autorizaron el respectivo pago sin verificar la información suministrada por el contratista, incurriendo además en una presunta falta disciplinaria, tal y como se puede evidenciar en el folio 381 del tomo 2 del expediente contractual.

Es decir, existe una diferencia por valor de **\$26.173**, que no fue soportada por el contratista pero que si fue pagada por el municipio mediante Orden de Pago No. OB1-2023000757 de fecha 31 de mayo de 2023 y Giro Presupuestal de Gastos GG1-2023000767 de fecha 01 de junio de 2023 por valor de **\$15.002.575**, los cuales se adjuntan a continuación:

	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> NIT: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No. <b>OB1 - 2023000757</b> May-31-2023
	<b>Tercero Documento</b> INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC No	C.C./NIT 901376360-9	<b>CDP</b> CD12023000087 <b>RP</b> RP12023000249
<b>Proyecto</b> _____			
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023. CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT - 166 DOCUMENTOS DEL CONTADOR CERTIFICACION SUPERVISOR DEL CONTRATO PLANILLAS SEGURIDAD SOCIAL RUT ENTRADA DE CONSUMO OCI-2023000009 FCI 2023000010 SALID DE INVENTARIO SCI 2023000008 CERTIFICADO MATRICULA MERCANTIL			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.008	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS	15,002,575.00	
- Clasificador programatico de la inversion: 2402112 - Codigo Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y			
- Codigo Bpim: 2021736160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Codigo CCR Fuente: 122000			
Sum: QUINCE MILLONES DOS MIL QUINIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS		Total 15,002,575.00	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.11.46.	Combustibles y lubricantes	15,002,575.00	
41.05.76.001.	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		600,100.00
41.05.76.002.	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		300,100.00
41.05.85.003.	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		300,052.00
41.05.08.002.	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		150,026.00
29.36.08.006.	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		15,003.00
24.01.01.	Bienes y servicios		13,637,294.00
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó 	Ordenador Gasto 
Observaciones		BARBOSA ELISABETH C.C. No. 92116033	



INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC  
 TRECE MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL DOSCIENTOS NOVENTA Y CUATRO PESOS MCTE.

	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> NIT: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Cero Presupuestal De Gastos No. <b>GG1 - 2023000767</b> Jun-01-2023
	<b>Girado a:</b> INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC	NIT/C.C. No. 901376360	<b>CDP</b> CD12023000087 <b>RP</b> RP12023000249 Obligación OB12023000757 CUIN
<b>Tipo Documento</b> SUMINISTRO No 157	IMPROVIDA	<b>CDP</b> CD12023000087 <b>RP</b> RP12023000249 Obligación OB12023000757 CUIN	
<b>Proyecto</b> CORRIENTE 006460005979 SOBRETASA	<b>CDP</b> CD12023000087 <b>RP</b> RP12023000249 Obligación OB12023000757 CUIN		
<b>Banco:</b> _____	<b>Tipo de cuenta</b> _____		
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023. CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT - 166 DOCUMENTOS DEL CONTADOR CERTIFICACION SUPERVISOR DEL CONTRATO PLANILLAS SEGURIDAD SOCIAL RUT ENTRADA DE CONSUMO OCI-2023000009 FCI 2023000010 SALID DE INVENTARIO SCI 2023000008 CERTIFICADO MATRICULA MERCANTIL			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>	
2	GASTOS		
2.3	INVERSION		
2.3.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		
2.3.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS		
2.3.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS		
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS	15,002,575.00	
- Clasificador programatico de la inversion: 2402112 - Codigo Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y			
- Codigo Bpim: 2021736160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Codigo CCR Fuente: 122000			
Sum: QUINCE MILLONES DOS MIL QUINIENTOS SETENTA Y CINCO PESOS		Total 15,002,575.00	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
24.01.01.	CANCELA May-31-2023,OB1-2023000757	13,637,294.00	
11.10.05.003.005.	PAGO EFECT A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC		13,637,294.00
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó 	Recibi 
Observaciones		C.C. No.	



3.3 La factura electrónica No. FEAT 182 de fecha 20 de junio de 2023, vista a folio 407, tomo 3 del expediente contractual, emitida por el contratista (inversiones y suministros del sur S.A.S.), se genera por valor total de \$27.190.948, no obstante se evidencia que al sumar todas las recibos adjuntos con la factura electrónica correspondientes al suministro de combustible su resultado es igual a \$26.222.903, situación que no es

advertida por el supervisor del contrato (Darío Santa - almacenista municipal para la época), pues este emite certificado de cumplimiento por valor a pagar de **\$27.190.948**, tal y como se puede observar en el folio 414 del tomo 3, quien junto con la secretaria general y de gobierno (Valentina Castañeda Mahecha), autorizaron el respectivo pago sin verificar la información suministrada por el contratista, incurriendo además en una presunta falta disciplinaria, tal y como se puede evidenciar en el folio 422 del tomo 3 del expediente contractual.


Es decir, existe una diferencia por valor de **\$968.045**, que no fue soportada por el contratista pero que si fue pagada por el municipio mediante Orden de Pago No. **OB1-2023000829** de fecha 30 de junio de 2023 y Giro Presupuestal de Gastos **GG1-2023000876** de fecha 06 de junio de 2023 por valor de **\$27.190.948**, los cuales se adjuntan a continuación:

	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> Nº: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No. <b>OB1 - 2023000829</b> Jun-30-2023
	Tercero Documento	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC No	C.C./NIT 901376360-9 <b>CDP CD12023000087</b> <b>RP RP12023000249</b>
Proyecto	_6N0Z85TV		
<b>Detalles</b>			
PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PETENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADANO DEL MEDIO AMBIENTE. RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT - 182 DOCUMENTOS DEL CONTADOR. CERTIFICACION SUPERVISOR DEL CONTRATO. PLANILLAS SEGURIDAD SOCIAL. RUT ENTRADA DE CONSUMO FCI 2023000016. SALID DE INVENTARIO SC1 2023000004. CERTIFICADO MATRICULA MERCANTIL.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALDAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la inversion: 1402112 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Bait: 2021736160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 122000 Estado de la ejecución de fondos: Con ejecución de fondos	27,190,948.04	
Son VEINTISIETE MILLONES CIENTO NOVENTA MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y OCHO PESOS CON			<b>Total 27,190,948.04</b>
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.11.46	Combustibles y lubricantes	27,190,948.04	
41.05.76.001	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		1,087,600.00
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		543,800.00
41.05.85.003	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		543,819.00
41.05.08.002	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		271,909.00
24.36.08.006	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		27,191.00
24.01.01	Bienes y servicios		24,716,629.04
Elaboró: YENY MARCELA PORRAS DIAZ	Aprobó: 	Ordenador Gasto	
Observaciones		BARBOSA ELISABETH C.C. No. 52116033	




