 <b>CONTRALORÍA</b> DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA <i>la controladora 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**

<b>CONTENIDO DE LA NOTIFICACIÓN</b>	
TIPO DE PROCESO	Proceso Ordinario de Responsabilidad Fiscal
ENTIDAD AFECTADA	<b>FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>
IDENTIFICACION PROCESO	<b>112-122-2024</b>
PERSONAS A NOTIFICAR	<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b> , con NIT. <b>890.704.763-2</b> , a través de su representante legal y/o quien haga de sus veces Y al señor <b>JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS</b> , identificado con cedula de ciudadanía No. <b>14.241.828</b> , así como A LA <b>COMPAÑÍA DE SEGUROS MAPHRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA S.A.</b> identificada con NIT. 891.700.037-9 Y/O a través de su apoderado
TIPO DE AUTO	<b>AUTO GRADO DE CONSULTA</b>
FECHA DEL AUTO	<b>05 DE FEBRERO DE 2026</b>
RECURSOS QUE PROCEDEN	<b>NO PROCEDE RECURSO ALGUNO</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 06 de febrero 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 **06 de febrero de 2026**, a las 06:00 p.m.

**DIANA CAROLINA MENESES ESCOBAR**  
 Secretaria General



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA  
· La Contraloría del ciudadano ·

173

## **AUTO QUE RESUELVE GRADO DE CONSULTA**

Ibagué, Tolima, 5 de febrero de 2026.

Procede el despacho del Contralor Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, en uso de las facultades conferidas en la Resolución 0079 de 2001, proferida por este órgano de control, a examinar la legalidad de la decisión contenida en el **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, adelantado ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**.

### **I. COMPETENCIA**

De conformidad con el artículo 18 de la Ley 610 de 2000 que reza: "*Se establece el grado de consulta en defensa del interés público, del ordenamiento jurídico y de los derechos y garantías fundamentales. Procederá la consulta cuando se dicte auto de archivo, cuando el fallo sea sin responsabilidad fiscal o cuando el fallo sea con responsabilidad fiscal y el responsabilizado hubiere estado representado por un apoderado de oficio. Para efectos de la consulta, el funcionario que haya proferido la decisión, deberá enviar el expediente dentro de los tres (3) días siguientes a su superior funcional o jerárquico, según la estructura y manual de funciones de cada órgano fiscalizador. Si transcurrido un mes de recibido el expediente por el superior no se hubiere proferido la respectiva providencia, quedará en firme el fallo o auto materia de la consulta, sin perjuicio de la responsabilidad disciplinaria del funcionario moroso.*"

Ahora, la Resolución 0079 de 2001 proferida por la Contraloría Departamental del Tolima, establece lo siguiente: "*Primero: Delegar en el despacho de la Contraloría Auxiliar del Departamento del Tolima, el conocimiento en grado de consulta de los asuntos previstos en el artículo 18 de la Ley 610 de 2000*".

Por los preceptos anteriormente mencionados, el despacho de la Contralora Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, es competente para resolver el Grado de Consulta del **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, adelantado ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**.

### **II. HECHOS QUE ORIGINARON LA INVESTIGACIÓN**

Motiva el inicio del proceso de Responsabilidad Fiscal ante la la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, el **hallazgo fiscal No. 107** de fecha 29 de octubre de 2024, trasladado a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal por parte de la Dirección Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente de la Contraloría Departamental del Tolima, mediante memorando No. **CDT-RM-2024-00000075** del 30 de octubre de 2024, el cual expone lo siguiente:

*"Después de analizada y evaluada la información, se establece que la Fábrica de Licores del Tolima incurrió en un presunto Daño Patrimonial al Estado, representado en el detrimento patrimonial de recursos públicos debido a deficiencias en el seguimiento, medición y evaluación de las variables que determinan el costo y utilidad de cada producto producido y comercializado en las vigencias 2020, 2021 y 2022, cuantificado el daño patrimonial por valor total de UN MIL DOSCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES CUATROCIENTOS NUEVE MIL DOSCIENTOS TREINTAY SIETE PESOS (\$1.224.409.237.00) M/CTE, que corresponde a*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

la sumatoria de las utilidades negativas (pérdidas) obtenidas por la factoría en las vigencias antes mencionadas, tal como se observa en los siguientes cuadros:

Vigencia 2020:

En la columna utilidad se evidencia valores negativos en los ítem "AGTE TR 240 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020" y AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD, UNIDAD 006", equivalentes a: -17390335 y -266233675,5 respectivamente.

En la columna "DESCUENTOS", se evidencia valores, pero no tienen soporte técnico ni legal sobre su determinación.

ITEM O REFERENCIA DE PRODUCTO	VALOR UTILIDAD NEGATIVA
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020	-173.903.358,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-266.233.675,00
<b>TOTAL</b>	<b>-440.137.033,00</b>

Vigencia 2021:

En la columna utilidad se evidencian valores negativos en los ítem "AGTE TR 240 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020", "AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020", AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006 y AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006, equivalentes a: 52587859, -66998252, -150106884,5 y -178494363 respectivamente.

En la columna "DESCUENTOS", se evidencian valores, pero no tienen soporte técnico ni legal sobre su determinación.

ITEM O REFERENCIA DE PRODUCTO	VALOR UTILIDAD NEGATIVA
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020	-52.587.859,00
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00021	-66.998.252,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-150.106.884,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-178.494.363,00
<b>TOTAL</b>	<b>-448.187.358,00</b>

Vigencia 2022:

En la columna utilidad se evidencian valores negativos en los ítem "AGTE TR 240 750 CC

UNIDAD 00020", "AGTE TR 375 CC SPECIAL PET UNIDAD 01233", AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006, equivalentes a: -159957785, -7848452 y -168278607 respectivamente.

En la columna "DESCUENTOS", se evidencian valores pero no tienen soporte técnico ni legal sobre su determinación. Igual situación se presenta en la columna de porcentaje de rentabilidad y utilidad.

ITEM O REFERENCIA DE PRODUCTO	VALOR UTILIDAD NEGATIVA
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD 00020	-159.957.785,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL PET UNIDAD 01233	-7.848.452,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD 006	-168.278.607,00
<b>TOTAL</b>	<b>-336.084.844,00</b>

El ente de control puede concluir que, el detrimento patrimonial se encuentra reflejado en el faltante de **SESENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE (69.549)** unidades de Aguardiente Tapa Roja, avaluadas en cuantía **CUATROCIENTOS SESENTA**

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

**Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS (\$465.989.536.00).**

### **III. ACTUACIONES PROCESALES Y MEDIOS DE PRUEBA**

1. Memorando No. CDT-RM-2024-00003776 del 30 de octubre de 2024 (folio 1)
2. Hallazgo fiscal número 107 del 29 de octubre de 2024 (folios 2 al 14)
3. Cd que contiene los soportes del hallazgo (folio 8) así:
  - Archivo Excel 3. Ventas 2023.
  - Archivo Excel 4. RECORD VENTAS CON COSTOS 2023.
  - Archivo PDF CEDULA JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS.
  - Archivo PDF Controversia Observaciones FLT.
  - Archivo PDF Declaración Bienes y Rentas – Gerente.
  - Archivo PDF Documentos Franz Leonardo Bedoya Rubio.
  - Archivo PDF formato\_202401\_f36\_cdt\_certificacioncuantiascontratacion2023 (1).
  - Archivo PDF HALL\_FISCAL\_#107.
  - Archivo PDF IF-AFG-FALITOL 2023.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA - CERTIFICACION LABORAL.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA - HOJA DE VIDA.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA - NOMBRAMIENTO Y POSESIÓN.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA-DECLARACION DE BIENES Y RENTAS.
  - Archivo PDF Manual de Funciones 1.
  - Archivo PDF Manual de Funciones 2.
  - Archivo PDF MANUAL DE FUNCIONES ALMACENISTA GENERAL.
  - Archivo PDF Polizamanejoglobalentidadesestatales.
4. Auto de asignación No.262 del 6 de diciembre de 2024 (folio 15)
5. Auto de apertura de indagación preliminar (Folios 16 al 18).
6. Oficio CDT-RS-2025-000000517 del 05 de febrero de 2025, requiere información a la Fábrica de Licores del Tolima (Folio 20).
7. Oficio CDT-RE-2025-00000808 del 19 de febrero de 2025, solicitud de prórroga (Folios 23 al 24).
8. Oficio CDT-RE-2025-00001160 del 05 de marzo de 2025, respuesta a la solicitud prórroga (folios 25 al 26).
9. Oficio CDT-RE-2025-00001073 del 05 de marzo de 2025, respuesta a la solicitud de información y sus anexos en Cd-Rom (Folios 27 al 32).
10. Oficio CDT-RE-2025-00001121 del 07 de marzo de 2025, respuesta a la solicitud de prórroga (folios 33 al 35).
11. Oficio CDT-RE-2025-00001265 del 14 de marzo de 2025, información allegada por JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS, Almacenista de la Fabrica de Licores del Tolima (folios 36 al 68).
12. Cd-Rom que contiene anexos del oficio CDT-RE-2025-00001265 del 14 de marzo de 2025 (folio 69).
13. Auto de cierre de indagación preliminar (Folios 70 al 74).
14. Auto de apertura proceso de responsabilidad fiscal (Folios 75 al 82)
15. Oficio CDT-RM-2025-00002562 del 07 de julio de 2025 comunicación/ notificación autos (folios 83).
16. Oficios de notificación (folios 84 al 93).
17. Oficio CDT-RE-2025-00003394 del 11 de agosto de 2025 respuesta de la señora Sara Mayerly Rubiano Morales dela Fabrica de Licores (folios 94 al 96).
18. Constancia secretarial de la Secretaría General de la Contraloría Departamental del Tolima (Folio 97)

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

19. Oficio CDT-RE-2025-00003518 del 19 de agosto de 2025 otorgamiento de poder de la compañía de seguro MAPFRE COLOMBIA (folios 98 al 103).
20. Oficio CDT-RE-2025-00003607 del 26 de agosto de 2025 autorización notificación personal del señor Walter Saavedra Arias (folios 104).
21. Oficio CDT-RE-2025-00004057 del 26 de agosto de 2025 notificación personal del señor José Walter Saavedra Arias (folios 105 al 106).
22. Oficio CDT-RM-2025-00003135 del 27 de agosto de 2025 remisión proceso de responsabilidad fiscal (folios 107).
23. Oficio CDT-RE-2025-00003654 del 29 de agosto de 2025 versión libre del señor José Walter Saavedra Arias (folios 108 al 118).
24. Copia del Oficio CDT-RE-2025-00003654 del 29 de agosto de 2025 versión libre del señor José Walter Saavedra Arias (folios 119 al 139).
25. Auto de Archivo de Proceso de Responsabilidad Fiscal No. 042 del 19 diciembre de 2025, (Folios 140 al 169).
26. Oficio CDT-RE-2025-00004585 del 19 de diciembre de 2025, remisión proceso de responsabilidad fiscal (folios 170).
27. Constancia secretarial de la Secretaría General de la Contraloría Departamental del Tolima, Notificación por estado Auto Archivo No. 042 de del 19 diciembre de 2025, (Folio171)
28. Constancia secretarial de la Secretaría General de la Contraloría Departamental del Tolima, Fijación por estado Auto Archivo No. 042 de del 19 diciembre de 2025, (Folio172-173)
29. Copia simple de la Resolución No. 414 de fecha 26 de junio de 2025, "Por medio de la cual la Contraloría Departamental del Tolima, declara los días 26,29,30, 31 de diciembre al 02 de enero de 2026, como no laborales compensados para algunos servidores públicos de la entidad", (folios 174 al 175).
30. Oficio No. CDT-RE-2026-00000007 del 05 de enero de 2026, Remisión para el grado de consulta Proceso de Responsabilidad Fiscal Rad 112-122-02 (folios 176).
31. Constancia secretarial del despacho del Contralor Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, de fecha 05 de enero de 2026 (folios 176).

#### IV. CONSIDERACIONES DE INSTANCIA

La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal de este órgano de control, emitió **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, por medio del cual decide ordenar el archivo de la acción fiscal, a favor de la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2**, por las razones expuestas en precedencia en favor de **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista, para la época de los hechos,

Así mismo, Desvincular del presente proceso al tercero civilmente responsable, la compañía de seguros **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, identificada con Nit. 891.700.037-9, entidad que suscribió a favor de la Fábrica de Licores del Tolima, con ocasión a las siguientes pólizas

<b>Compañía</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
<b>Aseguradora</b>	
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	28/12/2022
Vigencia	31/12/2022 al 30/01/2023

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

190

## **AUTO QUE RESUELVE GRADO DE CONSULTA**

Ibagué, Tolima, 5 de febrero de 2026.

Procede el despacho del Contralor Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, en uso de las facultades conferidas en la Resolución 0079 de 2001, proferida por este órgano de control, a examinar la legalidad de la decisión contenida en el **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, adelantado ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**.

### **I. COMPETENCIA**

De conformidad con el artículo 18 de la Ley 610 de 2000 que reza: "*Se establece el grado de consulta en defensa del interés público, del ordenamiento jurídico y de los derechos y garantías fundamentales. Procederá la consulta cuando se dicte auto de archivo, cuando el fallo sea sin responsabilidad fiscal o cuando el fallo sea con responsabilidad fiscal y el responsabilizado hubiere estado representado por un apoderado de oficio. Para efectos de la consulta, el funcionario que haya proferido la decisión, deberá enviar el expediente dentro de los tres (3) días siguientes a su superior funcional o jerárquico, según la estructura y manual de funciones de cada órgano fiscalizador. Si transcurrido un mes de recibido el expediente por el superior no se hubiere proferido la respectiva providencia, quedará en firme el fallo o auto materia de la consulta, sin perjuicio de la responsabilidad disciplinaria del funcionario moroso.*"

Ahora, la Resolución 0079 de 2001 proferida por la Contraloría Departamental del Tolima, establece lo siguiente: "*Primero: Delegar en el despacho de la Contraloría Auxiliar del Departamento del Tolima, el conocimiento en grado de consulta de los asuntos previstos en el artículo 18 de la Ley 610 de 2000*".

Por los preceptos anteriormente mencionados, el despacho de la Contralora Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, es competente para resolver el Grado de Consulta del **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, adelantado ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**.

### **II. HECHOS QUE ORIGINARON LA INVESTIGACIÓN**

Motiva el inicio del proceso de Responsabilidad Fiscal ante la la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, el **hallazgo fiscal No. 107** de fecha 29 de octubre de 2024, trasladado a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal por parte de la Dirección Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente de la Contraloría Departamental del Tolima, mediante memorando No. **CDT-RM-2024-00000075** del 30 de octubre de 2024, el cual expone lo siguiente:

*"Después de analizada y evaluada la información, se establece que la Fábrica de Licores del Tolima incurrió en un presunto Daño Patrimonial al Estado, representado en el detrimento patrimonial de recursos públicos debido a deficiencias en el seguimiento, medición y evaluación de las variables que determinan el costo y utilidad de cada producto producido y comercializado en las vigencias 2020, 2021 y 2022, cuantificado el daño patrimonial por valor total de UN MIL DOSCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES CUATROCIENTOS NUEVE MIL DOSCIENTOS TREINTAY SIETE PESOS (\$1.224.409.237.00) M/CTE, que corresponde a*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

la sumatoria de las utilidades negativas (pérdidas) obtenidas por la factoría en las vigencias antes mencionadas, tal como se observa en los siguientes cuadros:

Vigencia 2020:

En la columna utilidad se evidencia valores negativos en los ítem "AGTE TR 240 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020" y AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD, UNIDAD 006", equivalentes a: -17390335 y -266233675,5 respectivamente.

En la columna "DESCUENTOS", se evidencia valores, pero no tienen soporte técnico ni legal sobre su determinación.

ITEM O REFERENCIA DE PRODUCTO	VALOR UTILIDAD NEGATIVA
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020	-173.903.358,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-266.233.675,00
<b>TOTAL</b>	<b>-440.137.033,00</b>

Vigencia 2021:

En la columna utilidad se evidencian valores negativos en los ítem "AGTE TR 240 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020", "AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020", AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006 y AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006, equivalentes a: 52587859, -66998252, -150106884,5 y -178494363 respectivamente.

En la columna "DESCUENTOS", se evidencian valores, pero no tienen soporte técnico ni legal sobre su determinación.

ITEM O REFERENCIA DE PRODUCTO	VALOR UTILIDAD NEGATIVA
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020	-52.587.859,00
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00021	-66.998.252,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-150.106.884,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-178.494.363,00
<b>TOTAL</b>	<b>-448.187.358,00</b>

Vigencia 2022:

En la columna utilidad se evidencian valores negativos en los ítem "AGTE TR 240 750 CC

UNIDAD 00020", "AGTE TR 375 CC SPECIAL PET UNIDAD 01233", AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006, equivalentes a: -159957785, -7848452 y -168278607 respectivamente.

En la columna "DESCUENTOS", se evidencian valores pero no tienen soporte técnico ni legal sobre su determinación. Igual situación se presenta en la columna de porcentaje de rentabilidad y utilidad.