	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> Nr: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No.  <b>081 - 2023001148</b> Ago-31-2023
	Tercero <b>Documentos</b>  Proyecto	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC No  ,MP810Y0T	C.C./NIR 901376360-9
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023. CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS PETENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADANO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO. FEAT 213, OC1-20230000212 FC1-2023000023, SC1-2023000021, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CERTIFICACION BANCARIA.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la Inversión: 2402112 - Código Clasificación central del producto: 62281 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Rptn: 2021736160081 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 223000	21,580,734.26	
Estado de la ejecución de fondos:		Con situación de fondos	
Son VEINTIDÓS MILLONES QUINIENTOS OCHENTA MIL SETECIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS		<b>Total</b>	<b>21,580,734.26</b>
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.11.46	Combustibles y lubricantes	21,580,734.26	
41.05.76.001	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		863,200.00
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		431,600.00
41.05.83.003	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		431,615.00
41.05.08.002	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		215,807.00
24.36.08.006	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		21,581.00
24.01.01	Bienes y servicios		19,616,931.26
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó 	<b>Ordenador Gasto</b>
Observaciones		BARBOSA ELISABETH C.C. No 52116033	




		REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO NIT: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No. <b>OBI - 2023001292</b> Sep-19-2023
Tercero Documento No	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC	C.C./NIT 901376360-9	CDP CD12023000087 RP RP12023000249	
Proyecto	No			
Detalles	PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PETENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO. FEAT 228, OCI-2023000025, FCI-2023000026, SCI-2023000024, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CERTIFICACION BANCARIA.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>				
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>		
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la inversion: 2402112 - Codigo Clasificacion central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Bpin: 2021236160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 122000	8,999,481.00		
Son OCHO MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y UN		Total		8,999,481.00
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>				
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>	
51.11.46.	Combustibles y lubricantes	8,999,481.00		
41.05.76.001.	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		360,000.00	
41.05.76.002.	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		180,000.00	
41.05.85.003.	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		179,990.00	
41.05.08.002.	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		89,995.00	
24.36.06.006.	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		8,999.00	
24.01.01.	Bienes y servicios		8,180,497.00	
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó		Ordenador Gasto BARROSA ELISABETH C.C. No. 52116033
Observaciones				
2023 09 19 8,180,497.00				

INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC  
 OCHO MILLONES CIENTO OCHENTA MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y SIETE PESOS MCTE.




		REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO NIT: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Giro Presupuestal De Gastos No. <b>GG1 - 2023001315</b> Sep-19-2023
Girado a :	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC	NIT/C.C. No	901376360	
Tipo Documento	SUMINISTRO	No	No	157
Proyecto	CORRIENTE 066460005979 SOBRETASA			CDP CD12023000087 Registro RP12023000249 Obligación OB12023001292 CUIN
Cheque No:				
Banco :				
Nro. cuenta	Tipo de cuenta			
Detalles	PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PETENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO. FEAT 228, OCI-2023000025, FCI-2023000026, SCI-2023000024, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CERTIFICACION BANCARIA			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>				
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>		
2	GASTOS			
2.3	INVERSION			
2.3.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			
2.3.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS			
2.3.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS			
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la inversion: 2402112 - Codigo Clasificacion central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Bpin: 2021236160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 122000	8,999,481.00		
Son OCHO MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y UN		Total		8,999,481.00
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>				
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>	
24.01.01.	CANCELA Sep-19-2023 OBI-2023001292	8,180,497.00		
11.10.05.003.005.	PAGO EFECT. A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC		8,180,497.00	
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó		Recibi
Observaciones				
C.C. No				

3.6 La factura electrónica No. FEAT 244 de fecha 06 de septiembre de 2023, vista a folio 504, tomo 3 del expediente contractual, emitida por el contratista (inversiones y suministros del sur S.A.S.), se genera por valor total de **\$17.511.577,75**, no obstante se evidencia que **no se aportan los soportes correspondientes a los recibos de los vehículos a los cuales se les suministró el combustible**, es decir, no se puede verificar el destino del combustible que fue pagado al contratista, situación que no es advertida por el supervisor del contrato, pues este emite certificado de cumplimiento por valor a pagar de **\$17.511.577,75**, tal y como se puede observar en el folio 510 del tomo 3, quien junto con la secretaria general y de gobierno (Valentina Castañeda

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

Mahecha), autorizaron el respectivo pago sin verificar la información suministrada por el contratista, incurriendo además en una presunta falta disciplinaria, tal y como se puede evidenciar en el folio 515 del tomo 3 del expediente contractual.


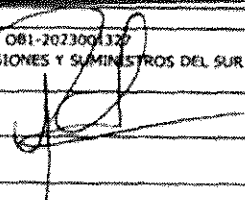
Es decir, se realizó el pago por valor de \$17.511.577,75=, que no fue soportado debidamente por el contratista pero que si fue pagado por el municipio mediante Orden de Pago No. OB1-2023001327 de fecha 29 de septiembre de 2023 y Giro Presupuestal de Gastos GG1-2023001367 de fecha 04 de octubre de 2023, los cuales se adjuntan a continuación:

	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> Nit: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No.  <b>OB1 - 2023001327</b> Sep-29-2023
	<b>Tercero Documento</b> INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC No	C.C./Nit 901376360-9	<b>CDP</b> CD12023000087 <b>RP</b> RP12023000249
<b>Proyecto</b>	_6Q10SS00H		
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PETENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO. FEAT 244, OC1-2023000025, FC1-2023000026, SC1-2023000024, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CERTIFICACION BANCARIA.			
<b>INPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALDAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la inversión: 2402112 - Código Clasificación central del producto: 82291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código spín: 2021736160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 122000	17,511,577.75	
Son DIECISIETE MILLONES QUINIENTOS ONCE MIL QUINIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS CON		<b>Total</b>	<b>17,511,577.75</b>
<b>INPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.11.46. . .	Combustibles y lubricantes	17,511,577.75	
41.05.76.001. . .	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		700,500.00
41.05.76.002. . .	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		350,200.00
41.05.85.003. . .	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		350,232.00
41.05.08.002. . .	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		175,116.00
24.36.08.006. . .	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		17,512.00
24.01.01. . .	Bienes y servicios		15,918,017.75
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó 	Ordenador Gasto 
Observaciones		BARBOSA ELISABETH C.C. No. 52116033	

2023 10 4

15,918,017.75


INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC  
QUINCE MILLONES NOVECIENTOS DIECIOCHO MIL DIECISIETE PESOS CON SETENTA Y CINCO CENTAVOS MCTE.