ITEM O REFERENCIA DE PRODUCTO	VALOR UTILIDAD NEGATIVA
AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD UNIDAD 00020	-159.957.785,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL PET UNIDAD 01233	-7.848.452,00
AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD UNIDAD 006	-168.278.607,00
<b>TOTAL</b>	<b>-336.084.844,00</b>

El ente de control puede concluir que, el detrimento patrimonial se encuentra reflejado en el faltante de **SESENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE (69.549)** unidades de Aguardiente Tapa Roja, avaluadas en cuantía **CUATROCIENTOS SESENTA**

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

**Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS (\$465.989.536.00).**

### **III. ACTUACIONES PROCESALES Y MEDIOS DE PRUEBA**

1. Memorando No. CDT-RM-2024-00003776 del 30 de octubre de 2024 (folio 1)
2. Hallazgo fiscal número 107 del 29 de octubre de 2024 (folios 2 al 14)
3. Cd que contiene los soportes del hallazgo (folio 8) así:
  - Archivo Excel 3. Ventas 2023.
  - Archivo Excel 4. RECORD VENTAS CON COSTOS 2023.
  - Archivo PDF CEDULA JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS.
  - Archivo PDF Controversia Observaciones FLT.
  - Archivo PDF Declaración Bienes y Rentas – Gerente.
  - Archivo PDF Documentos Franz Leonardo Bedoya Rubio.
  - Archivo PDF formato\_202401\_f36\_cdt\_certificacioncuantiascontratacion2023 (1).
  - Archivo PDF HALL\_FISCAL\_#107.
  - Archivo PDF IF-AFG-FALITOL 2023.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA - CERTIFICACION LABORAL.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA - HOJA DE VIDA.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA - NOMBRAMIENTO Y POSESIÓN.
  - Archivo PDF JOSE WALTER SAAVEDRA-DECLARACION DE BIENES Y RENTAS.
  - Archivo PDF Manual de Funciones 1.
  - Archivo PDF Manual de Funciones 2.
  - Archivo PDF MANUAL DE FUNCIONES ALMACENISTA GENERAL.
  - Archivo PDF Polizamanejoglobalentidadesestatales.
4. Auto de asignación No.262 del 6 de diciembre de 2024 (folio 15)
5. Auto de apertura de indagación preliminar (Folios 16 al 18).
6. Oficio CDT-RS-2025-000000517 del 05 de febrero de 2025, requiere información a la Fábrica de Licores del Tolima (Folio 20).
7. Oficio CDT-RE-2025-00000808 del 19 de febrero de 2025, solicitud de prórroga (Folios 23 al 24).
8. Oficio CDT-RE-2025-00001160 del 05 de marzo de 2025, respuesta a la solicitud prorroga (folios 25 al 26).
9. Oficio CDT-RE-2025-00001073 del 05 de marzo de 2025, respuesta a la solicitud de información y sus anexos en Cd-Rom (Folios 27 al 32).
10. Oficio CDT-RE-2025-00001121 del 07 de marzo de 2025, respuesta a la solicitud de prórroga (folios 33 al 35).
11. Oficio CDT-RE-2025-00001265 del 14 de marzo de 2025, información allegada por JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS, Almacenista de la Fabrica de Licores del Tolima (folios 36 al 68).
12. Cd-Rom que contiene anexos del oficio CDT-RE-2025-00001265 del 14 de marzo de 2025 (folio 69).
13. Auto de cierre de indagación preliminar (Folios 70 al 74).
14. Auto de apertura proceso de responsabilidad fiscal (Folios 75 al 82)
15. Oficio CDT-RM-2025-00002562 del 07 de julio de 2025 comunicación/ notificación autos (folios 83).
16. Oficios de notificación (folios 84 al 93).
17. Oficio CDT-RE-2025-00003394 del 11 de agosto de 2025 respuesta de la señora Sara Mayerly Rubiano Morales dela Fabrica de Licores (folios 94 al 96).
18. Constancia secretarial de la Secretaría General de la Contraloría Departamental del Tolima (Folio 97)

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

19. Oficio CDT-RE-2025-00003518 del 19 de agosto de 2025 otorgamiento de poder de la compañía de seguro MAPFRE COLOMBIA (folios 98 al 103).
20. Oficio CDT-RE-2025-00003607 del 26 de agosto de 2025 autorización notificación personal del señor Walter Saavedra Arias (folios 104).
21. Oficio CDT-RE-2025-00004057 del 26 de agosto de 2025 notificación personal del señor José Walter Saavedra Arias (folios 105 al 106).
22. Oficio CDT-RM-2025-00003135 del 27 de agosto de 2025 remisión proceso de responsabilidad fiscal (folios 107).
23. Oficio CDT-RE-2025-00003654 del 29 de agosto de 2025 versión libre del señor José Walter Saavedra Arias (folios 108 al 118).
24. Copia del Oficio CDT-RE-2025-00003654 del 29 de agosto de 2025 versión libre del señor José Walter Saavedra Arias (folios 119 al 139).
25. Auto de Archivo de Proceso de Responsabilidad Fiscal No. 042 del 19 diciembre de 2025, (Folios 140 al 169).
26. Oficio CDT-RE-2025-00004585 del 19 de diciembre de 2025, remisión proceso de responsabilidad fiscal (folios 170).
27. Constancia secretarial de la Secretaría General de la Contraloría Departamental del Tolima, Notificación por estado Auto Archivo No. 042 de del 19 diciembre de 2025, (Folio171)
28. Constancia secretarial de la Secretaría General de la Contraloría Departamental del Tolima, Fijación por estado Auto Archivo No. 042 de del 19 diciembre de 2025, (Folio172-173)
29. Copia simple de la Resolución No. 414 de fecha 26 de junio de 2025, "Por medio de la cual la Contraloría Departamental del Tolima, declara los días 26,29,30, 31 de diciembre al 02 de enero de 2026, como no laborales compensados para algunos servidores públicos de la entidad", (folios 174 al 175).
30. Oficio No. CDT-RE-2026-00000007 del 05 de enero de 2026, Remisión para el grado de consulta Proceso de Responsabilidad Fiscal Rad 112-122-02 (folios 176).
31. Constancia secretarial del despacho del Contralor Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, de fecha 05 de enero de 2026 (folios 176).

#### IV. CONSIDERACIONES DE INSTANCIA

La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal de este órgano de control, emitió **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, por medio del cual decide ordenar el archivo de la acción fiscal, a favor de la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2**, por las razones expuestas en precedencia en favor de **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista, para la época de los hechos,

Así mismo, Desvincular del presente proceso al tercero civilmente responsable, la compañía de seguros **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, identificada con Nit. 891.700.037-9, entidad que suscribió a favor de la Fábrica de Licores del Tolima, con ocasión a las siguientes pólizas

<b>Compañía</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
<b>Aseguradora</b>	
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	28/12/2022
Vigencia	31/12/2022 al 30/01/2023

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

**Compañía Aseguradora** Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.  
NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 27/02/2023  
Vigencia 30/01/2023 al 01/03/2023

**Compañía Aseguradora** Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.  
NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 17/03/2023  
Vigencia 01/03/2023 al 01/04/2023

**Compañía Aseguradora** Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.  
NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 02/05/2023  
Vigencia 01/04/2023 al 01/05/2023

**Compañía Aseguradora** Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.  
NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 23/05/2023  
Vigencia 01/05/2023 al 31/12/2023

En virtud del hallazgo fiscal No.107 del 29 de octubre de 2024, emitido por la Dirección Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente y trasladado a esta Dirección mediante memorando CDT-RM-2024-00003776 de fecha 30 de octubre de 2024, se procedió a proferir auto de apertura No. 023 del 07 de julio del 2025, por las presuntas irregularidades a la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, en cuantía de **CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS (\$465.989.536.00)**, surge por la pérdida de 69.549 unidades de aguardiente Tapa Roja, en las siguientes presentaciones:

PRESENTACIÓN	UNIDADES
Aguardiente Tapa Roja Departamento del Tolima	43.064
Aguardiente Tapa Roja Nacional	17.085
Aguardiente Tapa Roja Exportación	9.400
<b>TOTAL</b>	<b>69.549</b>

Ante la evidencia de hechos irregulares en la administración, almacenamiento y entrega de producto terminado, se apertura el proceso de responsabilidad fiscal de acuerdo con lo señalado en el hallazgo determinado por la Dirección Técnica de Control Fiscal y Medio Ambiente, al tener plenamente identificados al presunto responsable, el daño patrimonial y el nexo de causalidad, que para efectos de este auto de apertura asciende al valor arriba mencionado.

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

En ejercicio de las prerrogativas que goza el Ente de control, en procura del esclarecimiento de los hechos se decretaron diferentes pruebas, en las que se ordenó oficiar a la Fábrica de Licores del Tolima, para que con destino al presente proceso **No.112-122-2024**, remita la siguiente información:

- a. Informar a este despacho la actuación adelantada por la Fábrica de Licores del Tolima, frente a las 24.240 unidades de aguardiente Tapa Roja, que no fue producida, pero si registrada en las Notas Contables, Estados Financieros y aplicativo Syscafe durante la vigencia 2023.
- b. En el evento que la Fábrica de Licores del Tolima, haya incurrido en la anulación de los estados financieros, Notas Contables, de Facturación y en el aplicativo Syscafe, certificar por el área encargada dicha situación, aportando la evidencia que así lo demuestre.
- c. Allegar el Manual de Procedimiento para la entrega de degustación, exclusividad, incentivo al distribuidor, divulgación, posicionamiento de marca y clausula convencional Sindical, vigente para el año 2023.
- d. Allegar copia de la totalidad de formularios SC2 y MV22, diligenciados durante la vigencia 2023.
- e. Certificar el nombre y cargo de la persona encargada de hacer la entrega de degustación, exclusividad, incentivo al distribuidor, divulgación, posicionamiento de marca y clausula convencional Sindical, junto con esta certificación se debe allegar la hoja de vida de la función pública, manual de funciones, resolución de nombramiento y posesión.
- f. Allegar copia de la convención colectiva, que autoriza la entrega de aguardiente Tapa Roja, a sus beneficiarios.

De acuerdo a lo anterior, por parte de la **Fábrica de Licores del Tolima**, mediante **CDT-RE-2025-00003394**, de fecha 11 de agosto del 2025, se remitieron las pruebas decretadas mediante el Auto de Apertura del Proceso de Responsabilidad fiscal No 023 de fecha 07 de julio de 2025, tal y como consta a folio 94 al 96.

A su vez, en atención a lo que reposa en el cartulario, se evidencia radicado de entrada CDT-RE-2025-00003654 del 29 de agosto del 2025, la cual consta la Versión Libre y Espontánea del señor **JOSÉ WALTER SAAVEDRA ARIAS**, en calidad de almacenista de la **Fábrica de Licores del Tolima**, para la época de los hechos (folios 108 al 118), así:

*(...) "En tal sentido, informo al Despacho que emitió la citada comunicación que, por decisión personal, he optado por presentar mi versión de manera escrita en la fecha presente, conforme a lo autorizado por ese mismo despacho y en el cual expondré los argumentos de defensa pertinentes frente al cargo que me ha sido formulado y por el cual me encuentro vinculado al presente proceso.*

*En atención a lo dispuesto en el Auto de Apertura No. 023 del 7 de julio de 2025, dentro del proceso de responsabilidad fiscal No. 112-122-2024, me permito presentar la versión de defensa en calidad de único responsable, en mi condición de almacenista de la Fábrica de Licores del Tolima. Lo anterior con el propósito de desvirtuar los hechos que se me atribuyen, relacionados con un presunto faltante de 69.549 unidades de Aguardiente Tapa Roja, avaluadas en la suma de*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTAY NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE (\$465.989.536).

A continuación, expongo los argumentos técnicos, jurídicos y normativos que fundamentan mi defensa:

## ARGUMENTOS DE DEFENSA

Una vez conocido el contenido del Auto de Apertura referido, se advierte que este se encuentra relacionado con un presunto faltante de 69.549 unidades de Aguardiente Tapa Roja, cuyo valor ha sido estimado en la suma de CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE (\$465.989.536).

Llama la atención el contenido del Auto de Apertura de Responsabilidad Fiscal No. 023, fechado el 7 de julio, particularmente lo consignado en el folio 01, en el apartado denominado "Fundamento de Hecho", donde se inicia el análisis haciendo énfasis en las deficiencias en el seguimiento, medición y evaluación de las variables de costos y utilidad de los productos comercializados durante las vigencias 2020, 2021 y 2022. En dicho documento se cuantifica un presunto daño patrimonial por valor de MIL DOSCIENTOS VEINTICUATRO MILLONES CUATROCIENTOS NUEVE MIL DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE PESOS M/CTE (\$1.224.409.237), suma que correspondería a las utilidades negativas (pérdidas) registradas por la Fábrica en las mencionadas vigencias.

Presenta en cuadros el comportamiento de las utilidades negativas por cada una de las vigencias así:

Vigencia	Utilidad Negativa
2020	\$-440.137.033.00
2021	\$-448.187.358.00
2022	\$-336.084.844.00

Posteriormente se registra el siguiente texto: "El ente de control puede concluir que, el detrimento patrimonial se encuentra reflejado en el faltante de SESENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE (69.549) unidades de Aguardiente Tapa Roja, avaluadas en cuantía de CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE (\$465.989.536).

Nótese que la conclusión final referente al presunto faltante de sesenta y nueve mil quinientas cuarenta y nueve (69.549) unidades de aguardiente no guarda congruencia con el análisis preliminar expuesto por el despacho en el desarrollo del Auto de Apertura, lo que genera inconsistencias sustanciales en los fundamentos fácticos y técnicos que soportan dicha decisión. Esta discrepancia entre el diagnóstico inicial y la conclusión planteada compromete la coherencia argumentativa del acto administrativo, afectando su validez y motivación, tal como lo exige el artículo 3 de la Ley 1437 de 2011, en relación con los principios de debido proceso, imparcialidad y fundamentación adecuada de los actos administrativos.

Llama la atención del suscrito que, de acuerdo con la trazabilidad de la información consignada por el Despacho de Responsabilidad Fiscal, en el Auto de Apertura de Indagación Preliminar N°003 del, específicamente en el folio (1), párrafo (6), señala de manera textual lo siguiente en relación con el hallazgo No. 107 del 29 de octubre de 2024:

"Por otra parte, revisado el informe de inventarios (Sistema SYSCAFE), se observó que al 31 de diciembre de 2023 quedaron en existencia sesenta y nueve mil quinientas cuarenta y nueve (69.549) unidades de aguardiente Tapa Roja en todas sus presentaciones, como se observa a continuación:"

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

Definición del Producto	Número de Unidades
Aguardiente Tapa Roja Departamento del Tolima	43.064 Unidades
Aguardiente Tapa Roja Nacional	17.085 Unidades
Aguardiente Tapa Roja Exportación	9.400 Unidades
Total Inventario Final	69.549 Unidades

No obstante, resulta evidente la contradicción interna del Auto, pues el mismo documento, donde textualmente se transcribe el hallazgo fiscal trasladado por Dirección Técnica de Control Fiscal, que reconoce la existencia de (69.549 unidades) a 31 de diciembre de 2023 en el inventario de la entidad, posteriormente las califica como un presunto faltante que origina la apertura del proceso de responsabilidad fiscal N°112-0122-2024. Esta inconsistencia no solo desvirtúa la conclusión final, sino que además demuestra una falta de rigor en la valoración probatoria, para dar apertura a un proceso que carente de sustento fáctico y jurídico.

Tal incongruencia compromete la validez del acto administrativo, al desconocer los principios de coherencia, motivación suficiente, imparcialidad y debido proceso previstos en la Ley 1437 de 2011), debilitando de manera significativa la pretensión de imputar responsabilidad fiscal.

Es importante reiterar que, desde la apertura de la indagación preliminar, el suscrito, mediante comunicación CDT-RE-2025-00001265 del 14 de marzo de 2025, puso en conocimiento del Despacho de la Directora Técnica de Responsabilidad Fiscal un análisis detallado de la información de producción desagregada por producto, junto con el reporte de ventas y demás material probatorio. Dichos documentos permiten demostrar que el inventario al 31 de diciembre de 2023 alcanzó un total de sesenta y nueve mil quinientas cuarenta y nueve (69.549) unidades, circunstancia que, además, fue reconocida en el mismo hallazgo de auditoría y quedó expresamente consignada en el Auto de Apertura de Indagación Preliminar.

Continuando con la revisión y la trazabilidad de cada una de las actuaciones y actos administrativos expedidos por la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal, se tiene el Auto de Cierre de Indagación Preliminar, documento que a folio 8/10, párrafo 2, textualmente señala lo siguiente: "...A su vez mediante oficio N° CDT-RE-2025-00001265 del 14 de marzo de 2025, el señor JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS, en calidad de Almacenista de la Fábrica de Licores de Tolima, allega información por medio de la cual otorga explicaciones a los hechos materia de investigación, sustentada en cifras y documentación, que para este Despacho es conducente, pertinente y útil, razón por la cual se procederá a otorgar el correspondiente valor probatorio de los documentos vistos a folio 36 al 69.

Teniendo en cuenta lo anterior, y considerando que el Despacho decidió aperturar el Proceso de Responsabilidad Fiscal por un valor de CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS M/CTE (\$465.989.536), suma que corresponde a sesenta y nueve mil quinientas cuarenta y nueve (69.549) unidades, resulta pertinente reiterar las explicaciones ya expuestas en las distintas etapas del proceso auditor, incluida la indagación preliminar.

Con el propósito de ofrecer una mayor ilustración y presentar de manera clara concisa el procedimiento para determinar el inventario final de producto terminado, resulta pertinente iniciar esta exposición recordando la definición de inventario final al cierre de una vigencia fiscal, en este caso correspondiente al año 2023.

El Inventario Final corresponde al valor de las existencias disponibles al cierre de un período contable (ej. 31 de diciembre). Incluye materias primas, productos en proceso y productos terminados, dependiendo del tipo de actividad de la entidad.

Para el caso objeto de investigación, la diferencia identificada corresponde específicamente a los productos terminados.

La fórmula para realizar el cálculo es el siguiente:

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

*Inventario Final=Inventario Inicial + Producción Terminada-Ventas*

*El comportamiento de los inventarios para la vigencia 2023 es el siguiente:*

<b>Descripción</b>	<b>Cantidad en Unidades de Aguardiente</b>
Inventario Inicial (Vigencia 2023) corresponde al inventario final de la vigencia 2022	71.155 unidades
Producción 2023	1.252.089 unidades
Ventas de la vigencia 2023	987.894 unidades
Degustación Departamento del Tolima	243.562 unidades
Degustación fuera del Departamento del Tolima	2.224 unidades
Reposición y roturas	20.015 unidades
Saldo Final Inventario de la vigencia 2023, que corresponde al saldo inicial de la vigencia 2024	69.549 unidades
<b>Diferencia</b>	<b>0 Unidades</b>

*Las partidas correspondientes a Degustación en el Departamento del Tolima, Degustación fuera del Departamento, Reposición y Roturas deben descontarse en el cálculo final, por cuanto constituyen salidas de producto propias y normales dentro del objeto social de la entidad. Dichas operaciones se encuentran previstas en marco de la actividad comercial de la Fábrica de Licores del Tolima, en la medida en que la degustación corresponde a estrategias de promoción y posicionamiento de marca; la reposición a la obligación de garantizar la calidad y cumplimiento en entrega de productos; y las roturas a mermas técnicas inevitables dentro del proceso productivo y logístico.*

*En este sentido, estas partidas no pueden catalogarse como un faltante o pérdida injustificada, sino que se enmarcan dentro de las salidas autorizadas de inventario, respaldadas en las normas del Régimen de Contabilidad Pública (Resolución 533 de 2015) y en lo dispuesto por los estatutos internos de la entidad, que reconocen necesidad de registrar tales movimientos como parte de la operación ordinaria.*

*Teniendo en cuenta que el suscrito, en etapas previas, ya había aportado el detalle de cada uno de los ítems observados, en esta oportunidad se omite reiterar dicha información. No obstante, con el propósito de demostrar en la presente versión que no existe el faltante señalado en el Auto de Apertura, se anexa la certificación expedida por el mismo sujeto de control -Fábrica de Licores del Tolima- con fecha 15 de agosto de 2015, cuyo contenido se transcribe a continuación:*

*Como soporte de mi defensa dentro del proceso N.º 112-0122-2024, consideré pertinente requerir a la Fábrica de Licores del Tolima, y en particular a la Secretaria General, a la Subgerente Administrativa y a la Subgerente Financiera de la entidad, la expedición de una certificación oficial sobre el valor y número de unidades registradas en el programa SYSCAFE, correspondientes al inventario final de producto terminado al 31 de diciembre de 2023 y al inventario inicial de producto terminado para la vigencia 2024.*

*Dicha certificación, suscrita por los funcionarios competentes de la entidad, se allega como prueba plena y contundente, en la medida en que desvirtúa de manera directa y objetiva el presunto faltante señalado por el Despacho en el Auto de Apertura. En efecto, la información certificada refleja de forma fidedigna los registros oficiales del sistema, garantizando trazabilidad, transparencia y concordancia con los principios de veracidad y confiabilidad de la contabilidad pública.*

*En consecuencia, el documento aportado no solo constituye un soporte técnicoadministrativo idóneo, sino que además corrobora que no existe el faltante imputado en el presente proceso, restando fundamento a la imputación de responsabilidad fiscal que se pretende endilgar.*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1

794





# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

*inventario de productos terminados y que cada una de las salidas registradas se encuentra debidamente soportada y justificada en el marco del objeto social de la entidad.*

*El material probatorio que acredita lo anterior ya fue oportunamente allegado dentro del proceso y constituye evidencia suficiente para desvirtuar las imputaciones formuladas. En consecuencia, solicito de la manera más respetuosa que dicho acervo probatorio sea valorado en su integridad y con objetividad, conforme a los principios de debido proceso, imparcialidad y motivación de las decisiones administrativas, y que, en virtud de ello, se adopte una decisión final ajustada a la verdad procesal y a la protección del patrimonio público, en la que se reconozca la inexistencia de responsabilidad a mi cargo.*

*Así las cosas es necesario indicar que en el proceso que cursa y donde el suscrito se encuentra vinculado como presunto responsable, puede determinar que en momento de aperturar el proceso no se tuvo en cuenta las normas descritas en la Ley 610 de 2000, que describe cuales son los elementos de juicio que debe tener en cuenta el auditor o la dependencia que traslada los hechos para la estructuración de la responsabilidad fiscal contemplada en el artículo 5 de la Ley 610 de 2000, el cual aduce que para la estructuración de la responsabilidad fiscal, se requiere de existencia de una conducta omisiva, dolosa o gravemente culposa, por parte del servidor público, que en ejercicio de la gestión fiscal produzca un daño sobre fondos o bienes públicos y que entre la conducta dolosa o culposa atribuible a una persona que realiza gestión fiscal y el daño patrimonial al estado exista un nexo causal entre estos dos elementos.*

*En el presente caso, no resulta posible predicar la existencia de un daño patrimonial al Estado, toda vez que se encuentra plenamente demostrado que no existe diferencia alguna en los inventarios de productos terminados al 31 de diciembre de 2023. Esta afirmación no solo se sustenta en los análisis y soportes previamente allegados al proceso, sino que, además, ha sido validada por la misma entidad a través de la certificación oficial expedida con base en los registros del programa contable institucional (SYSCAFE).*

*En consecuencia, al no configurarse un faltante real ni un detrimento cierto, concreto y cuantificable, se desvirtúa el presupuesto esencial exigido por el artículo 5 de la Ley 610 de 2000 para la procedencia de una declaratoria de responsabilidad fiscal, razón por la cual el presente proceso carece de fundamento fáctico y jurídico para continuar su trámite.*

*De conformidad con el acervo probatorio obrante en el expediente y lo expuesto a lo largo de esta versión de defensa, se encuentra plenamente demostrado que no existe daño patrimonial alguno al Estado, toda vez que no se configura faltante en inventario de productos terminados de la Fábrica de Licores del Tolima al 31 de diciembre de 2023.*

*Las certificaciones expedidas por la Secretaria General, la Subgerente Administrativa y la Subgerente Financiera de la entidad, soportadas en los registros del programa contable institucional (SYSCAFE), acreditan de manera clara y fehaciente que los inventarios coinciden con la realidad física y contable, descartando cualquier pérdida o diferencia.*

*De igual forma, las salidas de producto correspondientes a degustaciones, reposiciones y roturas constituyen operaciones propias del objeto social de la entidad, están debidamente justificadas y soportadas en documentos internos, por lo que no pueden asimilarse a un faltante injustificado ni, mucho menos, a un detrimento patrimonial.*

*En consecuencia, al no cumplirse el requisito esencial exigido por el artículo 5 de la Ley 610 de 2000 —la existencia de un daño patrimonial cierto, concreto y cuantificable—, el presente proceso carece de fundamento fáctico y jurídico para continuar su trámite. Por lo tanto, lo procedente es que se disponga el archivo definitivo del proceso de responsabilidad fiscal N.º 112-0122-2024, en garantía de los principios de legalidad, debido proceso e imparcialidad.*

*Por los argumentos esgrimidos anteriormente no comparto la decisión de Contraloría de vincularme en el proceso de responsabilidad y como consecuencia de ello solicito respetuosamente se me excluya de la responsabilidad fiscal que se me indilga ya que no existe pruebas o argumentos para*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

*poder continuar vinculado conformidad con las pruebas que adjunto en la presente versión allegada dentro del proceso 112-0122-2024, y con las que puedo demostrar que en mi caso no se reúnen los elementos para configurar una responsabilidad fiscal.*

*Por lo anterior reitero nuevamente que el ente de control fiscal me desvincule del proceso de responsabilidad fiscal por las razones anteriormente expuestas.” (...)*

## V. CONSIDERACIONES DE LA CONSULTA

Previo a abordar el análisis del proceso de responsabilidad fiscal **No. 112-122-2024**, considera pertinente el Despacho de la Contralora Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, traer a colación los fundamentos jurisprudenciales y legales del grado de consulta, a saber:

De conformidad con lo establecido en el artículo 18 de la Ley 610 del 2000, el grado de consulta procede en los siguientes casos:

**"ARTÍCULO 18. GRADO DE CONSULTA.** *Se establece el grado de consulta en defensa del interés público, del ordenamiento jurídico y de los derechos y garantías fundamentales. Procederá la consulta cuando se dicte auto de archivo, cuando el fallo sea sin responsabilidad fiscal o cuando el fallo sea con responsabilidad fiscal y el responsabilizado hubiere estado representado por un apoderado de oficio.*

*Para efectos de la consulta, el funcionario que haya proferido la decisión, deberá enviar el expediente dentro de los tres (3) días siguientes a su superior funcional o jerárquico, según la estructura y manual de funciones de cada órgano fiscalizador.*

*Si transcurrido un mes de recibido el expediente por el superior no se hubiere proferido la respectiva providencia, quedará en firme el fallo o auto materia de la consulta, sin perjuicio de la responsabilidad disciplinaria del funcionario moroso.”*

Bajo este contexto, la Honorable Corte Constitucional se ha pronunciado sobre el fenómeno jurídico del grado de consulta, mediante Sentencia C-055 de 1993, M.P José Gregorio Hernández Galindo, en los siguientes términos:

*“La consulta es un grado de jurisdicción que procede sin necesidad de solicitud por ninguna de las partes comprometidas en el proceso y, en ese sentido, es un mecanismo automático que lleva al juez de nivel superior a establecer la legalidad de la decisión adoptada por el inferior, generalmente con base en motivo de interés público o con el objeto de proteger a la parte más débil en la relación jurídica de que se trata.*

*De otro lado, en cuanto a la consulta ya establecida y regulada en un determinado ordenamiento legal, no tiene sentido que su procedencia se relacione con la "reformatio in pejus" ya que, según lo dicho, este nivel de decisión jurisdiccional no equivale al recurso de apelación y, por ende no tiene lugar respecto de ella la garantía que especifica y únicamente busca favorecer al apelante único.*

*La consulta "busca evitar que se profieran decisiones violatorias no solo de derechos fundamentales sino de cualquier otro precepto constitucional o legal, en detrimento del procesado o de la sociedad.*

*El propósito de la consulta es lograr que se dicten decisiones justas. Y la justicia es fin esencial del derecho”*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

196

De esta forma, como quiera que el caso objeto de estudio hace referencia al archivo del proceso de responsabilidad fiscal frente al investigado, es oportuno traer a colación lo consagrado en el artículo 47 de la Ley 610 de 2000, que en su tenor literal reza:

**"ARTÍCULO 47. AUTO DE ARCHIVO.** *Habrá lugar a proferir auto de archivo cuando se pruebe que el hecho no existió, que no es constitutivo de detrimento patrimonial o no comporta el ejercicio de gestión fiscal, se acredite el resarcimiento pleno del perjuicio o la operancia de una causal excluyente de responsabilidad o se demuestre que la acción no podía iniciarse o proseguirse por haber operado la caducidad o la prescripción de la misma."*

Precisado lo anterior, se tiene que el objeto del proceso de responsabilidad fiscal, es establecer la materialidad del hecho y la irregularidad del mismo, elementos que al ser demostrados mediante los medios probatorios allegados al proceso, se puede concluir quien o quienes fueron autores, la licitud de la conducta, su culpabilidad y por lo mismo el grado de responsabilidad, aspectos que surgen de las circunstancias de modo, tiempo y lugar que rodean el hecho y la conducta mostrada por los causantes.

Así las cosas, para tasar los anteriores objetivos, es necesario que el funcionario sustanciador aprecie y valore todas y cada una de las pruebas legalmente aportadas al proceso, evaluación que se hará a través del principio de la sana crítica, es decir, apoyado en la lógica, la equidad, la ciencia y la experiencia.

La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal de la contraloría Departamental del Tolima, dispuso la apertura del proceso de responsabilidad fiscal **No. 112-019-024**, mediante Auto de Apertura de Indagación Preliminar **No. 003**, del 27 de enero de 2025, vinculando como presuntos responsables fiscales la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2** representada legalmente por la señora **Victoria Castillo González** para la época de los hechos, (folios 16-18).

Providencia que fue comunicada el día 06 de febrero de 2025 al representante legal de la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, a través del oficio **CDT-RS-2025-00000517** de fecha 05 de febrero de 2025 (folios 20-151).

El día 18 de febrero de 2025, la Gerente General de la Fábrica De Licores Del Tolima, la señora **NIDIA VICTORIA CASTILLO GONZALEZ**, solicitó una prórroga a la entrega de la información requerida mediante el Oficio No. **CDT-RS-2025-00000517**, a través del oficio **CDT-RE-2025-00000808**. (folios 23-26).

Finalmente, el día 05 de marzo de 2025, el subgerente Financiera de la Fábrica De Licores Del Tolima, la señora **María Del Pilar Ramírez Monroy**, allegó las pruebas solicitadas en el auto de Apertura de Indagación Preliminar, a través del oficio **CDT-RE-2025-00001073**, (folios 27 y 1 cd a folio 32).

A su vez el día 07 de marzo de 2025, la Gerente General de la Fábrica De Licores Del Tolima, la señora **NIDIA VICTORIA CASTILLO GONZALEZ**, remitió nuevamente la constancia de la radicación del **CDT-RE-2025-00001073**, a través del oficio **CDT-RE-2025-00001121** (folios 33-35).

El señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la Fábrica De Licores Del Tolima, rindió una versión libre sobre los hechos objeto del hallazgo fiscal objeto del proceso de

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, través del oficio **CDT-RE-2025-00001265**, de fecha 14 de marzo de 2025, (folios 36 y 1 cd a folio 69).

La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal de la contraloría Departamental del Tolima, profirió el Auto de Cierre de la Indagación Preliminar No. 004, de fecha 07 de julio de 2025, dispuso Cerrar la Indagación preliminar abierta mediante Auto No. 003 de fecha 27 de enero de 2025, adelantada ante la Fábrica de Licores del Tolima, representada legalmente por la Dra. **NIDIA VICTORIA CASTILLO GONZALEZ**. (folios 70-74).

Acto seguido La Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal de la contraloría Departamental del Tolima, mediante Auto de apertura del proceso de responsabilidad fiscal No. 023 de fecha 07 de julio de 2025, vinculando como presuntos responsables fiscales la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2** representada legalmente por la señora **VICTORIA CASTILLO GONZÁLEZ** para la época de los hechos, El señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la Fábrica De Licores Del Tolima, para la época de los hechos, y vinculó en calidad de tercero civilmente responsable a la compañía aseguradora **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, identificada con Nit. 891.700.037-9, con ocasión a las siguientes Pólizas:

<b>Compañía Aseguradora</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	28/12/2022
Vigencia	31/12/2022 al 30/01/2023
<b>Compañía Aseguradora</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	27/02/2023
Vigencia	30/01/2023 al 01/03/2023
<b>Compañía Aseguradora</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	17/03/2023
Vigencia	01/03/2023 al 01/04/2023
<b>Compañía Aseguradora</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	02/05/2023
Vigencia	01/04/2023 al 01/05/2023
<b>Compañía Aseguradora</b>	Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.
NIT.	891.700.037-9
No. De póliza	3601222000046
Expedición	23/05/2023
Vigencia	01/05/2023 al 31/12/2023

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

Providencia que fue comunicada el día 08 de julio de 2025, a la compañía aseguradora **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, a través del oficio CDT-RS-2025-00003325 (folios 84-85); la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, fue comunicada día 08 de julio de 2025, mediante oficio CDT-RS-2021-00003326 (folios 86-87) y al señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, se le cito para realizar la notificación personal mediante el oficio CDT-RS-2021-000003327 (folios 88-89). Del mismo modo, el día 11 de julio de 2025 se libró el despacho comisorio a la Personería Municipal de Ibagué Tolima, con la finalidad de que se surtirá la notificación personal, (folios 92-93).

El día 11 de agosto de 2025, la señora **MARIA NORELLY BARRAGAN MENDEZ**, en su condición de Gerente Encargada de la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, allego las pruebas en respuesta del Oficio CDT-140, a través del oficio CDT-RE-2025-0000339, (folios 94 y 1 cd a folio 97).

El día 19 de agosto de 2025, la apoderada de la compañía aseguradora **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, allego poder otorgado por la aseguradora para actuar dentro del proceso de responsabilidad fiscal, mediante oficio CDT-RE-2025-00003518, (folios 98-103).

El señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la Fábrica De Licores Del Tolima, solicito y autorizo ser Notificado a través del correo electrónico el Auto de Apertura, mediante oficio CDT-RE-2025-00003601 de fecha 26 de agosto de 2025, acto seguido, la Secretaria General de la Contraloría Departamental del Tolima, procedió a realizar la Notificación Personal del Auto de Apertura No. 023 Rad 123.122.024, mediante oficio CDT-RS-2025-00004057, de fecha 26 de agosto de 2025, (folios 104-106).

El señor **JOSÉ WALTER SAAVEDRA ARIAS**, presento su versión libre y espontánea y allego pruebas, el día 29 de agosto de 2025, a través del oficio CDT-RE-2025-00003654, (folios 108-139).

Por último, con fundamento en los presupuestos legales y jurisprudenciales señaladas al inicio de las consideraciones de consulta, corresponde a este Despacho en sede de consulta, examinar la legalidad del **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha diecinueve (19) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-024**, adelantado ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 47 de la Ley 610 de 2000, a favor del señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la Fábrica De Licores Del Tolima, para la época de los hechos; (folios 165-175); Auto de archivo que fue notificado por estado el día 19 de diciembre de 2025, (folios 171-173).

Por ende, observa el Despacho de la Contralora Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, que el objeto del presente proceso de responsabilidad fiscal, se originó tras el hallazgo fiscal No. 107 del 29 de octubre de 2024, con ocasión por las presuntas irregularidades en la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, en cuantía que asciende a **CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS (\$465.989.536.00)**, surge por la pérdida de 69.549 unidades de aguardiente Tapa Roja,

Sin embargo, en lo que tiene que ver con el Archivo por no mérito de la acción fiscal, este Despacho encuentra ajustado a Derecho la decisión tomada por la Dirección Técnica de

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

Responsabilidad Fiscal, toda vez que, luego del recaudo y estudio del material probatorio, se logró acreditar la inexistencia del daño patrimonial, elemento esencial dentro de la estructura de la responsabilidad fiscal, de conformidad a lo siguiente;

En primer lugar, es preciso señalar que la configuración del detrimento patrimonial se realiza respecto a presuntas irregularidades a la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, en cuantía de **CUATROCIENTOS SESENTA Y CINCO MILLONES NOVECIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS (\$465.989.536.00)**, surge por la pérdida de 69.549 unidades de aguardiente Tapa Roja, en las siguientes presentaciones:

PRESENTACIÓN	UNIDADES
Aguardiente Tapa Roja Departamento del Tolima	43.064
Aguardiente Tapa Roja Nacional	17.085
Aguardiente Tapa Roja Exportación	9.400
<b>TOTAL</b>	<b>69.549</b>

Dicho lo anterior, de acuerdo a los argumentos expuestos por el implicado y los soportes allegados por las diferentes autoridades de la Fábrica de Licores, se procederá analizar cada uno de los ítems anteriormente descritos en conjunto con los soportes adjuntos, a efectos de validar o no las consideraciones expuestas en contraposición con los elementos del hallazgo.