		<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> Nr: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tbl. 2256032		Giro Presupuestal De Gastos No. <b>GG1 - 2023001367</b> Oct-04-2023	
Grado a : <b>INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b>		NIV/C.C. No <b>901376360</b>			
Tipo Documento <b>SUMINISTRO</b> No <b>157</b>		CDP <b>CD12023000087</b> Registro <b>RP12023000249</b> Obligación <b>OB12023001327</b> CUIN			
Proyecto <b>CORRIENTE 066460005979 SOBRETASA</b>					
Banco : Nro. cuenta Tipo de cuenta					
Detalles PAGO AL CONTRATO 157 DEL 23 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTERES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADANO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO. FEAT 244, OCI-2023000033, FC1-2023000036, SC1-2023000035, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CERTIFICACION BANCARIA. SE REALIZA MODIFICACION DE LOS CONSECUTIVOS DE ENTRADA DEL SISTEMA.					
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>					
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>			
2	GASTOS				
2.3	INVERSION				
2.3.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS				
2.3.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS				
2.3.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS				
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS				
- Clasificador programatica de la inversión: 2402112 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Apin: 2021736160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 122000					
Sep <b>DIECISIETE MILLONES QUINIENTOS ONCE MIL QUINIENTOS SETENTA Y SIETE PESOS</b>		<b>Total</b>		<b>17,511,577.75</b>	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>					
<b>Código</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>		
24.01.01.	CANCELA Sep-29-2023 OB1-2023001327	15,918,017.75			
11.10.05.003.005.	PAGO EFECT. A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC		15,918,017.75		
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Aprobó 		Recibí	
Observaciones		C.C. No			

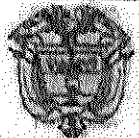
SysCafé.GPGASTO 10-27-2023 10:18:38 YENY MARCELA PORRAS DIAZ Pág 1/1

3.7 La factura electrónica No. FEAT 271 de fecha 26 de octubre de 2023, vista a folio 523, tomo 3 del expediente contractual, emitida por el contratista (inversiones y suministros del sur S.A.S.), se genera por valor total de **\$14.435.397,64**, no obstante se evidencia que **no se aportan los soportes correspondientes a los recibos de los vehículos a los cuales se les suministró el combustible**, es decir, no se puede verificar el destino del combustible que fue pagado al contratista, situación que no es advertida por el supervisor del contrato, pues este emite certificado de cumplimiento por valor a pagar de **\$14.435.397,64**, tal y como se puede observar en el folio 530 del tomo 3, quien junto con la secretaria general y de gobierno (Valentina Castañeda Mahecha), autorizaron el respectivo pago sin verificar la información suministrada por el contratista, incurriendo además en una presunta falta disciplinaria, tal y como se puede evidenciar en el folio 537 del tomo 3 del expediente contractual.

Es decir, se realizó el pago por valor de **\$14.435.397,64=**, que no fue soportado debidamente por el contratista pero que si fue pagado por el municipio mediante Orden de Pago No. OB1-2023001518 de fecha 31 de octubre de 2023 y Giro

	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

*Presupuestal de Gastos GG1-2023001554 de fecha 02 de noviembre de 2023, los cuales se adjuntan a continuación:*

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO NIT: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2258032		Orden De Pago No.  <b>001 - 2023001518</b> 02-31-2023
	<b>Tercero Documento</b>	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC No	C.C./NIT-901376360-9
<b>Proyecto</b>	6QYMSRCE		
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS Pertenecientes A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADANO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT NO. 271, DC1-202300039, FC1-202300041, SC1-202300041, ACTA DE ENTREGA, PAZ Y SALVO PARAFISCALES, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CUENTA BANCARIA.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.005	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programático de la inversión: 2402772 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Apim: 2021736100001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CBR Fuente: 122000	14,435,397.64	
con retención de jurisdicción			
Son CATORCE MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y SIETE			<b>Total 14,435,397.64</b>
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Código</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.11.46	Combustibles y lubricantes	14,435,397.64	
41.05.76.001	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		577,400.00
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		268,700.00
41.05.85.003	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		288,700.00
41.05.08.002	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		144,354.00
24.36.08.006	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		14,435.00
24.01.01	Bienes y servicios		13,121,800.64
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Ordenador Gasto	
Observaciones		BARDOSA ELISABETH C.C. No. 52116033	

2023 11 2


13.121.800.64

INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC

TRECE MILLONES CIENTO VEINTIUN MIL OCHOCIENTOS PESOS CON SESENTA Y CUATRO CENTAVOS MCTE.

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO No: 899702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Giro Presupuestal De Gastos No. <b>GG1 - 2023001554</b> Nov-02-2023	
	Girado a : <b>INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b>		NÚM.C. No <b>901378360</b>	
Tipo Documento	SUMINISTRO	No. 157	REGONPIMS	CDP CD12023000087
Proyecto				Registro RP12023000249
Cheque No/	CORRIENTE 066400005879 SOBRETASA			Obligación 0812023001518
Barrio :	CUIN			
Nro. cuenta	Tipo de cuenta			
Detalles PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCIONES DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020-2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA FEAT NO. 271, OCI-202300039, FCI-202300042, SCI-202300041, ACTA DE ENTREGA, PAZ Y SALVO PARAFISCALES, DOCUMENTOS CONTADOR, PLANILLA DE SEGURIDAD SOCIAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CUENTA BANCARIA.				
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>				
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>	<b>Valor</b>		
1	GASTOS			
1.3	INVERSION			
1.3.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS			
1.3.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS			
1.3.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS			
1.3.2.02.02.008	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS			
Clasificador programatico de la inversion: 2402112 Código Clasificación central del producto: 62297 Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y Código Opn: 2021730160001 Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIFICA POR ACTO ADMINISTRATIVO Código COR Fuente: 122000				
Son <b>CATORCE MILLONES CUATROCIENTOS VEINTI Y CINCO MIL TRESCIENTOS NOVENTA</b>		<b>Total</b>	<b>14,435,397.64</b>	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>				
<b>Detalle</b>	<b>Debito</b>	<b>Credito</b>		
24.01.01. . . . .	CANCELA Oct-31-2023 OBI 2023001518	13,121,800.64		
11.10.05.003.005.	PAGO EFECT. A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC		13,121,800.64	
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ	Aprobó	Recibí		
Observaciones	C.C. No			

3.8 La factura electrónica No. FEAT 310 de fecha 28 de octubre de 2023, vista a folio 547, tomo 3 del expediente contractual, emitida por el contratista (inversiones y suministros del sur S.A.S.), se genera por valor total de **\$31.339.017,75**, no obstante se evidencia que **no se aportan los soportes correspondientes a los recibos de los vehículos a los cuales se les suministró el combustible**, es decir, no se puede verificar el destino del combustible que fue pagado al contratista, situación que no es advertida por el supervisor del contrato, pues este emite certificado de cumplimiento por valor a pagar de **\$31.339.017,75**, tal y como se puede observar en el folio 553 del tomo 3, quien junto con la secretaria general y de gobierno (Valentina Castañeda Mahecha), autorizaron el respectivo pago sin verificar la información suministrada por el contratista, incurriendo además del detrimento patrimonial, en una presunta falta disciplinaria, tal y como se puede evidenciar en el folio 568 del tomo 3 del expediente contractual.

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <small>la credencia del ciudadano</small>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

Adicional a lo anterior, se pudo evidenciar por el equipo auditor en trabajo de campo que la factura de electrónica de venta **No. FEAT 310, fue pagada dos (2) veces por el municipio, incurriendo un daño patrimonial al estado por el pago doble de los mismos valores** que fueron cobrados por el contratista mediante dicha factura.