A efectos de determinar cómo inició el inventario de la vigencia 2023, lo primero sea determinar el inventario consolidado a diciembre de 2022, ya que el punto de partida para la vigencia inmediatamente siguiente, es el inventario del mes de diciembre de la vigencia inmediatamente anterior. Así las cosas, de acuerdo a la información remitida por la Fábrica de Licores a folio 32, se evidencian los diferentes reportes que arroja el sistema de la Entidad, el cual aduce las siguientes unidades de las diferentes referencias del aguardiente tapa roja, así:

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
Nit: 890704763-2

Periodo:  
Bodegas: TODAS

Diciembre de 2022

#### LISTADO DE SALDOS DE INVENTARIO

Artículo	Mult/Emb	Cant./Cajas	Unds	Yr.Unit	Yr.Total
<b>AGUARDIENTE TAPA ROJA EXPORTACIÓN</b>					
01307		968.00		2,750.20	2,662,190.24
01343		160.00		4,118.51	658,962.06
01353		1,812.00		7,421.81	13,448,323.95
01354		4,940.00		7,486.44	36,983,032.82
01355		313.00		14,091.56	4,410,658.78
		<u>8,193.00</u>			<u>58,163,167.85</u>
		8,193.00			58,163,167.85
		8,193.00			58,163,167.85

Total unds	8,193.00	Valores	58,163,167.85
------------	----------	---------	---------------

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

133

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
Nit: 890704763-2

Periodo:  
Bodegas: TODAS

Diciembre de 2022

### LISTADO DE SALDOS DE INVENTARIO

Artículo	Mult/Emb	Cant/Cajas	Unds	Vr.UniC	Vr.Total
<b>AGUARDIENTE T.R NACIONAL</b>					
01311			3,728.00	2,748.28	10,245,585.58
01312			3,288.00	4,125.95	13,566,133.11
01313			1,328.00	313.63	416,502.46
01314			2,580.00	2,378.65	6,136,917.10
01315			920.00	1,948.17	1,792,312.02
01316			79.00	2,233.62	176,456.32
01317			36.00	3,486.68	125,520.34
01318			102.00	2.32	236.60
01320			293.00	53.37	15,637.93
			<b>12,354.00</b>		<b>32,475,301.46</b>
			<b>12,354.00</b>		<b>32,475,301.46</b>
			<b>12,354.00</b>		<b>32,475,301.46</b>

Total unds	12,354.00	Valores	32,475,301.46
------------	-----------	---------	---------------

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
Nit: 890704763-2

Periodo:  
Bodegas: TODAS

Diciembre de 2022

### LISTADO DE SALDOS DE INVENTARIO

Artículo	Mult/Emb	Cant/Cajas	Unds	Vr.UniC	Vr.Total
<b>AGUARDIENTE T.R DEPARTAMENTO TOLIMA</b>					
00018			11,640.00	3,686.59	42,329,912.38
00019			0.00	0.00	0.41
00020			9,228.00	7,757.00	71,581,593.38
00021			16.00	2,172.04	34,752.60
002			0.00	0.00	-0.25
003			5,927.00	4,592.00	27,809,485.53
004			5,519.00	7,533.71	41,523,328.57
005			2.00	1,063.69	2,127.37
006			10,838.00	4,766.48	51,659,069.20
007			6,665.00	7,767.00	52,166,972.50
01213			179.00	432.42	77,403.41
01233			0.00	0.00	-31.33
01281			582.00	18,202.98	10,594,136.66
01303			0.00	0.00	0.45
01304			0.00	0.00	-0.42
019			12.00	3,594.59	43,135.08
			<b>50,608.00</b>		<b>297,821,885.54</b>
			<b>50,608.00</b>		<b>297,821,885.54</b>
			<b>50,608.00</b>		<b>297,821,885.54</b>

Total unds	50,608.00	Valores	297,821,885.54
------------	-----------	---------	----------------

De acuerdo a lo expuesto, se advierte que según el inventario reportado en el sistema en todas las bodegas a fecha de diciembre se reportó un total de 71,155 unidades de aguardiente Tapa Roja de diversas referencias, tal y como se detalla:

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

REPORTE	UNIDADES
SALDO INVENTARIO 1	50,608
SALDO INVENTARIO 2	12,354
SALDO INVENTARIO 3	8,193
<b>TOTAL</b>	<b>71,155</b>

Ahora bien, de acuerdo a lo indicado por la Entidad en atención al objeto social de la empresa, los canales de salida y distribución del aguardiente se realizan conforme los procedimientos internos para ello y básicamente por los siguientes canales, por ventas efectuadas, por degustaciones dadas por fuera del Departamento, por degustaciones dadas dentro del Departamento y por reposiciones y roturas. Por lo tanto, en atención a lo indicado por la Entidad y conforme los soportes allegados, se realiza el análisis de cada uno de los ítems referidos, así:

## PRODUCCIÓN VIGENCIA 2023

De acuerdo a lo allegado por la Empresa de la Fábrica de Licores visto a folio 94 al 96, la producción para la vigencia del 2023 fue de 1.252.089 unidades. En relación a ello, resulta imperioso dejar de presente que el valor total de la producción aducida presenta una variación, ya que, en razón a los trámites adelantados para exportar una producción a Estados Unidos, se realizó un ingreso en el inventario de manera ficticia a efectos de procurar los permisos del FDA, por lo que la producción de la vigencia del 2023 no es de 1.276.329, tal y como lo certifica el Sugerente de Producción, ya que la producción provisional sobre las 24.240 unidad, solo se realizó en el sistema y luego se anuló en el mismo sistema, tal y como consta en los diferentes soportes allegados por la Empresa Fabrica de Licores, así:

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE INVENTARIOS ROTURAS No:	
NIT: 890704763-2 <span style="float: right;">ESTACIONES</span> Concepto: AJUSTE REFERENCIA 01295 Y 01433 <span style="float: right;">Pág: 1</span> EL PRESENTE COMPROBANTE SE REALIZA TENIENDO EN CUENTA LA FACTURA DE VENTA FEOP 24 DE AGOSTO 30 DEL 2023 Y POSTERIOR DOCUMENTO SIN S. NOTA CREDITO FACTURACION EXPORTACION, DONDE SE REVERSA LA FACTURA ANTERIOR. SE ANEXIA COMO SOPORTE AL PRESENTE COMPROBANTE.								SBR 9 Dic-29-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unid	Vr/Total	Específico	Adelantados	Nr/Total + Inpct	
01295	AGTE TR 750 CC SPECIAL EBUJ		14,520.00	7,910.00	114,833,200.00	0.00	0.00	114,833,200.00	
01433	AGTE TR 750 CC 2º EBUJ		9,720.00	9,000.00	87,480,000.00	0.00	0.00	87,480,000.00	
			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total</b>								<b>202,313,200.00</b>	
Elaboró:		Revisó:		Aprobó:					
REALIZA SERVEDIA									
FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								Recibí Conforme NIT/C.C.:	

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA				<b>ANULADO</b>		NOTA PRODUCCION No:	
NIT: 890704763-2 <span style="float: right;">ESTACIONES</span> Concepto: REVERSION SALDO PARA FACTURAR EBUJ SP ALICOR 24 750 CC <span style="float: right;">Pág: 1</span> *** ANULADO POR *** AAA *** DESANULADO POR *** AAA						MO1 - 2000 Dic-27-2023	
Referencia	Detalle	Cantidad	Costo	Total			
01295	AGTE TR 750 CC SPECIAL EBUJ	-25,040.00	7,910.00	199,890,000.00			
01433	AGTE TR 750 CC 2º EBUJ	-19,440.00	9,000.00	175,450,000.00			
				<b>Total</b>			
Materia prima							
Referencia	Detalle	Cantidad	Costo	Total			
				<b>Total</b>	0.00		
Elaboró: JAIRO URIBE		Revisó:		Aprobó:		Entregó:	
						URIBE BOTERO JHON JAIRO	
						NIT/C.C.:	

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

789



<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		NOTA CREDITO - FACTURACION EXPORTACION No <b>DV3 - 6</b> Dic-21-2023
NIT: 890704703-2	63COWXK1	
Concepto: VENTA AGUARDIENTE SEGUN OMPIDO		

Adquirente: LIQUORS AND FOODS COLOMBIAN LLC	Factura afectada:
Identific: NITOT Tel: 19178173308	FV2-FEXP24
Dir: 1500 NW 100 AVE MIAMI FL33172-2052	Ago-30-2023 Valida Ago-30-2023
Vend.: FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA	FV2-FEXP24
Causal: ANULACION TOTAL DE LA VENTA	Cufe 03104cc77088a2e0d7700d9314ccc777027022822184908 b4c3ab733d7470e4968650702f2386e0ba77c9

#	Referencia	Detalle	%iva	Cont.	Vr/Unit	Vr/Total
1	01295	AGTE TR 750 CC SPECIAL BELU UNIDAD	5	12,240.00	15,000.00	102,600,000.00
2	01433	AGTE TR 750 CC 24° BELU UNIDAD	5	1,440.00	13,560.00	100,806,400.00
3	01295	AGTE TR 750 CC SPECIAL BELU UNIDAD	5	012.00	0.00	0.00
4	01433	AGTE TR 750 CC 24° BELU UNIDAD	5	872.00	0.00	0.00

OBSERVACIONES: VENTA DIRECTA DE AGUARDIENTE TAPA ROJA 1722 CAJAS CON UN VOL DE 27.348 CM3. DIML 43 CM, AN 24 CM, AL 26.5

PESO 27552 KG

TRM 4000

Total Items : 4

RECARGOS	DESCUENTOS	Tarifa de Impuesto	Tasa	Impuesto	Subtotal	284,486,400.00
		IVA 5.87%		0.00		
Representación grafica Nota Crédito, Planillas software y proveedor tecnológica: SYSCATE S.A.S. My INFORMACION Software: Igualde						
<b>TOTAL</b>						<b>284,486,400.00</b>

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1





# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA  
*· La Contraloría del ciudadano ·*



**FÁBRICA DE LICORES  
DEL TOLIMA**

SEDE CALI



## EL SUBGERENTE DE PRODUCCION DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

### HACEN CONSTAR

Que se realizo la Nota de producción denominada NO1-1925 con fecha 30 de agosto de 2023 bajo las siguientes referencias:

REFERENCIA	DETALLE	CANTIDAD
01295	AGTE TR 750 CC SPECIAL EEUU	14.520
01433	AGTE TR 750 CC 24 EEUU	9.720

Esta nota se ingresó al sistema con el concepto "PRODUCCION ANTICIPADA EEUU PARA FACTURACION". Esta Nota de producción se generó con el propósito de procurar la aprobación de la formulación ante la FDA en el 2023 con miras a la exportación del producto.

La presente certificación se expide con destino a las Contraloría Departamental del Tolima.

En Ibagué, a los 05 días del mes de agosto de 2025.

Anexos: Nota de Producción.

Cordialmente,

**JHON JAIRO URIBE BOTERO**  
Subgerente de producción

1910



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·



**FÁBRICA DE LICORES  
DEL TOLIMA**

NIT 899.704.763-2



21 de 81

## LA SUBGERENTE FINANCIERA Y LA CONTADORA DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

### HACEN CONSTAR

Que una vez revisado el sistema syscafe no se evidencia anulación de los estados Financieros con corte a 31 de Diciembre de la vigencia 2023, Frente a la facturación se evidencia la factura de venta de exportación FV2-20000000024, emitida con fecha 30 de agosto de 2023, a nombre de LIQUORS AND FOODS COLOMBIAN LLC la cual fue anulada mediante la emisión de la nota crédito DV3-0000000006 con fecha 21 de diciembre de 2023.

La presente certificación se expide con destino a las Contraloría Departamental del Tolima.

En Ibagué, a los 05 días del mes de Agosto de 2025.

Anexos: Factura de Venta y Nota crédito.

Cordialmente,

  
**MARIA DEL PILAR RAMIREZ MONROY**  
Subgerente Financiera

  
**NANCY PIEDAD GUARNIZO GUTIERREZ**  
Contadora

Carrera 2 Sur Calle 24 Barrio El Arado Ibagué, Tolima.  
E-mail: gerencia@fabricadelicoresdeltolima.com  
Código de Barras: 8926340001 www.fabricadelicoresdeltolima.com

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

De acuerdo a lo anterior, le asiste razón al implicado, quien en su escrito argumenta dicha novedad con relación a la verdadera cifra de producción de la vigencia 2023, la cual fue desconocida por este Ente de Control al momento de realizar la validación del inventario objeto de análisis.

## DEGUSTACIONES FUERA DEL DEPARTAMENTO

De acuerdo al protocolo indicado por la Entidad, el proceso de degustación inicia con la autorización dada por la Gerencia hacia el área de Almacén. Posteriormente, el almacén entrega al profesional que tiene a su cargo las acciones de mercadeo mediante el diligenciamiento del formato MV22, en el cual se reportan las cantidades y referencias entregadas. Para el efecto, dichas novedades se reportan en el sistema SYSCAFE como salida de producto terminado y sobre ese reporte se reporta al área financiera para realizar el pago del impuesto de consumo.

De acuerdo a los soportes allegados por la Entidad vistos a folios 32 y 119, se evidencia lo siguiente:

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
Nit: 890704763-2								SCB 17	
Concepto SUMINISTRO Y ENTREGA DE AGTE PARA AEL DEPTO DE RISARALDO PARA LA DIVULGACION, COMERCIALIZACION LAS DEGUSTACIONES DE LA MARCA TAPA ROJA, CON MOTIVO DEL CONCIERTO DE JONNY RIVERA EN EL DEPTO DE RISARALDA.								Mar-30-2023	
Elaboró: WALTER SAavedra								Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA	
Total								3,227,743.22	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Específico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
01321	AGTE TR 750 CC ORO RISARALDA		10.00	53.37	533.70	83,840.00	137,970.00	222,343.70	
01269	AGTE TR 24° 750 CC RISARALDA		54.00	313.63	16,936.02	349,164.00	271,728.00	637,828.02	
01275	AGTE TR 750 CC SPECIAL RISARALDA		18.00	2,080.39	37,447.02	136,764.00	103,500.00	277,711.02	
01322	AGTE TR 375 CC ESPECIAL RISARALDA		102.00	746.64	76,157.28	387,498.00	293,250.00	756,905.28	
01271	AGTE TR 375 CC RISARALDA		10.00	2,120.64	21,206.40	37,990.00	27,420.00	86,616.40	
01268	AGTE TR 24° 750 CC RISARALDA		140.00	3,153.42	441,478.80	440,160.00	364,700.00	1,246,338.80	

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
Nit: 890704763-2								SCB 18	
Concepto ENTREGA DE AGTE PARA LA COMERCIALIZACION AGTE AEROPUERTO EL DORADO DUTTY FREE.								Mar-30-2023	
Elaboró: WALTER SAavedra								Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA	
Total								184,437.00	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Específico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
01314	AGTE TR 375 CC NACIONAL		10.00	2,120.64	21,206.40			21,206.40	
01315	AGTE TR 375 CC ESPECIAL NACIONAL		10.00	746.64	7,466.40	37,990.00	28,750.00	74,206.40	
01316	AGTE TR 375 CC 24° NACIONAL		10.00	3,153.42	31,534.20	31,440.00	26,050.00	89,024.20	

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
Nit: 890704763-2								_BOLIVIA	
Concepto ENTREGA DE AGTE DEGUSTACION COMERCIALIZACION PARA LA CIUDAD DE PERIRA								Pág: 1	
								SCB 19 May-04-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
01269	AGTE TR 24° 750 CC RISARALDA		132.00	3,988.54	526,487.28	934,560.00	664,224.00	2,125,271.28	
01275	AGTE TR 750 CC SPECIAL RISARALDA		12.00	3,938.14	47,257.68	91,176.00	69,000.00	207,433.68	
01268	AGTE TR 24° 375 CC RISARALDA		90.00	2,430.86	216,977.40	282,960.00	234,450.00	734,387.40	
01322	AGTE TR 375 CC ESPECIAL RISARALDA		15.00	955.57	14,333.55	56,985.00	43,125.00	114,443.55	
01271	AGTE TR 375 CC RISARALDA		10.00	955.57	9,555.70	37,990.00	27,420.00	74,965.70	
Elaboró: WALTER SAABEREA Director								Vo Bo: FRANC L. BEDOYA RUBIO Gerente	
								Total 3,256,501.61	

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
Nit: 890704763-2								_BOLIVIA	
Concepto ENTREGA DE PRODUCTO PARA PROMOCION, COMERCIALIZACION DEGUSTACION Y DIVULGACION DE LA MARCHA EN EL DEPTO DE BOLIVAR.								Pág: 1	
								SCB 20 May-09-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
01416	AGTE TR 750 CC SPECIAL BOLIVAR		36.00	7,800.00	280,800.00	307,980.00	214,092.00	802,872.00	
01416	AGTE TR 750 CC BOLIVAR		24.00	7,800.00	187,200.00	205,320.00	137,856.00	530,376.00	
01421	AGTE TR 375 CC SPECIAL BOLIVAR		120.00	7,800.00	936,000.00	515,040.00	356,880.00	1,807,920.00	
01420	AGTE TR 375 CC 24° BOLIVAR		30.00	7,800.00	234,000.00	106,560.00	75,480.00	416,040.00	
01419	AGTE TR 375 CC BOLIVAR		90.00	7,800.00	702,000.00	386,280.00	258,480.00	1,346,760.00	
01425	AGTE TR 750 CC ORD BOLIVAR		5.00	7,800.00	39,000.00	47,200.00	63,975.00	150,175.00	
01417	AGTE TR 750 CC 24° BOLIVAR		4.00	7,800.00	31,200.00	169,920.00	120,768.00	477,888.00	
Elaboró: WALTER SAABEREA Director								Vo Bo: FRANC L. BEDOYA RUBIO Gerente	
								Total 5,532,031.00	

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

102

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
NIT: 890704763-2		_@MVCORVGC	
Concepto ENTREGA DE AGTE COMO INCENTIVO Y BONIFICACION		Pág: 1	
A LA FACTURA DE VENTA FE2354, PARA EL DEPARTAMENTO DEL AMAZONAS		SC8 21 Jun-07-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01397	AGTE TR 750 CC AMAZONAS		48.00	2.94	141.12	410,640.00	275,712.00	686,493.12
01398	AGTE TR 750 CC SPECIAL AMAZONAS		48.00	2.94	141.12	410,640.00	285,456.00	696,237.12
01398	AGTE TR 750 CC 24° AMAZONAS		48.00	2.94	141.12	339,840.00	241,536.00	581,517.12

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	Total	1,964,247.36
---------------------------------------	---	-------	--------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
NIT: 890704763-2		_@MVCORVGC	
Concepto ENTREGA DE AGTE COMO INCENTIVO Y BONIFICACION		Pág: 1	
A LA FACTURA DE VENTA FE2354, PARA EL DEPARTAMENTO DEL AMAZONAS		SC8 21 Jun-07-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01397	AGTE TR 750 CC AMAZONAS		48.00	2.94	141.12	410,640.00	275,712.00	686,493.12
01398	AGTE TR 750 CC SPECIAL AMAZONAS		48.00	2.94	141.12	410,640.00	285,456.00	696,237.12
01398	AGTE TR 750 CC 24° AMAZONAS		48.00	2.94	141.12	339,840.00	241,536.00	581,517.12

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	Total	1,964,247.36
---------------------------------------	---	-------	--------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
NIT: 890704763-2		_@MVCORVGC	
Concepto SUMINISTRO PARA PROMOCION, DEGUSTACION Y COMERCIALIZAN		Pág: 1	
		SC8 23 Jun-08-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01314	AGTE TR 375 CC NACIONAL		12.00	1,983.96	23,807.52			23,807.52
01315	AGTE TR 375 CC ESPECIAL NACIONAL		12.00	2,648.90	31,786.80	45,588.00	34,500.00	111,874.80
01320	AGTE TR 750 CC ORO NACIONAL		4.00	17,490.68	69,962.72			69,962.72
01316	AGTE TR 375 CC 24° NACIONAL		12.00	2,625.61	31,507.32	37,728.00	31,260.00	100,495.32

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	Total	306,148.36
---------------------------------------	---	-------	------------

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
NR: 890704763-2	6PMDNLYBA	SC8 24	
Concepto ENTREGA DE PRODUCTO PARA DEGUSTACION, PROMOCION Y DIVULGACION DE LA MARCA EN EL DEPTAMENTO DE CALDAS		Pág: 1	Sep-14-2023

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01389	AGTE TR 750 CC SPECIAL CALDAS		48.00	2.94	141.12	266,448.00	285,456.00	552,045.12
01388	AGTE TR 750 CC 24° CALDAS		48.00	2.94	141.12	310,368.00	241,536.00	552,045.12
01393	AGTE TR 375 CC SPECIAL CALDAS		90.00	2.94	264.60	767,160.00	267,660.00	1,035,084.60
01392	AGTE TR 375 CC 24° CALDAS		120.00	2.94	352.80	1,077,840.00	301,920.00	1,380,112.80

Elaboró	Vo Bo	Total
WALTER SAAVEDRA Atmascista	FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	3,519,287.64

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
NR: 890704763-2	6QEDDQSCM	SC8 25	
Concepto ENTREGA INCENTIVO A LA FACTURA 2429		Pág: 1	Oct-12-2023

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01316	AGTE TR 375 CC 24° NACIONAL		30.00	4,351.10	130,533.00	94,320.00	78,150.00	303,003.00

Elaboró	Vo Bo	Total
WALTER SAAVEDRA Atmascista	FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	303,003.00

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
NR: 890704763-2	6QULUMAY1	SC8 26	
Concepto ENTREGA PARA DEGUSTACION, PROMOCION Y DIVULGACION DEL AGTE TAPA ROJA ADEMAS COMO INCENTIVO DE LA MARCA SEGUN FACTURA DE VENTA No 2433		Pág: 1	Oct-19-2023

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01416	AGTE TR 750 CC BOLIVAR		36.00	7,800.00	280,800.00	307,980.00	206,784.00	795,564.00
01417	AGTE TR 750 CC 24° BOLIVAR		24.00	7,800.00	187,200.00	169,920.00	120,768.00	477,888.00

Elaboró	Vo Bo	Total
WALTER SAAVEDRA Atmascista	FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	1,273,452.00

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

192

<b>FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO NACIONAL No:	
Nit: 890704763-2	SRVOP385V	<b>SC8 27</b>	
Concepto: ENTREGA PARA PROMOCIÓN Y COMERCIALIZACION DE DUTY FREE	Pág: 1	Nov-03-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Específico	Advalorem	Vr/Total + Inprt
01316	AGTE TR 375 CC 24° NACIONAL		30.00	4,363.90	130,917.00	94,320.00	76,150.00	303,387.00
01314	AGTE TR 375 CC NACIONAL		30.00	3,932.15	117,964.50			117,964.50
01312	AGTE TR 750 CC ESPECIAL NACIONAL		34.00	5,797.49	197,114.66	258,332.00	195,500.00	650,946.66
01311	AGTE TR 750 CC NACIONAL		34.00	4,749.71	161,490.14	258,332.00	186,422.00	606,244.14
01313	AGTE TR 750 CC 24° NACIONAL		32.00	8,169.57	261,426.24	201,216.00	166,720.00	629,362.24

Elaboró	Va Bo	Total	2,307,904.54
WALTER BLAVIERA Asesor	FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente		

En atención a lo relacionado, se advierte que las salidas de producto terminados por concepto de degustación por fuera del Departamento, son un total de 2.224, así:

SALIDA DEGUSTACIONES FUERA DEL DEPARTAMENTO	
FORMATO SALIDA DE PRODUCTO	UNIDADES
SC8 16	210
SC8 17	334
SC8 18	30
SC8 19	259
SC8 20	329
SC8 21	144
SC8 22	322
SC8 23	40
SC8 24	306
SC8 25	30
SC8 26	60
SC8 27	160
<b>TOTAL</b>	<b>2.224</b>

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

## DEGUSTACIONES DENTRO DE DEPARTAMENTO

En relación a las degustaciones dentro del departamento, el procedimiento es el mismo que fue descrito anteriormente, frente al cual según los soportes allegados a folio vistos a folios 32 y 119, se evidencia lo siguiente:

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2								_6390GHM7	
Concepto SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO COMO DEGUSTACIONES INCENTIVOS, PARA LA PROMOCION ,DIVULGACION Y COMERCIALIZACION DE LA MARCA TR DENTRO DE LA QUINCE DE FEBRERO DEL 2023								Pág: 1	
								SC2 2293 Feb-16-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
00018	AGTE TR 24° 375 CC		4,900.00	3,636.59	17,819,291.00	17,404,800.00	12,328,400.00	47,552,491.00	
00020	AGTE TR 24° 750 CC		900.00	8,009.69	7,208,721.00	6,372,600.00	4,528,800.00	18,109,521.00	
003	AGTE TR 375 CC		3,030.00	2,204.02	6,678,180.60	13,004,760.00	8,702,168.00	28,385,100.60	
004	AGTE TR 750 CC		480.00	7,834.53	3,760,574.40	4,106,400.00	2,757,120.00	10,624,094.40	
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		5,865.00	2,310.51	13,551,141.15	25,172,586.00	17,442,510.00	56,166,231.15	
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		1,800.00	7,815.75	14,068,350.00	15,399,800.00	10,704,600.00	40,171,950.00	
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		45.00	432.42	19,458.90	769,850.00	535,230.00	1,324,638.90	
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		60.00	18,202.98	1,092,178.80	566,400.00	767,700.00	2,426,278.80	
Elaboro: WALTER SAAVEDRA Almacenerista								Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	
Peso :***.***.*** kg								Total 204,760,305.85	

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2								_6K40ID67E	
Concepto SALIDA Y ENTREGA DE AGTE QUINCENA DOS DE FEBRERO								Pág: 1	
								SC2 2294 Feb-28-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
00018	AGTE TR 24° 375 CC		90.00	3,636.59	327,293.10	319,680.00	226,440.00	873,413.10	
003	AGTE TR 375 CC		570.00	2,204.01	1,256,285.70	2,446,440.00	1,637,040.00	5,339,765.70	
004	AGTE TR 750 CC		180.00	7,834.53	1,410,215.40	1,539,900.00	1,033,920.00	3,984,035.40	
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		9,240.00	2,087.96	19,292,750.40	39,658,080.00	27,479,760.00	86,430,590.40	
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		564.00	7,815.74	4,408,077.36	4,825,020.00	3,354,108.00	12,587,205.36	
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC, TOLIMA		12.00	4,702.05	56,424.60	205,320.00	142,728.00	404,472.60	
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		12.00	18,202.98	218,435.76	113,280.00	153,540.00	485,255.76	
Elaboro: WALTER SAAVEDRA Almacenerista								Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	
Peso :567,000.00 kg								Total 110,104,738.32	

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA								SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2								_6K00IP660	
Concepto ENTREGA Y SALIDA DE PRODUCTO TERMINADA COMO DEGUSTACIONE PROMOCIONES, COMERCIALIZACION Y POSICIONAMIENTO DE LA MARCA FUERA Y DENTRO DEL TERRITORIO, DENTRO DE LA ,QUINCENA UNO DE MARZO 2023, SE ANEXAN LOS SOPORTE RESPECTIVOS SEGUN TRAMITE								Pág: 1	
								SC2 2295 Mar-15-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
00018	AGTE TR 24° 375 CC		3,300.00	2,707.52	8,934,816.00	11,721,600.00	8,302,800.00	28,959,216.00	
00020	AGTE TR 24° 750 CC		336.00	8,009.70	2,691,259.20	2,378,880.00	1,690,752.00	6,760,891.20	
00021	AGTE TR 24° 1500 CC		36.00	15,194.61	547,005.96	509,760.00	362,304.00	1,419,069.96	
003	AGTE TR 375 CC		1,860.00	2,204.02	4,099,477.20	7,983,120.00	5,341,920.00	17,424,517.20	
004	AGTE TR 750 CC		468.00	7,834.53	3,666,560.04	4,003,740.00	2,686,192.00	10,358,492.04	
005	AGTE TR 1500 CC		96.00	6,941.76	666,408.96	1,642,560.00	1,102,944.00	3,411,912.96	
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		1,770.00	2,415.25	4,274,992.50	7,596,840.00	5,263,980.00	17,135,812.50	
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		1,572.00	7,815.74	12,286,343.28	13,448,460.00	9,348,684.00	35,083,487.28	
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		36.00	11,869.34	427,296.24	615,960.00	428,184.00	1,471,440.24	
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		30.00	16,202.98	546,089.40	283,200.00	383,850.00	1,213,139.40	
Elaboro: WALTER SAAVEDRA Almacenerista								Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	
Peso :***.***.*** kg								Total 123,237,978.78	

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 - 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

103

<b>FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nit: 890704763-2							_6KZDLSM6M	
Concepto ENTREGA PARA LA PROMOCION, COMERCIALIZACION Y LANZAMIENTO AL MERCADO DEL MINI PET 150 CC SPECIAL A LA SUB GERENTE FINANCIERA , SEGUN RECIBIDO A SATISFACION EN EL FORMATO MV 22 Y ANEXO SOLOPRTES Y REGISTRO FOTOGRAFICO SOPORTADOS .							Pág: 1	
							SC2 2296 Mar-21-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		1,050.00	10.66	11,193.00	1,796,550.00	1,249,500.00	3,057,243.00

Elaboro	WALTER SAAVEDRA	Atmascrita	Vo Bo	FRANZ L. BEDOYA RUBIO	Gerencia	Total	3,057,243.00
---------	-----------------	------------	-------	-----------------------	----------	-------	--------------

<b>FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nit: 890704763-2							_6KY0UV757	
Concepto ENTREGA DE AGTE QUINCENA DOS DE MARZO IPOCDNSUMO							Pág: 1	
							SC2 2297 Mar-30-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		168.00	2,276.52	382,455.36	596,736.00	422,688.00	1,401,879.36
00020	AGTE TR 24° 750 CC		170.00	8,009.69	1,361,647.30	1,203,600.00	855,440.00	3,420,687.30
003	AGTE TR 375 CC		538.00	2,407.22	1,295,084.36	2,309,896.00	1,545,136.00	5,149,316.36
004	AGTE TR 750 CC		234.00	7,881.55	1,844,282.70	2,001,870.00	1,344,096.00	5,190,248.70
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		8,268.00	2,415.07	19,967,798.76	35,486,256.00	24,589,032.00	80,043,086.76
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		364.00	4,703.26	1,711,986.64	3,114,020.00	2,164,706.00	6,990,714.64
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		41.00	18,202.98	746,322.18	387,040.00	524,595.00	1,657,957.18

Elaboro	WALTER SAAVEDRA	Atmascrita	Vo Bo	FRANZ L. BEDOYA RUBIO	Gerencia	Peso :479,250.00 kg	Total	103,853,890.30
---------	-----------------	------------	-------	-----------------------	----------	---------------------	-------	----------------

<b>FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nit: 890704763-2							_6L00HMH	
Concepto ENTREGA Y SALIDA DE AGTE COMO DEGUSTACION, PROMOCION, COMERCIALIZACION, INCENTIVOS Y PUBLICIDAD DEL LA MARCA TR , DENTRO Y FUERA DEL DEPARTYAMENTO , DENTRO DE LA PRIMERA QUINCENA DE ABRIL, SE ANEXA LOS MV 22 Y SOPORTES RESPECTIVOS .							Pág: 1	
							SC2 2298 Abr-14-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		150.00	2,276.52	341,478.00	532,800.00	377,400.00	1,251,678.00
00020	AGTE TR 24° 750 CC		39.00	8,009.69	312,377.91	276,120.00	196,248.00	784,745.91
003	AGTE TR 375 CC		278.00	2,407.22	669,207.16	1,193,176.00	798,416.00	2,660,799.16
004	AGTE TR 750 CC		627.00	7,881.55	4,941,731.85	5,363,985.00	3,601,488.00	13,907,204.85
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		1,620.00	2,415.07	3,912,413.40	6,953,040.00	4,817,880.00	15,683,333.40
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		1,551.00	7,472.63	11,590,049.13	13,268,805.00	9,223,797.00	34,882,651.13
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		35.00	11,869.33	427,295.88	615,960.00	428,184.00	1,471,439.88
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		29.00	18,202.98	527,886.42	273,760.00	371,055.00	1,172,701.42
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		200.00	5,347.04	1,069,408.00	342,200.00	238,000.00	1,649,608.00

Elaboro	WALTER SAAVEDRA	Atmascrita	Vo Bo	FRANZ L. BEDOYA RUBIO	Gerencia	Peso :***.***.*** kg	Total	72,664,161.75
---------	-----------------	------------	-------	-----------------------	----------	----------------------	-------	---------------

<b>FÁBRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nit: 890704763-2							_6LASHDZCX	
Concepto ENTREGA DE AGTE PARA IMPULSO,COMERCIALIZACION,DISTRIBUCION POSICIONAMIENTO DE LA MARCA FUERA Y DENTRO DEL DEPTO DURANTE LA QUINCENA DOS DE ABRIL DEL 2023 , PARA TAL EFECTO COMO SOPORTE SE ANEXAN LOS FORMATOS MV22 Y REGISTROS FOTOGRAFICOS.							Pág: 1	
							SC2 2299 Abr-28-2023	
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		2,835.00	2,137.27	6,059,160.45	10,069,920.00	7,137,860.00	23,266,940.45
00021	AGTE TR 24° 1500 CC		132.00	15,194.59	2,005,685.88	1,869,120.00	1,328,448.00	5,203,253.88
003	AGTE TR 375 CC		1,890.00	2,378.31	4,495,005.90	8,114,880.00	5,428,080.00	18,037,965.90
004	AGTE TR 750 CC		935.00	7,880.27	7,378,532.45	7,998,925.00	5,370,640.00	20,748,097.45
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		3,340.00	2,647.59	8,842,950.80	14,335,280.00	9,933,160.00	33,111,390.80
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		1,284.00	7,472.62	9,594,844.08	10,984,620.00	7,039,948.00	28,219,412.08
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		360.00	11,869.33	4,272,966.00	6,159,600.00	4,281,840.00	14,714,406.00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		18.00	18,202.98	327,653.64	169,920.00	230,310.00	727,883.64
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		220.00	5,347.04	1,176,348.80	476,420.00	261,800.00	1,814,568.80

Elaboro	WALTER SAAVEDRA	Atmascrita	Vo Bo	FRANZ L. BEDOYA RUBIO	Gerencia	Peso :***.***.*** kg	Total	148,828,918.80
---------	-----------------	------------	-------	-----------------------	----------	----------------------	-------	----------------

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_6M80MSZD9	
Concepto ENTREGA DE AGTE COMO DEGUSTACION, PROMOCION, INCENTIVO Y POSICIONAMIENTO DE LA MARCA TR, DENTRO DEL PERIODO COMPRENDIDO DE LA PRIMERA QUINCENA DE MAYO DEL 2023, PARA TAL EFECTO SE ANEXAN LOS SOPORTES RESPECTIVOS,		Pág: 1	
		SC2 2301 May-15-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unid	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		900.00	2,137.27	1,923,543.00	3,196,800.00	2,264,400.00	7,384,743.00
00020	AGTE TR 24° 750 CC		255.00	8,009.69	2,042,470.95	1,805,400.00	1,283,160.00	5,131,030.95
00021	AGTE TR 24° 1500 CC		18.00	15,194.59	273,502.62	254,880.00	181,152.00	709,534.62
003	AGTE TR 375 CC		4,530.00	2,378.31	10,773,744.30	19,442,760.00	13,010,160.00	43,226,664.30
004	AGTE TR 750 CC		943.00	7,888.27	7,438,638.61	8,067,365.00	5,416,592.00	20,922,595.61
005	AGTE TR 1500 CC		60.00	6,941.77	416,506.20	1,026,600.00	689,340.00	2,132,446.20
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		6,510.00	2,967.89	19,320,963.90	27,940,920.00	19,360,740.00	66,622,623.90
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		2,175.00	7,472.62	16,252,948.50	18,607,125.00	12,934,725.00	47,794,798.50
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		12.00	11,869.34	142,432.08	205,320.00	142,728.00	490,480.08
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORD 750 CC		49.00	18,202.98	891,946.02	462,560.00	626,555.00	1,981,461.02
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		110.00	5,347.05	588,175.50	188,210.00	130,900.00	907,285.50
Elaboro: WALTER SAAYVEDRA Almacén							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	
Peso :***.***.** kg							Total :197,303,663.68	

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_6MTDPRWBI	
Concepto ENTREGA DE AGTE POR CONCEPTO DE COMERCIALIZACION DISTRIBUCION, POSICIONAMIENTO DE MARCA, INCENTIVO DENTRO Y FUERA DEL DEPARTAMENTO. DENTRO DE LA QUINCENA DOS DE MAYO DEL 2023, SE ANEXAN LOS SOPORTES RESPECTIVOS. FORMATO MV 22		Pág: 1	
		SC2 2302 May-30-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unid	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		1,282.00	2,137.27	2,739,980.14	4,553,664.00	3,225,512.00	10,519,156.14
00020	AGTE TR 24° 750 CC		338.00	8,009.69	2,707,275.22	2,393,040.00	1,700,816.00	6,801,131.22
00021	AGTE TR 24° 1500 CC		33.00	15,194.59	501,421.47	467,280.00	332,112.00	1,300,813.47
003	AGTE TR 375 CC		3,135.00	2,378.31	7,456,001.85	13,455,420.00	9,003,720.00	29,915,141.85
004	AGTE TR 750 CC		1,260.00	7,888.27	9,939,220.20	10,779,300.00	7,237,440.00	27,955,960.20
005	AGTE TR 1500 CC		36.00	6,941.77	249,903.72	615,960.00	413,604.00	1,279,467.72
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		2,348.00	2,967.89	6,968,605.72	10,077,616.00	6,982,952.00	24,029,173.72
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		36.00	11,869.34	427,296.24	615,960.00	428,184.00	1,471,440.24
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORD 750 CC		27.00	18,202.99	491,480.73	254,880.00	345,465.00	1,091,825.73
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		100.00	6,458.98	645,898.00	171,100.00	119,000.00	935,998.00
Elaboro: WALTER SAAYVEDRA Almacén							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	
Peso :***.***.** kg							Total :105,300,108.29	

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_6M40SSX4U	
Concepto ENTREGA POR DEGUSTACION, PROMOCION DIVULGACION ETC DE LA MARCA TAPAROJO DENTRO DE LA FESTIVIDADES DEL MES DE JUNIO PRIMERA QUINCENA SE ANEXAN FORMATOS RESPECTIVOS		Pág: 1	
		SC2 2303 Jun-15-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unid	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		1,470.00	2,137.27	3,141,786.90	5,221,440.00	3,698,520.00	12,061,746.90
00020	AGTE TR 24° 750 CC		456.00	8,009.69	3,652,418.64	3,228,480.00	2,294,592.00	9,175,490.64
00021	AGTE TR 24° 1500 CC		30.00	17,998.32	539,949.60	424,800.00	301,920.00	1,266,669.60
003	AGTE TR 375 CC		1,740.00	2,378.31	4,138,259.40	7,468,080.00	4,997,280.00	16,603,619.40
004	AGTE TR 750 CC		492.00	7,888.27	3,881,028.84	4,209,060.00	2,826,048.00	10,916,136.84
005	AGTE TR 1500 CC		36.00	20,883.80	751,816.80	615,960.00	413,604.00	1,781,380.80
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		3,060.00	3,069.29	9,392,027.40	13,133,520.00	9,100,440.00	31,625,987.40
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		1,212.00	9,036.05	10,951,692.60	10,368,660.00	7,207,764.00	28,528,116.60
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		54.00	20,379.47	1,100,491.38	923,940.00	642,276.00	2,666,707.38
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORD 750 CC		52.00	32,918.83	1,711,779.16	490,880.00	665,340.00	2,867,999.16
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		80.00	203.04	16,243.20	136,880.00	95,200.00	248,323.20
Elaboro: WALTER SAAYVEDRA Almacén							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente	
Peso :***.***.** kg							Total :117,742,177.82	