Es decir, se realizaron dos (2) pagos, cada uno por valor de **\$31.339.017,75**, para un valor total de **\$62.678.035,5=**, que no fue soportado debidamente por el contratista pero que si se pagó doble por el municipio mediante Orden de Pago No. OB1-2023001725 de fecha 30 de noviembre de 2023 y Giro Presupuestal de Gastos GG1-2023001752 de fecha 06 de diciembre de 2023 por valor de **\$31.339.017,75=**; y Orden de Pago No. OB1-2023001742 de fecha 30 de noviembre de 2023 y Giro Presupuestal de Gastos GG1-2023001778 de fecha 15 de diciembre de 2023 por valor de **\$31.339.017,75=**, los cuales se adjuntan a continuación:

**Factura Electrónica De Venta No. FEAT 310**  
**Ver. UBL 2.1**

Forma de Pago: Contado  
 Método de Pago: Efectivo  
 Moneda: COP  
 Total de Líneas: 2

Fecha de Validación: 28/11/2023 12:05 PM  
 Fecha de Generación: 28/11/2023 12:05 PM  
 Responsabilidad Fiscal: R-99 No responsable  
 Régimen Fiscal: Responsable de IVA

<b>Emisor : INVERSIONES &amp; SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b> <b>Razón Social: INVERSIONES &amp; SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b> <b>NIT: 901376360-9</b> <b>Teléfono: + (57) 3014614993</b> <b>Correo Electrónico: inversuras@gmail.com</b> <b>Dirección: CL 6 5 39 BRR CENTRO</b> <b>Departamento: TOLIMA</b> <b>Municipio: ATAJO</b>	<b>Receptor : ALCALDIA MUNICIPAL RIOBLANCO TOLIMA</b> <b>Razón Social: ALCALDIA MUNICIPAL RIOBLANCO</b> <b>NIT: 890702040-7</b> <b>Teléfono: + (57) 317 2176167</b> <b>Correo Electrónico: almacen@rioblanco-tolima.gov.co</b> <b>Dirección: carrera 5 # 4 25 barrio centro</b> <b>País: Colombia</b> <b>Departamento: TOLIMA</b> <b>Municipio: RIOBLANCO</b>
---	---



#	Cod	Item	Detalle	Cant	Unidad	Precio	Subtotal	IVA%	IVA	Total
1	0002	ACPM BIODIESEL	ACPM BIODIESEL - GALON	2.616,85	galón (US)	11.096,60	29.038.171,00	0	0,00	29.038.171,00
2	0001	GASOLINA CORRIENTE	GASOLINA CORRIENTE - GALON	175,82	galón (US)	13.080,60	2.300.846,75	0	0,00	2.300.846,75

Descripción:  
 Son: TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL DIECISIETE PESOS CON SETENTA Y CINCO CENTAVOS  
 SUPE

Detalle de Venta	
Subtotal :	COP 31.339.017,75
Descuento :	COP 0,00
Monto Bruto :	COP 31.339.017,75
Monto IVA :	COP 0,00
Total Venta :	COP 31.339.017,75
Total a pagar :	COP 31.339.017,75


Financ Digital  
www.financdigital.com

**PRIMER PAGO 07 DE DICIEMBRE DE 2023:**

8


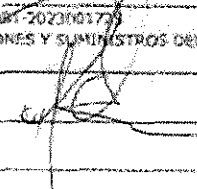
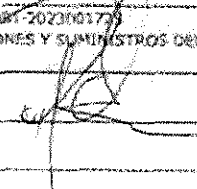
	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> No: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA TEL. 22540.82		Orden De Pago No:  <b>OB1 - 2023001725</b> Nov-30-2023
	Tercero Documento  Proyecto	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC No  656280905	C.C./NIT: 901378360-9
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 ADICION No. 001 AL CONTRATO No. 157 DE 2023: CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCION DE RESIDUOS PARA EL CIUDADANO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020 - 2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO FEAT 310, SC1-2023000046, FCI-2023000047, OGI-2023000044, DOCUMENTOS CONTADOR, CERTIFICADO PAZ Y SALVO PARAFISCALES, PLANILLAS DE SEGURIDAD SOCIAL, INFORME DE SUPERVISION AVANCE Y SEGUIMIENTO CONTRACTUAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CUENTA BANCARIA.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Codigo</b>	<b>Descripcion</b>		<b>Valor</b>
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION, ACOMODAMIENTO, SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la inversion: 2402111 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código beta: 2021236160001 - Fuente de financiación: INGRESOS CORRIENTES DE DESTINACION ESPECIAL POR ACTO ADMINISTRATIVO - Código CGR Fuente: 122000 - Estado de la situación de fondos: Con situación de fondos		8,181,165.79
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION, ACOMODAMIENTO, SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programatico de la inversion: 2402111 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehiculos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código beta: 2021236160001 - Fuente de financiación: RECURSOS DEL BALANCE DE LINEA DESTINACION - Código CGR Fuente: 123000 - Estado de la situación de fondos: Con situación de fondos		23,157,851.96
Son TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL DIECISIETE PESOS CON		Total	<b>31,339,017.75</b>
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
		<b>Debito</b>	<b>Credito</b>
51.33.46	Combustibles y lubricantes	31,339,017.75	
41.05.76.001	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		1,253,600.00
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		626,800.00
41.05.85.003	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		626,780.00
41.05.06.002	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 x 1000		313,399.00
24.36.08.006	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		31,339.00
24.01.01	Bienes y servicios		28,487,108.75
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ	Aprobó	Ordenador Gasto	
Observaciones		BARROGA ELISABETH C.C. No. 52116233	

SysCafé.APROIMI 12-15-2023 15:35:35 YENY MARCELA PORRAS DIAZ Pág 1/1

	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>	

2023 12 6 28,487,108.75

INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC  
VEINTIOCHO MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL CIENTO OCHO PESOS CON SETENTA Y CINCO

	<b>REPUBLICA DE COLOMBIA</b> <b>MUNICIPIO DE RIOBLANCO</b> No: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Giro Presupuestal De Grupo No. <b>GG1 - 2023001752</b> Dic-06-2023
	Girado a : <b>INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b>		NIT/C.C. No: 901376360
Tipo Documento: <b>SUMINISTRO</b> Proyecto: <b>ADICION</b> Cheque No: <b>AHORROS 065460008213 FONDOS COM</b>	No: <b>ADICION</b>	NIT/C.C. No: <b>901376360</b>	CDP: <b>CD12023000087</b> Registro: <b>RP12023000803</b> Obligación: <b>OB12023001725</b> CUIN
Banco: <b>AFORROS 065460008213 FONDOS COM</b> Nro. cuenta: <b>AFORROS 065460008213 FONDOS COM</b> Tipo de cuenta: <b>AFORROS 065460008213 FONDOS COM</b>	Detalles: <b>PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 ADICION No. 001 AL CONTRATO No. 157 DE 2023. CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCION DE RESIDUOS PARA EL CUIDADO DEL MEDIO AMBIENTE. RIOBLANCO RESPONDE 2020 - 2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO FEAT 310, SCI-2023000046, FCI-2023000047, OCI-2023000044, DOCUMENTOS CONTADOR, CERTIFICADO PAZ Y SALVO PARAFISCALES, PLANILLAS DE SEGURIDAD SOCIAL, INFORME DE SUPERVISION AVANCE Y SEGUIMIENTO CONTRACTUAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CUENTA BANCARIA.</b>		
Son <b>TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL DIECISIETE PESOS CON</b>		<b>Total</b>	<b>31.339.017,75</b>
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
24.01.01. <b>CANCELA Nov-30-2023 CRT-2023001725</b> 11.10.05.002.005. <b>PAGO EPICET. A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC</b>	Debito   <b>28,487,108.75</b>	Credito   <b>28,487,108.75</b>	
Elaboró <b>YENY MARCELA PORRAS DIAZ</b>	Aprobó 	Recibió 	C.C. No
Observaciones			

MUNICIPIO DE RIOBLANCO MUNICIPIO DE RIOBLANCO : FAVIAN FARLEY P...

**Transferencia**

Confirmación de la transferencia

<b>Cuenta Origen:</b> Cuenta de ahorros (Alias) ****8213 MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA Monto a debitar \$ 28.493.558,75	<b>Cuenta Destino:</b> Producto de tenceros INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR SAS ZOMAC ****6090 Monto a acreditar \$ 28.487.108,75
--	--

**Monto \$ 28.487.108,75**

**Información adicional de la transferencia**

Costo de la transacción: \$ 6.450,00  
 Número de factura: **OB2023001725**  
 Descripción: **157**

07/12/2023 - 11:19:49 a.m. | IP: 200.58.82.230 | IC-Banking / Copyright © 2023 Infocorp

**SEGUNDO PAGO 14 DE DICIEMBRE DE 2023:**

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO No: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Orden De Pago No. <b>OBI - 2023001742</b> Nov-30-2023
	Tercero Documento No	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC C.C./NIK 901376360-9	CDP CD12023000763 RP RP12023000802
Proyecto	,GRADORUPU		
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 ADICION No. 001 AL CONTRATO No. 157 DE 2023; CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCION DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020 - 2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO FEAT 310, SCI-2023000046, FCI-2023000047, OCI-2023000044, DOCUMENTOS CONTADOR, CERTIFICADO PAZ Y SALVO PARAFISCALES, PLANILLAS DE SEGURIDAD SOCIAL, INFORME DE SUPERVISION AVANCE Y SEGUIMIENTO CONTRACTUAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CUENTA BANCARIA.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>	
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programático de la inversión: 2402112 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Bpin: 2021736160001 - Fuente de financiación: RECURSOS DEL BALANCE DE LIBRE DESTINACION - Código CGR Fuente: 133000	31,339,017.75	
Son TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL DIECISIETE PESOS CON		Total 31,339,017.75	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Código</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debita</b>	<b>Credita</b>
51.11.46	Combustibles y lubricantes	31,339,017.75	
41.05.76.001	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO ADULTO MAYOR		1,253,600.00
41.05.76.002	OTROS POR PAGAR (CR) ESTAMPILLA PRO CULTURA		626,800.00
41.05.85.003	OTROS POR PAGAR (CR) PRO DEPORTE MUNICIPAL		526,780.00
41.05.08.002	RETENCION DE ICA POR PAGAR (CR) 10 X 1000		313,390.00
24.36.08.006	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR (CR) COMPRAS DE COMBUSTIBLES DERIVADOS DEL PETR		31,339.00
24.01.01	Bienes y servicios		28,487,108.75
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Ordenador Gasto BARBOSA ELISABETH C.C. No 52116033	
Observaciones			


2023 12 15

28,487,108.75

INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC  
VEINTIOCHO MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL CIENTO OCHO PESOS CON SETENTA Y CINCO

	REPUBLICA DE COLOMBIA MUNICIPIO DE RIOBLANCO No: 890702040-7 CARRERA 5 NO. 4 - 25 RIOBLANCO TOLIMA Tel. 2256032		Giro Presupuestal De Gasto No. <b>GG1 - 2023001778</b> Dic-15-2023
	Giro a :	INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC	MIV.C. No 901376360
Tipo Documento	SUMINISTRO	No ADC	CDP CD12023000763 Registro RP12023000802 Obligación OBI2023001742 CURN
Proyecto	AHORROS 066-60008213 FONDOS COM		
Banco :	Tipo de cuenta		
Nro. Cuenta			
<b>Detalles</b> PAGO AL CONTRATO 157 DEL 13 DE MARZO DE 2023 ADICION No. 001 AL CONTRATO No. 157 DE 2023; CONTRATAR EL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLES (GASOLINA O DIESEL) PARA EL NORMAL FUNCIONAMIENTO DE LA MAQUINARIA PESADA, VEHICULO COMPACTADOR DE BASURA, MOTORES Y DEMAS VEHICULOS PERTENECIENTES A LA ADMINISTRACION MUNICIPAL DE RIOBLANCO TOLIMA PARA EL MANTENIMIENTO Y ADECUACION DE LAS VIAS Y RECOLECCION DE RESIDUOS PARA EL CIUDADO DEL MEDIO AMBIENTE, RIOBLANCO RESPONDE 2020 - 2023 CERTIFICACION SECRETARIO GENERAL Y DE GOBIERNO DEL MUNICIPIO DE RIOBLANCO TOLIMA, FACTURA ELECTRONICA DE VENTA NO FEAT 310, SCI-2023000046, FCI-2023000047, OCI-2023000044, DOCUMENTOS CONTADOR, CERTIFICADO PAZ Y SALVO PARAFISCALES, PLANILLAS DE SEGURIDAD SOCIAL, INFORME DE SUPERVISION AVANCE Y SEGUIMIENTO CONTRACTUAL, CERTIFICACION DE CUMPLIMIENTO, RUT, CUENTA BANCARIA.			
<b>IMPUTACION PRESUPUESTAL</b>			
<b>Código</b>	<b>Descripción</b>	<b>Valor</b>	
2	GASTOS		
2.3	INVERSION		
2.3.2	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS		
2.3.2.02	ADQUISICIONES DIFERENTES DE ACTIVOS		
2.3.2.02.02	ADQUISICION DE SERVICIOS		
2.3.2.02.02.006	COMERCIO Y DISTRIBUCION; ALOJAMIENTO; SERVICIOS DE SUMINISTRO DE COMIDAS Y BEBIDAS; SERVICIOS DE TRANSPORTE; Y SERVICIOS - Clasificador programático de la inversión: 2402112 - Código Clasificación central del producto: 62291 - Clasificación central del producto: Comercio al por menor de combustibles para vehículos automotores, aceites y grasas lubricantes y - Código Bpin: 2021736160001 - Fuente de financiación: RECURSOS DEL BALANCE DE LIBRE DESTINACION - Código CGR Fuente: 133000	31,339,017.75	
Son TREINTA Y UN MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL DIECISIETE PESOS CON		Total 31,339,017.75	
<b>IMPUTACION CONTABLE</b>			
<b>Código</b>	<b>Detalle</b>	<b>Debita</b>	<b>Credita</b>
24.01.01	CANCELA Nov-30-2023 OBI-2023001742	28,487,108.75	
11.10.06.002.005	PAGO EFECT. A INVERSIONES Y SUMINISTROS DEL SUR S.A.S - ZOMAC		28,487,108.75
Elaboró YENY MARCELA PORRAS DIAZ		Recibí	
Observaciones		C.C. No	

*Concejal*

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b> <b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION:</b> <b>06-03-2023</b>

14/12/23, 12:28

Nueva transferencia

MUNICIPIO DE RIOBLANCO MUNICIPIO DE RIOBLANCO : FAVIAN FARLEY P...