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

70-21

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nr: 890704763-2		SC2 2304	
Concepto ENTREGA DE PRUETO TERMINADO PARA EL SINDICAZTO DE LA FTL		Jun-20-2023	
SEGUN RESOLUCION No 191 DE LA CONVENCIÓN COLECTIVA DE TRABAJO			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advaloram	Vr/Total + Impt
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		270.00	3,069.29	828,708.30	1,158,840.00	802,980.00	2,790,528.30

Elabora	WALTER SAAVEDRA	Verifica	FRANZ L. BEDOYA RUIZ	Total	2,790,528.30
---------	-----------------	----------	----------------------	-------	--------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nr: 890704763-2		SC2 2305	
Concepto ENTREGA DEW GTE PARA EL SINDICATO SINTRABWECOLICAS		Jun-22-2023	
CONVENCIÓN COLECTIVA DEL TRSBAJO CON RESOLUCION No 191			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advaloram	Vr/Total + Impt
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		180.00	3,069.29	552,472.20	772,560.00	535,320.00	1,860,352.20

Elabora	WALTER SAAVEDRA	Verifica	FRANZ L. BEDOYA RUIZ	Total	1,860,352.20
---------	-----------------	----------	----------------------	-------	--------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
Nr: 890704763-2		SC2 2306	
Concepto ENTREGA DE AGTE EN DEGUSTACION, PROMOCION, DIVULGACION		Jun-29-2023	
LANZAMIENTOS DE LA MARCA TR, DENTRO DEL LAS FESTIVIDADES FESTIVAL FOLCLORICO COLOMBIANO DE SAN JUNA Y SAN PEDRO SE ANDEXAN LOS FORMATOS Y SOPORTES RESPECTIVOS.			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advaloram	Vr/Total + Impt
00058	AGTE TR 24º 375 CC		2,132.00	3,987.40	8,501,136.80	7,572,864.00	5,364,112.00	21,438,112.80
00020	AGTE TR 24º 750 CC		618.00	8,009.59	4,949,988.42	4,375,440.00	3,109,776.00	12,435,204.42
00021	AGTE TR 24º 1500 CC		72.00	17,998.32	1,295,879.04	1,019,520.00	724,608.00	3,040,007.04
003	AGTE TR 375 CC		8,460.00	2,378.32	19,960,947.20	27,728,320.00	18,553,120.00	61,643,387.20
004	AGTE TR 750 CC		1,809.00	8,307.98	14,954,184.00	15,399,000.00	10,339,200.00	40,692,384.00
005	AGTE TR 1500 CC		59.00	14,316.26	844,859.34	1,009,490.00	677,051.00	2,532,000.34
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		9,700.00	4,425.67	42,926,999.00	41,632,400.00	28,847,800.00	113,407,199.00
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		8,600.00	7,652.29	65,809,694.00	73,573,000.00	51,144,200.00	190,526,894.00
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		57.00	17,503.24	997,684.68	975,270.00	677,958.00	2,650,912.68
01233	AGTE TR 375 CC SPECIAL PET		4,805.00	9,000.00	43,245,000.00	18,254,195.00	13,814,375.00	75,313,570.00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		4.00	32,818.85	131,675.40	37,760.00	51,180.00	220,615.40
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		80.00	55.71	4,456.80	136,880.00	95,200.00	236,536.80

Elabora	WALTER SAAVEDRA	Verifica	FRANZ L. BEDOYA RUIZ	Peso ****,***,*** kg	Total	524,138,823.68
---------	-----------------	----------	----------------------	----------------------	-------	----------------

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 - 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

La Contraloría del ciudadano

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2	_6000H01QZ	<b>SC2 2307</b> Jul-14-2023	
Concepto ENTREGA DE PRODUCTO COMO DEGUSTACION, PROMOCION		Pág: 1	
COMERCIALIZACION, DIVULGACION DE LA MARCA EN EL MARCO DE LAS FESTIVIDADES DE SAN PEDRO DENTRO Y FUERA DEL DEPARTAMENTO, SE ANEXAN SOPORTES RESPECTIVOS			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
01233	AGTE TR 375 CC SPECIAL PET		4,575.00	9,000.00	41,175,000.00	17,360,425.00	13,153,125.00	71,708,550.00
01410	AGTE SPECIAL 150ML TOLIMA		50.00	6,375.28	318,764.00	85,550.00	59,500.00	463,614.00

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	Total	72,172,364.00
---------------------------------------	--	-------	---------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2	_60H0PMU0Z	<b>SC2 2308</b> Jul-31-2023	
Concepto SALIDA DE AGTE POR DEGUSTACION PROCIION, DIVULGACION		Pág: 1	
DENTRO DEL FESTIVAL POLCLORICO DEL 2023			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24º 375 CC		2,000.00	4,650.81	9,301,620.00	7,104,000.00	5,032,000.00	21,437,620.00
00020	AGTE TR 24º 750 CC		400.00	8,009.70	3,203,880.00	2,832,000.00	2,012,800.00	8,048,680.00
003	AGTE TR 375 CC		1,500.00	4,108.99	6,163,485.00	6,438,000.00	4,308,000.00	16,909,485.00
004	AGTE TR 750 CC		1,000.00	8,712.83	8,712,830.00	8,555,000.00	5,744,000.00	23,011,830.00
005	AGTE TR 1500 CC		64.00	14,316.26	916,240.64	1,095,040.00	735,296.00	2,746,576.64
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		2,500.00	4,854.74	12,136,850.00	10,730,000.00	7,435,000.00	30,301,850.00
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		2,000.00	8,994.22	16,988,440.00	17,110,000.00	11,894,000.00	45,992,440.00
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		42.00	17,503.23	735,135.66	718,620.00	499,548.00	1,953,303.66

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	Peso :****,***.*** kg	Total	159,630,635.30
---------------------------------------	--	-----------------------	-------	----------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2	_6CRDMUSF9	<b>SC2 2309</b> Ago-14-2023	
Concepto SALIDA POR DEGUSTACIONES, PROMOCION, DIVULGACION		Pág: 1	
COMERCIALIZACION, INCENTIVO DE LA MARCA DENTRO Y FUERA DEL DEPTO EN LA PRIMERA QUINCENA DE AGOSTO DEL 2023, SE ANEXAN SOPORTES RESPECTIVOS.			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24º 375 CC		3,000.00	4,650.81	13,952,430.00	10,656,000.00	7,548,000.00	32,156,430.00
00020	AGTE TR 24º 750 CC		600.00	8,009.69	4,805,814.00	4,248,000.00	3,019,200.00	12,073,014.00
00021	AGTE TR 24º 1500 CC		1.00	17,998.29	17,998.29	14,160.00	10,054.00	42,222.29
003	AGTE TR 375 CC		2,400.00	4,108.99	9,861,576.00	10,300,800.00	6,892,800.00	27,055,176.00
004	AGTE TR 750 CC		960.00	8,734.15	8,384,622.40	8,212,800.00	5,514,240.00	22,111,862.40
005	AGTE TR 1500 CC		12.00	14,316.26	171,795.36	205,320.00	137,868.00	514,983.36
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		3,000.00	4,854.74	14,564,220.00	12,876,000.00	8,922,000.00	36,362,220.00
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		1,200.00	8,387.33	10,064,796.00	10,266,000.00	7,136,400.00	27,467,196.00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		34.00	18,202.98	618,901.32	320,960.00	435,030.00	1,374,891.32

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	Peso :****,***.*** kg	Total	161,900,945.37
---------------------------------------	--	-----------------------	-------	----------------

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2	_6P00P20UN	<b>SC2 2310</b> Ago-20-2023	
Concepto ENTREGA DE AGTE PARA DEGUSTACION, PROMOCION, DIVULGACION		Pág: 1	
DE LA MARCA FUERA Y DENTRO DEL DEPTO, SOPORTADOS CON LOS RESPECTIVOS DOCUMENTOS M27 Y DEMAS ANEXOS EN LA QUINCENA DEL 16 AL 31 DE AGOSTO DEL 2023.			

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24º 375 CC		4,200.00	3,837.13	16,115,946.00	14,918,400.00	10,567,200.00	41,601,546.00
00020	AGTE TR 24º 750 CC		840.00	8,009.70	6,728,148.00	5,947,200.00	4,226,880.00	16,902,228.00
003	AGTE TR 375 CC		2,900.00	5,412.99	15,697,671.00	12,446,800.00	8,328,800.00	36,473,271.00
004	AGTE TR 750 CC		480.00	10,624.98	5,099,952.00	4,106,400.00	2,757,120.00	11,963,472.00
005	AGTE TR 1500 CC		11.00	14,316.28	157,479.08	188,210.00	126,378.00	472,067.08
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		11.00	17,503.29	192,536.19	188,210.00	130,834.00	511,580.19
01233	AGTE TR 375 CC SPECIAL PET		175.00	9,000.00	1,575,000.00	664,825.00	503,125.00	2,742,950.00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		10.00	7,910.52	79,105.20	94,400.00	127,950.00	301,455.20
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		900.00	4,316.44	3,884,796.00	3,062,800.00	2,676,600.00	10,424,196.00
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		240.00	7,406.47	1,777,552.80	2,053,200.00	1,427,280.00	5,258,032.80

Elaboró WALTER SAAVEDRA Almacén	Vo Bo FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerencia	Peso :964,000.00 kg	Total	128,650,799.27
---------------------------------------	--	---------------------	-------	----------------

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co  
Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
Contacto: +57 (8) 261 1167 - 261 1169  
Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

195

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:		
Nit: 890704763-2						_6PFOFFDA		SC2 2311 Sep-07-2023	
Concepto ENTREGA DE PRODUCTO TERMINADO, DENTRO DEL PROGRAMA DEL PLAN DE INCENTIVOS PARA LA RECUPERACION DE VIDRIO Y DAR CUMPLIMIENTO A LA RESOLUCION 1407 VIGENCIA DEL 2023, PARA TAL EFECTO DE ANEXA PLAN DE INCENTIVOS						Pág: 1			
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
00018	AGTE TR 24° 375 CC		240.00	3,837.02	920,884.80	852,480.00	603,840.00	2,377,204.80	
00020	AGTE TR 24° 750 CC		96.00	8,009.69	768,930.24	679,680.00	483,072.00	1,931,682.24	
003	AGTE TR 375 CC		240.00	5,412.99	1,299,117.60	1,030,080.00	689,280.00	3,018,477.60	
004	AGTE TR 750 CC		96.00	11,465.40	1,100,678.40	821,280.00	551,424.00	2,473,382.40	
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		240.00	4,316.33	1,035,919.20	1,030,080.00	713,760.00	2,779,759.20	
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		96.00	8,479.03	813,986.88	821,280.00	570,912.00	2,206,178.88	
Elaboró: WALTER SALVEDRA Almacenista						Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente		Peso :144,000.00 kg	Total 14,786,685.12

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:		
Nit: 890704763-2						_6PHOCQMS		SC2 2312 Sep-14-2023	
Concepto ENTREGA DE AGTE PARA LOS EMPLEADOS OFICIALES DE LA FTL						Pág: 1			
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
004	AGTE TR 750 CC		108.00	10,960.54	1,183,738.32	923,940.00	620,352.00	2,728,030.32	
Elaboró: WALTER SALVEDRA Almacenista						Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente		Peso : 81,000.00 kg	Total 2,728,030.32

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:		
Nit: 890704763-2						_6QZPWSX		SC2 2313 Sep-14-2023	
Concepto SALIDA DE AGTE PERTENECIENTE AL GASTO DE LA PRIMERA QUINCENA DE SEPTIEMBRE DEL 2023, SE ANEXAN LO SOPORTES RESPECTIVOS MV 22						Pág: 1			
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
00018	AGTE TR 24° 375 CC		670.00	3,837.13	2,570,877.10	2,379,840.00	1,685,720.00	6,636,437.10	
00020	AGTE TR 24° 750 CC		56.00	8,009.69	448,542.64	396,480.00	281,792.00	1,126,814.64	
003	AGTE TR 375 CC		1,808.00	5,412.99	9,743,382.00	7,725,600.00	5,169,600.00	22,638,582.00	
004	AGTE TR 750 CC		36.00	11,501.85	414,066.60	307,980.00	206,784.00	928,830.60	
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		1,800.00	4,316.44	7,769,592.00	7,725,600.00	5,353,200.00	20,848,392.00	
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		432.00	4,832.91	2,087,817.12	3,695,760.00	2,569,104.00	8,352,681.12	
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA PRO 750 CC		18.00	19,711.19	354,801.42	169,920.00	230,310.00	755,031.42	
Elaboró: WALTER SALVEDRA Almacenista						Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente		Peso :364,500.00 kg	Total 61,286,768.88

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA							SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:		
Nit: 890704763-2						_6QDWSJRA		SC2 2315 Oct-13-2023	
Concepto ENTREGA DE PRODUCTO TERMINADO PARA LA REALIZACION DE EVENTOS, CON EL PROPOSITO DE PROMOCIONAR, ACTIVAAR, DIVULGAR LA MARCA COMO INCENTIVAR A LOS CLIENTES TAPA ROJA DENTRO DE LA PRIMERA QUINCENA DE SEPTIEMBRE DEL AÑO EN CURSO SE ANEXAN SOPORTES Y FORMATOS RESPECTIVOS						Pág: 1			
Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt	
00020	AGTE TR 24° 750 CC		24.00	7,622.02	182,928.48	169,920.00	120,768.00	473,616.48	
003	AGTE TR 375 CC		600.00	5,412.98	3,247,788.00	2,575,200.00	1,723,200.00	7,546,188.00	
004	AGTE TR 750 CC		480.00	11,451.58	5,496,758.40	4,106,400.00	2,757,120.00	12,360,278.40	
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		750.00	4,316.43	3,237,322.50	3,219,000.00	2,230,500.00	8,686,822.50	
005	AGTE TR 1500 CC		12.00	18,000.00	216,000.00	205,320.00	137,868.00	559,188.00	
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		360.00	4,787.91	1,723,647.60	3,079,800.00	2,140,920.00	6,944,367.60	
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		12.00	18,000.00	216,000.00	205,320.00	142,728.00	564,048.00	
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA PRO 750 CC		20.00	18,404.93	368,098.60	188,800.00	255,900.00	812,798.60	
Elaboró: WALTER SALVEDRA Almacenista						Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO Gerente		Peso :663,000.00 kg	Total 37,947,307.58

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

La Contraloría del ciudadano

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_GR00U09M	
Concepto ENTREGA DE AGTE POR CONCEPTO DE PROMOCION, DIVULGACION		Pág: 1	
PROMOCION E INCENTIVO DENTRO DEL PERIODO SEGUNDA QUINCENA DE OCTUBRE DEL 2023, SE ANEXAN SOPORTES RESPECTIVOS.		SC2 2316 Oct-31-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24º 375 CC		700.00	4,340.26	3,038,182.00	2,486,400.00	1,761,200.00	7,285,782.00
00020	AGTE TR 24º 750 CC		112.00	7,622.02	853,666.24	792,960.00	563,584.00	2,210,210.24
003	AGTE TR 375 CC		3,200.00	4,814.32	15,405,824.00	13,734,400.00	9,190,400.00	38,330,624.00
004	AGTE TR 750 CC		450.00	11,451.58	5,153,211.00	3,849,750.00	2,584,800.00	11,587,761.00
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		4,200.00	4,316.43	18,129,006.00	18,026,400.00	12,490,800.00	48,646,206.00
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		2,600.00	4,787.90	12,448,540.00	22,243,000.00	15,462,200.00	50,153,740.00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORD 750 CC		5.00	18,404.92	92,024.60	47,200.00	63,975.00	203,199.60
Elaboró: WALTER SAAVEDRA							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO	
Peso: ****, ****, ** kg							Total: 158,417,522.84	

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_GR00W3K2P	
Concepto ENTREGA DE AGTE PARA LA QUINCENA COMPRENDIDA DEL 1 AL 15 V DEL PRIMERO AL QUINCE DE NOVIEMBRE EN DEGUSTACION, PROMOCION, INCENTIVO PARA LO CUAL SE ANEXAN LOS SOPORTES RESPECTIVOS MV22		Pág: 1	
		SC2 2318 Nov-15-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24º 375 CC		4,974.00	2,878.31	14,316,713.94	17,667,648.00	12,514,584.00	44,498,945.94
00020	AGTE TR 24º 750 CC		224.00	7,622.02	1,707,332.48	1,585,920.00	1,127,168.00	4,420,420.48
003	AGTE TR 375 CC		11,596.00	4,195.00	48,645,220.00	49,770,032.00	33,303,712.00	131,718,964.00
004	AGTE TR 750 CC		2,049.00	11,451.58	23,464,287.42	17,529,195.00	11,769,456.00	52,762,938.42
005	AGTE TR 1500 CC		48.00	20,661.80	991,766.40	821,280.00	551,472.00	2,364,518.40
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		13,261.00	4,501.36	59,692,534.96	56,916,212.00	39,438,214.00	156,046,960.96
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		5,128.00	7,258.33	37,220,716.24	43,870,040.00	30,496,216.00	111,586,972.24
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		24.00	18,414.93	441,958.32	410,640.00	285,456.00	1,138,054.32
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORD 750 CC		30.00	18,404.92	552,147.60	283,200.00	383,850.00	1,219,197.60
Elaboró: WALTER SAAVEDRA							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO	
Peso: ****, ****, ** kg							Total: 505,756,972.36	

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_8880W3K2C	
Concepto ENTREGA DE AGTE AL PERSONAL DEL SINDICATO DE LA FTI, CONCEPTO GASTOS CONVENSIONALES CONVENCION COLECTIVA DEL TRABAJO VIGENTE CLAUSULA 31A		Pág: 1	
		SC2 1310 Dic-14-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		170.00	4,560.70	1,231,389.00	1,158,840.00	802,980.00	3,193,209.00
Elaboró: WALTER SAAVEDRA							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO	
Total: 3,193,209.00								