### Transferencia

Confirmación de la transferencia

#### Cuenta Origen:

Cuenta de ahorros  
 {Alias}  
 \*\*\*\*8213  
 MUNICIPIO DE RIOBLANCO  
 TOLIMA  
 Monto a debitar \$  
 28.493.558,75

#### Cuenta Destino:

Producto de terceros  
 INVERSIONES Y  
 SUMINISTROS DEL SUR SAS  
 ZOMAC  
 \*\*\*\*6090  
 Monto a acreditar \$  
 28.487.108,75

**Monto \$**  
**28.487.108,75**

#### Información adicional de la transferencia

Costo de la \$ 6.450,00  
 transacción:  
 Número OB2023001742  
 de  
 factura:  
 Descripción 157

14/12/2023 - 12:28:00 a.m | IP actual: 200.69.82.238 IC-Banking / Copyright © 2023 Infocorp


Así las cosas, después de analizada y evaluada la información, se establece que la Administración Municipal incurrió en un **Daño Patrimonial al Estado, representado en la pérdida, disminución y detrimento de recursos públicos debido a la falta de control en el suministro del combustible adquirido mediante el contrato No. 157 de 2023 por valor total de CIENTO TREINTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS VEINTISÉIS MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS M/CTE (\$137.526.341=)**, que corresponde a la sumatoria del daño patrimonial causado en las condiciones descritas anteriormente y que se resume en la siguiente tabla por facturas "FEAT" que fueron pagadas al contratista:

FACTURA No.	ORDEN DE PAGO	GIRO PRESUPUESTAL	DAÑO PATRIMONIAL
FEAT 148	OB1-2023000087	GG1-2023000574	\$ 3.671.633
FEAT 166	OB1-2023000757	GG1-2023000767	\$ 3.054.200
FEAT 182	OB1-2023000829	GG1-2023000876	\$ 3.832.115
FEAT 204	OB1-2023000996	GG1-2023001131	\$ 1.763.169
FEAT 213	OB1-2023001148	GG1-2023001184	\$ 21.580.734
FEAT 228	OB1-2023001292	GG1-2023001315	\$ 8.999.480
FEAT 244	OB1-2023001327	GG1-2023001367	\$ 17.511.578
FEAT 271	OB1-2023001518	GG1-2023001554	\$ 14.435.398
FEAT 310	OB1-2023001725	GG1-2023001752	\$ 62.678.036
<b>DAÑO TOTAL</b>			<b>\$ 137.526.341</b>

Tomado de: Papel de trabajo del auditor.

**Causa**

7

 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<p><b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b></p>	<p><b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b></p>	<p><b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b></p>
---	--	------------------------------------	---

- *Falta de instrumentos de control y seguimiento por parte del supervisor del contrato para garantizar la ejecución y cumplimiento del objeto contractual respecto al suministro de combustible, tampoco se lleva a cabo una confrontación periódica de su debida utilización, para garantizar que los recursos sean utilizados para los fines que han sido destinados, que para el caso concreto, consiste en el suministro de combustible únicamente a los vehículos que hacen parte del parque automotor del municipio de Rioblanco Tolima.*
- *Inobservancia de la normatividad aplicable para el caso en particular, incumpléndose además deberes funcionales de los servidores públicos que tenían a su cargo dicha responsabilidad, por lo tanto, se estaría ante una posible falta disciplinaria de acuerdo con el artículo 26 y ss. de la Ley.1952 de 2019.*
- *Omisión del deber de realizar el seguimiento y control económico durante la ejecución del contrato por parte del supervisor, debido a que presenta informes de supervisión que no cuentan con el seguimiento técnico, administrativo, financiero, contable y jurídico sobre el cumplimiento del objeto contractual y la correcta administración e inversión de los recursos públicos que debe ejercer la entidad contratante lo que generó un daño patrimonial al estado debido a la inadecuada administración de los bienes adquiridos y deficiencia en los controles establecidos al proceso de contratación.*

### **Efecto**


*Gestión Fiscal ineficaz e ineficiente debido a la inadecuada administración y disposición de los recursos públicos adquiridos mediante el contrato No. 157 de 2023, toda vez que este órgano de control considera que se configura daño patrimonial al Estado representado en la pérdida, disminución y detrimento de los recursos públicos detallados en la condición de la presente observación, **por valor total de CIENTO TREINTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS VEINTISÉIS MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS M/CTE (\$137.526.341=)**, generando con ello un alcance de tipo fiscal de conformidad con los artículos 3 y 6 de la Ley 610 de 2000, al autorizar la entrega de combustible, sin contar con los respectivos soportes que permitan evidenciar y demostrar con certeza a qué vehículo le fue suministrado el combustible.*

*De igual manera y como consecuencia de lo anterior, se configura con ello falta disciplinaria de conformidad con el artículo 26 y siguientes de la Ley 1952 de 2019, debido al incumplimiento de los deberes enmarcados en el numeral 22 del Artículo 38 de la Ley 1952 de 2019, que reza:*

*"22. Vigilar y salvaguardar los bienes y valores que le han sido encomendados y cuidar que sean utilizados debida y racionalmente, de conformidad con los fines a que han sido destinados."*

*Evidenciando así una inadecuada administración de los recursos del municipio, que a su vez atenta contra los principios de la función pública y va en contravía de los deberes de las entidades estatales de vigilar y salvaguardar los bienes y recursos que le han sido encomendados para que sean utilizados de conformidad con los fines que han sido destinados.*

En este orden de ideas, la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal procedió a iniciar proceso de responsabilidad fiscal No 089 de fecha julio 31 de 2024 obrante a folios 39 al 67 del cartulario, bajo el radicado No 112-078-024 por los hechos anteriormente expuestos, se señalo como presuntos responsables fiscales a los señores: **Elisabeth Barbosa**, identificada con la cédula de ciudadanía 52.116.033 expedida en Bogotá D.C, en su calidad de Alcaldesa del Municipio de Rioblanco durante el periodo comprendido desde el 01/01/2020 hasta el

 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

31/12/2023, **Darío Santa**, identificado con la cédula de ciudadanía 14.231.203, expedida en Ibagué, en su condición de Almacenista General y Supervisor del contrato 157 del 13/03/2023, durante el periodo comprendido del 01/08/2022 al 02/05/2023 y **Yenny Lizzeth Rico Gómez**, identificada con la cédula de ciudadanía 1.110.482.791, expedida en Ibagué, en su condición de Almacenista General y Supervisora del contrato 157, durante el periodo comprendido del 03/05/2023 al 31/12/2023 y a la empresa "**Inversiones y Suministros del Sur SAS., ZOMAC**", con NIT. 901376360-9, representada legalmente por el señor **Vladimir Augusto Trujillo Rodríguez**, identificado con la cédula de ciudadanía 79.694.049, expedida en Bogotá o quien haga sus veces; como establecido el presunto daño patrimonial en la suma de **CIENTO TREINTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS CUARENTA Y UN PESOS MCTE (\$137.526.341)**, así:

FACTURA No.	ORDEN DE PAGO	GIRO PRESUPUESTAL	DAÑO PATRIMONIAL
FEAT 148	OB1-2023000087	GG1-2023000574	\$ 3.671.633
FEAT 166	OB1-2023000757	GG1-2023000767	\$ 3.054.200
FEAT 182	OB1-2023000829	GG1-2023000876	\$ 3.832.115
FEAT 204	OB1-2023000996	GG1-2023001131	\$ 1.763.169
FEAT 213	OB1-2023001148	GG1-2023001184	\$ 21.580.734
FEAT 228	OB1-2023001292	GG1-2023001315	\$ 8.999.480
FEAT 244	OB1-2023001327	GG1-2023001367	\$ 17.511.578
FEAT 271	OB1-2023001518	GG1-2023001554	\$ 14.435.398
FEAT 310	OB1-2023001725	GG1-2023001752	\$ 62.678.036
<b>DAÑO TOTAL</b>			<b>\$ 137.526.341</b>

Así como también se vinculó dentro de este proceso de responsabilidad fiscal al tercero civilmente responsable, a las compañías: **Aseguradora Solidaria de Colombia SA.**, con NIT. 860524654-6 y **Seguros Generales Suramericana SA.**, con NIT. 890903407-9, con ocasión a la expedición de las siguientes pólizas:

- El 23 de marzo de 2023 la compañía **Aseguradora Solidaria de Colombia SA.**, expidió la Póliza Seguro Manejo Sector Oficial 480-64-994000000965, con vigencia desde el 16/03/2023 al 02/02/2024, con un amparo para fallos con responsabilidad fiscal por valor de \$150.000.000, teniendo como tomador el Municipio de Rioblanco Tolima.
- El 14 de marzo de 2023 la compañía **Seguros Generales Suramericana SA., con NIT. 890903407-9** expidió la Póliza Seguro de Responsabilidad Civil Derivado de Cumplimiento No. 0900777-6, con vigencia desde el 13/03/2023 al 31/12/2023, con un valor asegurado de \$232.000.000, teniendo como tomador la empresa Inversiones y Suministros del Sur SAS., SOMAC, con NIT. 901376360-9 y como asegurado el Municipio de Rioblanco Tolima.

Teniendo en cuenta, lo anterior, y una vez notificado el auto de Apertura No 039 de fecha julio 31 de 2024, a los presuntos responsables fiscales conforme lo establece el artículo 106 de la Ley 1474 de 2011, se pudo evidenciar que la señora **ELISABETH BARRBOSA**, identificada con la cedula de ciudadanía No 52.116.033, expedida en Bogotá D.C, en su condición de Alcaldesa Municipal, para la vigencia enero 1 de 2020 hasta diciembre 31 de 2023, que pese a que tiene conocimiento del proceso de responsabilidad fiscal radicado No 112-078-024, tal como se evidencia en el folio 138 y 139 del expediente, donde mediante oficio electrónico radicado CDT-RE-2024-00003886 de fecha septiembre 9 de 2024, solicita ampliación de

términos para la presentación de la versión libre y espontánea, este Despacho de la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, mediante oficio CDT-RS-2025-0000920 de fecha febrero 25 de 2025 obrante a folio 152 del cartulario le solicito que allegara preferiblemente por escrito la versión libre y espontánea y en caso de no hacerlo se le requería su presencia el día 25 de marzo de 2025 para su respectiva recepción de la misma, acción esta que no la ejerció la señora Elisabeth Barbosa.

Como quiera que en el artículo noveno de la parte resolutive del Auto de Apertura No 089 de fecha julio 31 de 2024, indica que una vez notificado el auto de apertura, el sujeto procesal ejercerá su derecho a ser escuchado en versión libre y espontánea en los términos establecidos en el artículo 42 de la Ley 610 de 2000, como quiera que la señora Elisabeth Barbosa, pese a que conoce del proceso y se le ha citado a la versión libre y espontánea no se ha hecho presente a dar su exposición libre y espontánea, y en aras de garantizarle el debido proceso y derecho al defensa contemplado en el artículo 29 de la Constitución Política y en aplicación de los artículos 42 y 43 de la Ley 610 de 2000, se hace necesario designarles el apoderado de oficio correspondiente y continuar con el trámite previsto para estos fines. Sobre el particular, los artículos 42 y 43 ibidem, señalan:

*Artículo 42: "(.....) En todo caso, no podrá dictarse auto de imputación de responsabilidad fiscal si el presunto responsable no ha sido escuchado previamente dentro del proceso en exposición libre y espontánea o no está representado por un apoderado de oficio si no compareció a la diligencia o no pudo ser localizado". Artículo 43: "Si el implicado no puede ser localizado o citado no comparece a rendir la versión, se le nombrará apoderado de oficio con quien se continuará el trámite del proceso (...)"*

Que a su vez, el artículo 66 de la Ley 610 de 2000, permite hacer remisión a otras fuentes normativas, en los aspectos no previstos, para lo cual indica que en segundo orden corresponde al Código de Procedimiento Civil hoy Código General del Proceso, correspondiéndole a los artículos 47 y subsiguientes lo correspondiente a los curadores ad litem-apoderado de oficio.


Sobre el particular, esta dirección considera importante resaltar dos (2) aspectos importantes frente a los curadores ad-litem o defensores de oficio como lo denomina la Ley 610 de 2000, para lo cual trae a colación el artículo 48 del Código General del Proceso.

**"ARTÍCULO 48. DESIGNACIÓN.** Para la designación de los auxiliares de la justicia se observarán las siguientes reglas (...)

*3. Si al iniciarse o proseguirse una diligencia faltaren los auxiliares nombrados, serán relevados por cualquiera de los que figuren en la lista correspondiente y esté en aptitud para el desempeño inmediato del cargo. Esta regla no se aplicará respecto de los peritos. (...)*

*7. La designación del curador ad litem recaerá en un abogado que ejerza habitualmente la profesión, quien desempeñará el cargo en forma gratuita como defensor de oficio. El nombramiento es de forzosa aceptación, salvo que el designado acredite estar actuando en más de cinco (5) procesos como defensor de oficio. En consecuencia, el designado deberá concurrir inmediatamente a asumir el cargo, so pena de las sanciones disciplinarias a que hubiere lugar, para lo cual se compulsarán copias a la autoridad competente..."*

Acorde a lo anterior, el auxiliar de la justicia denominado como curador ad litem, debe ser un abogado que ejerza habitualmente la profesión, quien desempeñara el cargo como "apoderado de oficio" pudiéndose concluir que corresponde al mismo apoderado de oficio de las listas de abogados inscritos en las listas de auxiliares de la justicia a la cual hace referencia el artículo 43 de la Ley 610 de 2000.

 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<b>DIRECCION TECNICA DE RESPONSABILIDAD FISCAL</b>		
	<b>PROCESO: RESPONSABILIDAD FISCAL-RF</b>		
	<b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b>	<b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b>	<b>FECHA DE APROBACION: 06-03-2023</b>

En consecuencia y en el evento de requerirse la designación de apoderados de oficio en un mismo proceso para la representación de hasta cinco (5) implicados, se podrá designar un (1) solo defensor de oficio, quien será posesionado de manera independiente por cada presunto Responsable Fiscal, siempre y cuando no este superando la cantidad de defensas mencionadas en el artículo ibídem, para lo cual el designado deberá demostrarlo.

En este orden de ideas, y siguiendo las previsiones descritas en el artículo 43 de la Ley 610 de 2000, artículo 48 de la Ley 1564 de 2012 y demás normas concordantes, se procede a nombrar de la Unidad de Registro Nacional de Abogados y Auxiliares de la Justicia del Consejo Superior de la Judicatura, a la abogada **LINA KARIME NIÑO MORALES**, identificada con la cedula de ciudadanía No 100.571.9701 expedida en Ibagué Tolima, y tarjeta profesional No 433.966 del Consejo Superior de la Judicatura, como apoderada de oficio de la señora **ELISABETH BARRBOSA**, identificada con la cedula de ciudadanía No 52.116.033, expedida en Bogotá D.C, en su condición de Alcaldesa Municipal, para la vigencia enero 1 de 2020 hasta diciembre 31 de 2023, vinculada como presunta responsable fiscal en el proceso de responsabilidad fiscal radicado bajo el número 112-078-0254, adelantado ante la Administración Municipal de Rioblanco Tolima, de conformidad con lo señalado en precedencia.

Por lo que en virtud de lo anterior, la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal de la Contraloría Departamental del Tolima.

#### **RESUELVE:**


**ARTÍCULO PRIMERO.** Nombrar de la Unidad de Registro Nacional de Abogados y Auxiliares de la Justicia, a la abogada **LINA KARIME NIÑO MORALES**, identificada con la cedula de ciudadanía No 100.571.9701 expedida en Ibagué Tolima, y tarjeta profesional No 433.966 del Consejo Superior de la Judicatura, como apoderado de oficio de la señora **ELISABETH BARRBOSA**, identificada con la cedula de ciudadanía No 52.116.033, expedida en Bogotá D.C, en su condición de Alcaldesa Municipal, para la vigencia enero 1 de 2020 hasta diciembre 31 de 2023, vinculada como presunta responsable fiscal en el proceso de responsabilidad fiscal radicado bajo el número 112-078-0254, adelantado ante la Administración Municipal de Rioblanco Tolima, quien deberá desempeñar el cargo en forma gratuita y de conformidad con lo señalado en precedencia.

**ARTÍCULO SEGUNDO.** Por Secretaría General y Común, comuníquese a la abogada **LINA KARIME NIÑO MORALES**, identificada con la cedula de ciudadanía No 100.571.9701 expedida en Ibagué Tolima, y tarjeta profesional No 433.966 del Consejo Superior de la Judicatura, al correo electrónico [linakarime@hotmail.com](mailto:linakarime@hotmail.com), el contenido del presente auto para que se pronuncie dentro de los cinco (5) días siguientes a la comunicación, indicándole que el nombramiento es de forzosa aceptación, salvo que acredite estar actuando en más de cinco (5) procesos como defensor de oficio y que deberá concurrir inmediatamente a asumir el cargo, so pena de las sanciones disciplinarias a que hubiere lugar.

De manera que, en el caso de aceptar la designación, deberá concurrir a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, ubicada en el séptimo piso del edificio de la Gobernación del Tolima dentro de los tres (3) días hábiles siguientes a la aceptación salvo situación de fuerza mayor que justifiquen surtir el trámite de manera virtual, la cual deberá ser comunicada inmediatamente, so pena de las sanciones disciplinarias a que hubiere lugar.

**ARTÍCULO TERCERO:** Notificar por estado por medio de la Secretaria General y Común el contenido del presente proveído a los sujetos procesales, apoderados si hubieres y compañías aseguradoras, conforme lo establece el artículo 106 de la Ley 1474 de Julio 12 de 2011.

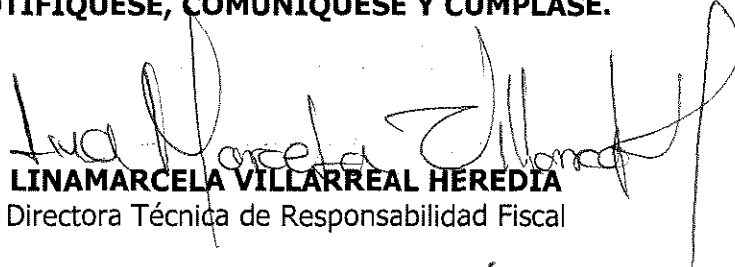
**ARTÍCULO CUARTO.** Dar posesión a la abogada **LINA KARIME NIÑO MORALES**, identificada con la cedula de ciudadanía No 100.571.9701 expedida en Ibagué Tolima, y tarjeta

 <p><b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</p>	<p><b>AUTO QUE DESIGNA APODERADO DE OFICIO</b></p>	<p><b>CODIGO: F20-PM-RF-03</b></p>	<p><b>FECHA DE APROBACION:</b> <b>06-03-2023</b></p>
--	--	------------------------------------	--

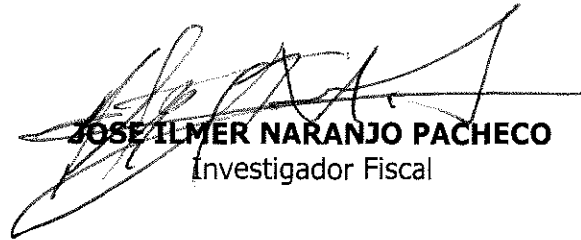
profesional No 433.966 del Consejo Superior de la Judicatura , como defensor de oficio del mencionado implicado proceso.

**ARTÍCULO QUINTO.** Remítase a la Secretaría General y Común para lo de su competencia.

**NOTIFIQUESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.**



**LINAMARCELA VILLARREAL HEREDIA**  
Directora Técnica de Responsabilidad Fiscal



**JOSE ILMER NARANJO PACHECO**  
Investigador Fiscal