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO TOLIMA No:	
NIT: 890704763-2		_8880W3K2L	
Concepto ENTREGA DE AGTE DENTRO DE LAS QUINCENAS DOS DE NOVIEMBRE UNO Y DOS DE DICIEMBRE		Pág: 1	
		SC2 2322 Dic-27-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24º 375 CC		5,360.00	5,702.19	33,985,052.40	21,169,920.00	14,995,360.00	70,150,332.40
00020	AGTE TR 24º 750 CC		812.00	7,622.03	6,341,528.96	5,890,560.00	4,186,624.00	16,418,712.96
003	AGTE TR 375 CC		7,971.00	5,261.72	41,941,170.12	34,211,532.00	22,892,712.00	99,045,414.12
004	AGTE TR 750 CC		36.00	9,190.52	330,858.72	307,980.00	206,784.00	845,622.72
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		3,062.00	4,567.46	13,985,562.52	13,142,104.00	9,106,388.00	36,234,054.52
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		96.00	8,864.97	851,037.12	821,280.00	570,912.00	2,243,229.12
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		72.00	17,999.91	1,295,993.52	1,231,920.00	856,368.00	3,384,281.52
01443	AGTE ROSADO DEL TOLIMA 750 CC		18.00	18,226.00	328,068.00	127,440.00	121,446.00	576,954.00
01443	AGTE ROSADO DEL TOLIMA 750 CC		36.00	18,226.00	656,136.00	254,880.00	242,892.00	1,153,908.00
005	AGTE TR 1500 CC		66.00	18,000.01	1,188,000.66	1,129,260.00	758,274.00	3,075,534.66
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORD 750 CC		1.00	18,404.94	18,404.94	9,440.00	12,795.00	40,639.94
Elaboró: WALTER SAAVEDRA							Vo Bo: FRANZ L. BEDOYA RUBIO	
Peso: 198,750.00 kg							Total: 233,166,883.96	

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriadeltolima.gov.co  
 Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
 Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
 Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

En atención a lo relacionado, se advierte que las salidas de producto terminados por concepto de degustación dentro del Departamento, son un total de 249.807, así:

DEGUSTACIÓN DENTRO DEL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	
SC2 2293	17020
SC2 2294	17080
SC2 2295	9504
SC2 2296	1050
SC2 2297	9783
SC2 2298	4530
SC2 2299	11014
SC2 2300	108
SC2 2301	15562
SC2 2302	8595
SC2 2303	8682
SC2 2304	270
SC2 2305	180
SC2 2306	34387
SC2 2307	4625
SC2 2308	10031
SC2 2309	11382
SC2 2310	9767
SC2 2311	1008
SC2 2312	108
SC2 2313	4812
SC2 2314	1137
SC2 2315	2223
SC2 2316	11267
SC2 2317	ANULADA
SC2 2318	37334
SC2 2319	ANULADA
SC2 2320	270
SC2 2321	ANULADA

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

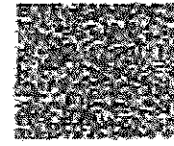
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

SC2 2322	18078
<b>TOTAL</b>	<b>249.807</b>

Ahora bien, con relación a las ventas realizadas al cliente DURY COLOMBIA, es implicado expone que las presuntas diferencias expuestas por el Ente de Control no tienen acidero alguno, ya que, lo arrojado por el sistema debe ser interpretado con base en la metodología dispuesta por la empresa para dicha distribución, pues de conformidad con lo dispuesto por la Gerente de la Empresa visto a folios 29 al 32, la cual refiere que las ventas realizadas a los almacenes Dufry se indica que las referencias Tradicional, Special y 24° deben multiplicarse por 2, esto debido a que el portafolio de productos que se da para este almacén son cajas las cuales contienen dos unidades de las referencias indicadas, es decir que la referencia creada en el sistema para la factura esta en esta caja que contiene 2 unidades.

Lo expuesto por la Gerente confirma los argumentos presentados por el implicados, en cuanto a que el Ente de Control desconoció de dicha novedad al momento de realizar la auditoría, por lo que es un aspecto que no se puede desconocer al momento de realizar la valoración del inventario.



FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
SISTEMA

FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA N.º  
FECP 23

SEAN LEÍDAS EN EL MOMENTO DE REALIZAR LA AUDITORIA

Administración	CLIENTE	Fecha	Fecha de Emisión de Documento	Descripción de Documento
Administración	DURY COLOMBIA SAS	2023-10-20	2023-10-20	FACTURA ELECTRÓNICA DE VENTA
Dirección	CALLE INTERNACIONAL ALICOLAÑO TER MEDICINAL MILL SUR MIL CUITAM DE ANT			

ITEM	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	UNIDAD	PRECIO UNITARIO	PRECIO TOTAL
1	BLANCO DURY 2 TR SPECIAL TR 24° 1 UNID	1	UNID	47.800,00	47.800,00
2	BLANCO DURY 1 TR 24° 1 UNID	1	UNID	42,00	42,00
3	BLANCO DURY 1 TR TRADICIONAL TR 24° 1 UNID	1	UNID	46,00	46,00
4	BLANCO DURY 4 TR 24° 2 UNID	1	UNID	46,00	46,00

DESCRIPCIÓN: CANTIDAD DE PRODUCTO 2 UNID  
TAR 4242,21  
PRECIO UNITARIO

Oct 20 2023

RECEPCION	IMPORTE	Suma	12.371.800,00
<b>DURY COLOMBIA SAS</b> NIT: 901.042.849-4		<b>TOTAL:</b> 12.371.800,00	

Son DIECISIETE MILLONES DE SEISCIENTOS TREINTA Y CINCO MIL TRESCIENTOS COLONIA PESOS M.C.

Este documento es una copia impresa de un documento electrónico. Para verificar la autenticidad del documento, consulte el código QR en el documento original. Fecha de impresión: 2023-10-20 10:00:00. Sistema: DURY COLOMBIA SAS. Pág. 1/1

*[Handwritten signature]*

Powered by CamScanner



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

197

**SysCafé** Software Contable y Facturación Electrónica



syscafe.com

Itagüé, 10 de octubre de 2024.

Señores,

CONTRALORIA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA

Atención

Itagüé - Tolima

Asunto: Informe aclaratorio a novedad presentada con salidas de inventario - Fábrica De Licores Del Tolima.

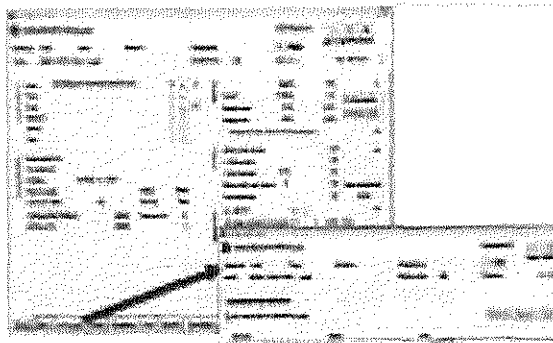
Respetables señores,

Reciban un cordial saludo.

Siendo de nuestro conocimiento el proceso de estudio en que se encuentra la gestión del Sr. Walter Saavedra Arias, quien laboró como almacenista en la Fábrica de Licores del Tolima durante la vigencia 2023, y de la situación que se presenta con la gestión de inventario y manejo de referencias en las salidas de mercancía, nos permitimos comunicar a ustedes la interpretación técnica que se tiene de lo sucedido, basando esta en la funcionalidad del software SysCafé y la parametrización que la Fábrica de Licores del Tolima determinó para las referencias en cuestión (01308 DUFFRY 1 TR TRADICIONAL 750 CC 2 UNID, 01309 DUFFRY 1 TR TRADICIONAL 750 CC 2 UNID, 01310 DUFFRY 1 TR DRCI 750 CC 1 UNID Y 01345 DUFFRY 4 TR 24" 750 CC 2 UNID):

- Parametrización de los artículos (referencias) y su afectación en las facturas.

Tomando como muestra el artículo 01345 (DUFFRY 4 TR 24" 750 CC 2 UNID) que, en sus "Componentes", establece componerse de 2 unidades del artículo 01313 (AGTE TR 750 CC 24" NACIONAL UNIDAD), tal cual se evidencia en la imagen a continuación:



C.E. 128 97 20 Sur - 1100 9/San Francisco Apurá  
Cra. 3 N° 29-12 Centro Comercial La Quinta Local 168 Bx  
SysCafé S.A.S. NIT. 902.082.058  
Itagüé - Tolima



[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

**SysCafé** Software Contable y Facturación Electrónica



syscafe.com

Se confirma que, cada vez que se lecture este artículo, la afectación directa del inventario se verá reflejada bajo el artículo que lo compone (01313) dada la parametrización que se determina para esta, dando se indica que: por cada unidad de la referencia 01345 que se facture, deberá descontarse 2 unidades de la referencia 01313 del inventario, tal cual se muestra en la imagen a continuación:

Artículo	Cantidad	Valor	Debe	Haber
01313	1000	...	...	
01345	200	...		...

Donde 1 representa la cantidad facturada del artículo 01345 (200 unidades) y 2 representa la cantidad de unidades de 01313 que se está descontando del inventario (1000 unidades), comprendiendo así la conceptualización anteriormente mencionada.

Por lo anterior, confirmando que las referencias en cuestión (01308, 01309 y 01310) cuentan con la misma parametrización de la referencia explicada anteriormente (01345), puede confirmarse que la gestión y salidas de mercancía realizadas se encuentran en orden, siendo esto verificable mediante los comprobantes en donde estas son relacionadas y se puede evidenciar la afectación de inventario.

**Nota aclaratoria:** la presente tiene como finalidad explicar el contexto técnico bajo el cual se realiza el proceso de facturación de los artículos compuestos y su afectación de inventario; mas no, bajo ninguna circunstancia, intervenir o interferir en la ejecución de sus procesos.

Agradecemos la atención prestada.

Para SysCafé es un gusto atenderlos.

Cordialmente,

Hernán Darío Trujillo Norman  
Gerente  
SysCafé S.A.S

C.R. 109 N° 20 Sur - 100 B/San Francisco Aparco  
Eta. 3 N° 29-32 Centro Comercial La Quinta Local 108 B11  
SysCafé S.A.S Nit. 900.083.034  
Ibagué - Tolima



[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

1998

## REPOSICIÓN Y ROTURAS

De conformidad con la información allegada por la Empresa Fábrica de Licores vista a folios 27 al 32, de acuerdo al formato SBR y confrontado por lo allegado por el implicado, se evidencian diferentes soportes en lo que se realizó reposición del producto a un total de 20015 unidades del producto por diferentes razones aducidas por diversos clientes, entre esos Mercacentro, Dsierra, entre otros, los cuales se evidencian así:

<b>FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA</b>		SALIDA DE INVENTARIOS ROTURAS No:	
Nit: 890704763-2		_6SIOH5K04	
Concepto SALIDA DE PRODUCTO TERMINADO ,DENTRO DEL AÑO EN CURSO SE		Pág: 1	
CON MOTIVO DE CAMBIOS POR DEFECTOS , DAÑOS , ETIQUETAS ,ESTAMPILLAS, ENVASES, CEMPAQUES Y ROTURAS DEL PRODUCTO EN EL PRESENTE AÑO DE ENERO A DICIEMBRE , DEJANDO COMO ANEXOS Y SOPORTES TODOS Y CADA UNO DE LO DOCUMENTOS DESCRITOS.		SBR 8 Dic-27-2023	

Ref	Detalle	Lote N°	Cant	Vr/Unit	Vr/Total	Especifico	Advalorem	Vr/Total + Impt
00018	AGTE TR 24° 375 CC		4,609.00	5,435.97	25,054,385.73	16,371,168.00	11,596,244.00	53,021,797.73
00020	AGTE TR 24° 750 CC		1,169.00	7,622.02	8,910,141.38	8,276,520.00	5,882,408.00	23,069,069.38
003	AGTE TR 375 CC		6,796.00	4,544.50	30,884,422.00	29,168,432.00	19,518,112.00	79,570,966.00
004	AGTE TR 750 CC		1,891.00	9,190.51	17,379,254.41	16,177,505.00	10,861,904.00	44,418,663.41
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL		3,118.00	4,568.12	14,243,398.16	13,382,456.00	9,272,932.00	36,898,786.16
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL		2,118.00	8,267.27	17,510,077.86	18,119,490.00	12,595,746.00	48,225,313.86
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA		176.00	18,002.56	3,168,450.56	3,011,360.00	2,093,344.00	8,273,154.56
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC		56.00	18,404.94	1,030,676.64	528,640.00	716,520.00	2,275,836.64
01443	AGTE ROSADO DEL TOLIMA 750 CC		76.00	18,226.00	1,385,176.00	538,080.00	512,772.00	2,436,028.00
00021	AGTE TR 24° 1500 CC		6.00	18,000.00	108,000.00	84,960.00	60,384.00	253,344.00
Peso :*** ** kg							<b>Total</b>	<b>298,442,959.74</b>

Embozó  Aprobó   
 WALTER SAAVEDRA

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

NIT. 890704763-2

### CUADRO RELACION SOPORTE ROTURAS SBR VIGENCIA 2023

REFERENCIA	DETALLE	UNIDADES ROTURAS PRODUCCION	UNIDADES BAJA ALMACENAMIENTO	UNIDADES PQRS TRAMITADAS	TOTAL UNIDADES	T CAJAS
00018	AGTE TR 24° 375 CC UNIDAD	4200	90	319	4609	154
00020	AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD	480	24	665	1169	97
00021	AGTE TR 24° 1500 CC UNIDAD	0	0	6	6	1
003	AGTE TR 375 CC UNIDAD	5460	330	1006	6796	227
004	AGTE TR 750 CC UNIDAD	456	120	1315	1891	158
006	AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD	2040	300	778	3118	104
007	AGTE TR 750 CC SPECIAL UNIDAD	720	204	1194	2118	177
01213	AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA	102	24	50	176	29
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC	39	0	17	56	
019	AGTE ROSADO DEL TOLIMA 750 cc	76	0	0	76	
<b>TOTAL</b>		<b>13,573</b>	<b>1,092</b>	<b>5,350</b>	<b>20015</b>	<b>946</b>

WALTER SAAVEDRA ARIAS  
 Almacenista General

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



**CONTRALORÍA**  
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA  
*La Contraloría del ciudadano*



Ibagué 22 de febrero 2013

Señores  
**FABRICA DE LICORES**

Ibagué

Ref: reporte devolución de productos por calidad

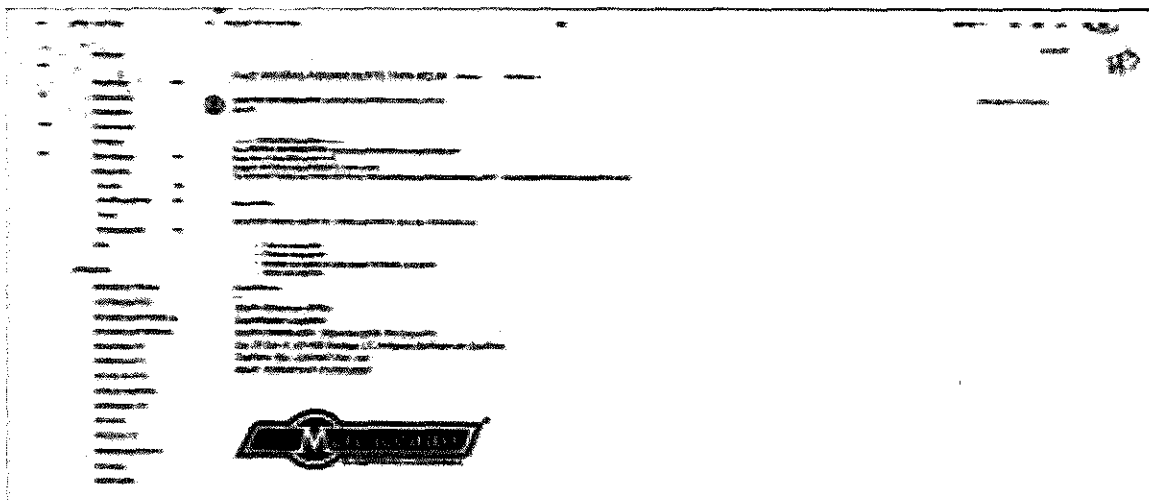
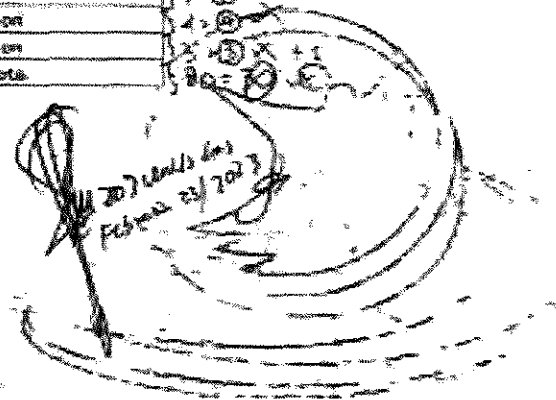
Buenos días por medio de la presente relaciono productos a devolver los cuales presentan problemas de calidad así

REFERENCIA	CANTIDAD	PROBLEMA DE CALIDAD
✓ special x750	✓ 67	✓ filtracion
✓ special x750	✓ 4	✓ rota en caja
✓ special x750	✓ 11	✓ etiqueta
✓ special x375	✓ 15	✓ etiqueta
✓ special x375	✓ 2	✓ filtracion - rota en caja
✓ 24 x375	✓ 3	✓ rota en caja
✓ 24 x 375	✓ 1	✓ etiqueta
✓ 24 pet x375	✓ 1	✓ filtracion
✓ tradicional x375	✓ 11	✓ tapa filtracion
✓ tradicional x375	✓ 13	✓ etiqueta estampilla
✓ tradicional x375	✓ 5	✓ rota en caja
✓ tradicional x750	✓ 17	✓ etiqueta estampilla
✓ tradicional x750	✓ 1	✓ filtracion
✓ 6m x750	✓ 7	✓ tapa
✓ 34 x750	✓ 4	✓ filtracion
✓ tradicional x375 pet	✓ 3	✓ filtracion
✓ 24 x375 pet	✓ 10	✓ tapa rota

Handwritten notes on the right side of the table:  
 1743 (11) + 18 = (8.5) - 827 - 3  
 30134 = 22 - 37 = -7  
 74 11 = (18)  
 7 \* 10  
 4 \* 8  
 80 = 30



cordialmente,  
  
**MAURICIO-PARRA GOMEZ**  
 Gerente Regional,  
 Cel 3124570800  
 Calle 121 No. 3-43 Km 5 vía El Saucedo  
 172 6700  
 www.dsierra.com





# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

109



[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

## SALDO INVENTARIO A DICIEMBRE DEL 2023

De conformidad con lo certificado por la Fabrica de Licores por parte del Secretario General, la Subgerente Administrativa y la Subgerente Financiera con fecha del 15 de agosto del 2025, se evidencia que al mes de diciembre del 2023 y a enero del 2024, la empresa tuvo un inventario de 69.549 unidades, tal y como se relaciona así:

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
NIT: 890704763-2  
LISTADO DE SALDOS DE INVENTARIO

Periodo: Diciembre de 2023  
Bodegas: TODAS

Artículo	Mult/Emb	Cant/Cajas	Unds	Vr.Unit	Vr.Total
<b>AGUARDIENTE T.R NACIONAL</b>					
01311		AGTE TR 750 CC NACIONAL UNIDAD	3,266.00	5,048.73	16,489,146.89
01312		AGTE TR 750 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	4,184.00	5,446.17	22,786,775.33
02313		AGTE TR 750 CC 24° NACIONAL UNIDAD	1,194.00	8,169.57	9,754,467.92
01314		AGTE TR 375 CC NACIONAL UNIDAD	2,708.00	3,932.15	8,682,177.50
01315		AGTE TR 375 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	4,921.00	3,452.82	16,991,323.10
01316		AGTE TR 375 CC 24° NACIONAL UNIDAD	1,207.00	4,363.99	5,267,221.60
01317		AGTE TR 1500 CC NACIONAL UNIDAD	36.00	16,000.01	576,000.34
01318		AGTE TR 1500 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	66.00	18,002.32	1,188,153.08
01320		AGTE TR 750 CC ORO NACIONAL UNIDAD	3.00	3,249.58	9,748.75
			17,085.00		81,745,014.51
			17,085.00		81,745,014.51
			17,085.00		81,745,014.51

Total unds	17,085.00	Valores	81,745,014.51
------------	-----------	---------	---------------

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
NIT: 890704763-2  
LISTADO DE SALDOS DE INVENTARIO

Periodo: Diciembre de 2023  
Bodegas: TODAS

Artículo	Mult/Emb	Cant/Cajas	Unds	Vr.Unit	Vr.Total
<b>AGUARDIENTE TAPA ROJA EXPORTACIÓN</b>					
01307		AGTE TR 750 CC SPECIAL ECUADOR	968.00	2,750.20	2,662,190.24
01343		AGTE TR 375 CC SPECIAL ECUADOR UNIDAD	160.00	4,118.51	658,962.06
01353		AGTE TR 750 CC TR FRANCIA UNIDAD	1,812.00	7,421.81	13,448,323.95
01354		AGTE TR 750 CC ESPECIAL FRANCIA UNIDAD	4,940.00	7,486.44	36,983,032.82
01355		AGTE TR 750 CC ORO FRANCIA UNIDAD	313.00	14,091.56	4,410,858.78
01426		AGTE TR 750 CC ORO R.DOMINICANA UNIDAD	2.00	-9,000.00	18,000.00
01427		AGTE TR 750 CC ESPECIAL R.DOMINICANA UNIDAD	0.00	0.00	-0.03
01428		AGTE TR 750 CC 24° R.DOMINICANA UNIDAD	0.00	0.00	-0.06
01429		AGTE TR 750 CC TR R.DOMINICANA UNIDAD	53.00	7,657.95	405,871.59
01444		AGTE TR 750 CC 24° FRANCIA UNIDAD	1,152.00	5,524.77	6,364,540.47
			9,400.00		64,951,579.82
			9,400.00		64,951,579.82
			9,400.00		64,951,579.82

Total unds	9,400.00	Valores	64,951,579.82
------------	----------	---------	---------------

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA  
NIT: 890704763-2  
LISTADO DE SALDOS DE INVENTARIO

Periodo: Diciembre de 2023  
Bodegas: TODAS

Artículo	Mult/Emb	Cant/Cajas	Unds	Vr.Unit	Vr.Total
<b>AGUARDIENTE T.R DEPARTAMENTO TOLIMA</b>					
00018		AGTE TR 24° 375 CC UNIDAD	2,950.00	5,384.61	16,474,612.71
00020		AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD	491.00	7,822.03	3,742,418.67
003		AGTE TR 375 CC UNIDAD	7,153.00	5,376.78	38,452,980.04
004		AGTE TR 750 CC UNIDAD	6,274.00	8,757.29	54,943,254.88
005		AGTE TR 1500 CC UNIDAD	0.00	0.00	0.28
006		AGTE TR 375 CC SPECIAL UNIDAD	15.00	8,942.45	123,636.82
007		AGTE TR 750 CC SPECIAL UNIDAD	24,261.00	9,677.59	234,789,014.78
01213		AGTE SPECIAL 1500 CC TOLIMA	1,120.00	18,000.01	20,160,011.26
01281		AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC	46.00	5,929.64	280,263.62
01410		AGTE SPECIAL 1500ML TOLIMA MIMI PEP	0.00	0.00	-0.14
01443		AGTE ROSADO DEL TOLIMA 750 CC UNIDAD	742.00	16,537.75	12,271,009.99
019		AGTE TR ICE 1000 CC UNIDAD	12.00	3,594.59	43,135.08
			43,064.00		381,253,433.99
			43,064.00		381,253,433.99
			43,064.00		381,253,433.99

Total unds	43,064.00	Valores	381,253,433.99
------------	-----------	---------	----------------

ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co www.contraloriatolima.gov.co

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 - 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

200

FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

NIT. 890.706.847-1

BPM

Asesoría

133

EL SECRETARIO GENERAL, LA SUBGERENTE ADMINISTRATIVA, LA SUBGERENTE FINANCIERA DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

### HACEN CONSTAR

Que una vez revisado el software financiero y contable "Syscafe" de la fábrica de licores del Tolima, se evidencia que a 31 de Diciembre de 2023 los saldos de inventarios son los siguientes:

### FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

NIT. 890706847-1

SALDOS DE INVENTARIO A Diciembre de 2023

REFERENCIAL	DETALLE	CANTIDAD
<b>AGUARDIENTE T.R DEPARTAMENTO TOLIMA</b>		
00018	AGITE TR 347 375 CC UNIDAD	2.250,00
00020	AGITE TR 247 750 CC UNIDAD	491,00
002	AGITE TR 375 CC UNIDAD	7.155,00
004	AGITE TR 750 CC UNIDAD	6.274,00
005	AGITE TR 1500 CC UNIDAD	0,00
006	AGITE TR 375 CC ESPECIAL UNIDAD	15,00
007	AGITE TR 750 CC ESPECIAL UNIDAD	24.201,00
01212	AGITE ESPECIAL 1500 CC TOLIMA	1.100,00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORO 750 CC	46,00
01410	AGITE ESPECIAL 125ML TOLIMA MINI PEP	0,00
01443	AGITE ROSADO DEL TOLIMA 750 CC UNIDAD	740,00
019	AGITE TR ICE 1000 CC UNIDAD	12,00
<b>TOTAL</b>		<b>43.054,00</b>
<b>AGUARDIENTE T.R NACIONAL</b>		
01311	AGITE TR 750 CC NACIONAL UNIDAD	3.286,00
01312	AGITE TR 750 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	4.184,00
01313	AGITE TR 750 CC 24" NACIONAL UNIDAD	1.194,00
01314	AGITE TR 375 CC NACIONAL UNIDAD	2.236,00
01315	AGITE TR 375 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	4.921,00
01316	AGITE TR 375 CC 24" NACIONAL UNIDAD	1.307,00
01317	AGITE TR 1500 CC NACIONAL UNIDAD	26,00
01318	AGITE TR 1500 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	66,00
01320	AGITE TR 750 CC ORD NACIONAL UNIDAD	3,00
<b>TOTAL</b>		<b>17.083,00</b>
<b>AGUARDIENTE TAPA ROJA EXPORTACIÓN</b>		
01307	AGITE TR 750 CC ESPECIAL ECUADOR	968,00
01343	AGITE TR 375 CC ESPECIAL ECUADOR UNIDAD	160,00
01353	AGITE TR 750 CC TR. FRANCIA UNIDAD	1.812,00
01354	AGITE TR 750 CC ESPECIAL FRANCIA UNIDAD	4.240,00
01355	AGITE TR 750 CC ORO FRANCIA UNIDAD	513,00
01426	AGITE TR 750 CC ORO R.DOMINICANA UNIDAD	2,00
01427	AGITE TR 750 CC ESPECIAL R.DOMINICANA UNIDAD	0,00
01427	AGITE TR 750 CC 24" R.DOMINICANA UNIDAD	0,00
01428	AGITE TR 750 CC TR R.DOMINICANA UNIDAD	53,00
01429	AGITE TR 750 CC TR R.DOMINICANA UNIDAD	1.133,00
01444	AGITE TR 750 CC 24" FRANCIA UNIDAD	2.400,00
<b>TOTAL</b>		<b>12.174,00</b>
<b>TOTAL DE LAS UNIDADES</b>		

Carrera 3 Sur Calle 24 Dario El Arado Bogotá 10000  
E-mail: general@contraloriadeltolima.com.co  
Contraloría - (8) 261 1167 - www.contraloriadeltolima.com.co

**VIGILADO** Supersolud

133  
88

<https://web.whatsapp.com/>

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

**FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA** 159

La presente certificación se expide a solicitud del almacanista general con destino a la contraloría Departamental del Tolima.

Se expide en la fábrica de licores del Departamento del Tolima a los 15 días del mes de Agosto de 2025.

**JUAN PABLO SALAZAR ACHURI**  
Secretario General

**MARIA NORELY BARRAGAN MENDEZ**  
Subgerente Administrativa

**MARIA DEL ROSARIO RAMIREZ MONROY**  
Subgerente Financiera

**VIGILADO**

Carrera 3 Sur, Calle 24 Sur y El Aguacate, Tolima  
Teléfono: (8102) 8123 - www.contraloriadeltolima.gov.co

<https://web.whatsapp.com/>

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)  
Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso  
Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169  
Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

201

## FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

NIT: 890704763-2

BPM



131

EL SECRETARIO GENERAL, LA SUBGERENTE ADMINISTRATIVA, LA SUBGERENTE FINANCIERA DE LA FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

### HACEN CONSTAR

Que una vez revisado el software financiero y contable "Sycate" de la fábrica de licores del Tolima, se evidencia que a enero de 2024 los saldos iniciales de inventarios son los siguientes:

### FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA

NIT: 890704763-2

SALDOS DE INVENTARIO A Enero de 2024

Moneda: TODAS

REFERENCIA	DETALLE	CANTIDAD
<b>AGUARDIENTE T.R. DEPARTAMENTO TOLIMA</b>		
0001B	AGTE TR 74° 175 CC UNIDAD	2.550,00
0002D	AGTE TR 24° 750 CC UNIDAD	491,00
001	AGTE TR 34° 750 CC UNIDAD	7.153,00
004	AGTE TR 75° CC UNIDAD	6.274,00
005	AGTE TR 1500 CC UNIDAD	0,00
006	AGTE TR 375 CC ESPECIAL UNIDAD	15,00
007	AGTE TR 750 CC ESPECIAL UNIDAD	24.201,00
01271	AGTE ESPECIAL 1500 CC TOLIMA	1.120,00
01281	AGUARDIENTE TAPA ROJA ORIG 750 CC	35,00
01470	AGTE ESPECIAL 1500 CC TOLIMA MINI PPT	0,00
01443	AGTE ROSADO DEL TOLIMA 750 CC UNIDAD	749,00
015	AGTE TR N° 1000 CC UNIDAD	12,00
	<b>TOTAL</b>	<b>43.064,00</b>
<b>AGUARDIENTE T.R. NACIONAL</b>		
01311	AGTE TR 750 CC NACIONAL UNIDAD	1.266,00
01312	AGTE TR 750 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	4.194,00
01313	AGTE TR 750 CC 24° NACIONAL UNIDAD	1.194,00
01314	AGTE TR 375 CC NACIONAL UNIDAD	2.208,00
01315	AGTE TR 375 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	4.021,00
01316	AGTE TR 375 CC 24° NACIONAL UNIDAD	1.207,00
01317	AGTE TR 1500 CC NACIONAL UNIDAD	35,00
01318	AGTE TR 1500 CC ESPECIAL NACIONAL UNIDAD	65,00
01320	AGTE TR 750 CC ORO NACIONAL UNIDAD	3,00
	<b>TOTAL</b>	<b>17.083,00</b>
<b>AGUARDIENTE TAPA ROJA EXPORTACION</b>		
01307	AGTE TR 750 CC ESPECIAL ECUADOR	850,00
01348	AGTE TR 375 CC ESPECIAL ECUADOR UNIDAD	180,00
01353	AGTE TR 750 CC TR FRANCIA UNIDAD	1.612,00
01354	AGTE TR 750 CC ESPECIAL FRANCIA UNIDAD	4.340,00
01355	AGTE TR 750 CC ORO FRANCIA UNIDAD	313,00
01426	AGTE TR 750 CC ORO R DOMINICANA UNIDAD	2,00
01427	AGTE TR 750 CC ESPECIAL R DOMINICANA UNIDAD	0,00
01428	AGTE TR 750 CC 24° R DOMINICANA UNIDAD	0,00
01429	AGTE TR 750 CC TR R DOMINICANA UNIDAD	53,00
01444	AGTE TR 750 CC 24° FRANCIA UNIDAD	1.152,00
	<b>TOTAL</b>	<b>8.400,00</b>
<b>TOTAL DE LAS UNIDADES</b>		<b>67.548,00</b>

Carrera 3 Sur Calle 14 Barrio El Arco Bogotá, Juana  
Contacto: gerencia@contraloriadeltolima.gov.co  
Contraloría - 012013 4053 - www.contraloriadeltolima.gov.co

VIGILADO Supervisado

341  
Rafael

<https://web.whatsapp.com/>

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

**FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**

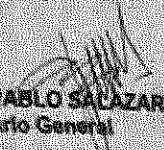
NIT 890.706.847

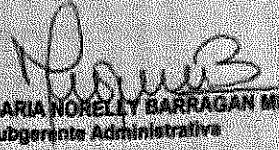
BPM


134

La presente certificación se expide a solicitud del almacenista general con destino a la contraloría Departamental del Tolima.

Se expide en la fábrica de licores del Departamento del Tolima a los 15 días del mes de Agosto de 2025.

  
**JUAN PABLO SALAZAR ACHURI**  
Secretario General

  
**MARIA NORELLY BARRAGAN MENDEZ**  
Subgerente Administrativa

  
**MARIA DEL PILAR RAMIREZ MONROY**  
Subgerente Financiera

Oficina: 9 de Julio Calle 24 Barrio El Prado Bogotá, Tolima  
Correo: [contraloriadeltolima@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:contraloriadeltolima@contraloriadeltolima.gov.co)  
Teléfono: (57) 81 261 1167 - [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)

**VIGILADO** Supercolud

<https://web.whatsapp.com/>

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriadeltolima.gov.co](http://www.contraloriadeltolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

202

Así las cosas, en atención a las consideraciones expuestas y al acervo probatorio allegado, de manera concluyente se evidencia que los argumentos esbozados por el implicado una vez son confrontados con la información oficial de la Entidad, encuentran soporte y están llamados a prosperar, toda vez que no se avizora diferencia del inventario para la vigencia 2023 de acuerdo a los diferentes canales de suministro. Por lo tanto, el total del inventario para la vigencia se compone del inventario inicial con el que culmina el año inmediatamente anterior y con el que inicia en enero más la producción realizada en la vigencia, así:

Inventario inicial	71.155
Producción vigencia 2023	1.252.089
<b>TOTAL STOCK</b>	<b>1.323.244</b>

Por lo tanto, en atención a los diferentes canales de distribución se determinó que para el cierre de la vigencia 2023 el inventario concluyó, así:

Descripción	Unidades
Inventario inicial	71.155
Producción vigencia 2023	981.664
Degustación Dpto del Tolima	249.807
Degustación fuera Dpto del Tolima	2.224
Reposición y roturas	20.015
Saldo final inventario	69.549
<b>TOTAL INVENTARIO</b>	<b>1.323.259</b>

Sumado a lo anterior, resulta valioso precisar que las consideraciones expuestas en el hallazgo por parte del equipo auditor carecen de fundamento para continuar con el reproche fiscal, por cuanto la cantidad de unidades determinadas como un presunto daño fiscal, es decir, las 69.549 unidades, corresponden a las mismas cantidades del saldo final con el que cerró el inventario a diciembre del 2023 e inició en enero del 2024, de tal suerte que no es dable predicar de un daño fiscal de las cantidades que la misma Entidad certifica como parte del inventario con el que cerró la vigencia.

Dicho lo anterior, en el presente caso, una vez finalizado el estudio y análisis del material probatorio en el traslado del hallazgo y en contraste con los insumos obtenidos dentro de la presente indagación preliminar, apertura del proceso y versiones libres presentadas por los presuntos responsables, este Despacho no encuentra méritos que permitan dilucidar la existencia de algún daño patrimonial respecto a la ejecución del contrato objeto de análisis.

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

*· La Contraloría del ciudadano ·*

Al analizar las pruebas presentes en el expediente y en sede de consulta, se logró evidenciar que nunca se presentó la existencia latente de un daño patrimonial y concomitantemente la culpa y el nexo causal por parte del aquí investigado: el señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828 de Ibagué - Tolima, en calidad de Almacenista, para la época de los hechos; y se pudo llegar a la conclusión que está ajustada la decisión del archivo del proceso de en el entendido que se cumple con los presupuestos establecidos en el artículo 47 de la Ley 610 de 2000, bajo la causal que el hecho que originó la apertura del presente proceso fiscal no existe y por ende no hay perjuicio, pérdida, menoscabo o disminución de los recursos públicos de la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, por parte de los actores en este proceso fiscal. De esta manera se desdibuja el análisis jurídico de los elementos restantes de la responsabilidad fiscal como es la culpa grave y el nexo de causalidad.

Por lo anterior se evidencia que el daño no existió y bajo este entendido se desnaturaliza uno de los elementos de la responsabilidad fiscal contemplado en el artículo 5° de la Ley 610 de 2000.

Bajo este contexto, el Despacho de la Contralora Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, encuentra ajustado a derecho los argumentos expuestos en la solicitud desvinculación realizada por el señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la **Fábrica De Licores Del Tolima**, y en consecuencia, considera que el objeto jurídico esbozado dentro del presente proceso de responsabilidad fiscal seguido en contra de los investigados, está adecuado a Derecho, tal como se evidencia en el material probatorio obrante en el plenario.

Por tal motivo, no se realizará el análisis respecto de la conducta, ni el nexo causal, toda vez que, no existe mérito alguno para continuar con el presente proceso de responsabilidad fiscal en contra la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2** representada legalmente por la señora **VICTORIA CASTILLO GONZÁLEZ** para la época de los hechos, El señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la Fábrica De Licores Del Tolima, para la época de los hechos.

Por consiguiente, la desvinculación en calidad de tercero civilmente responsable de la compañía aseguradora **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, identificada con Nit. 891.700.037-9, con ocasión de la Póliza No. 3601222000046 desconformidad a las vigencias inicialmente descritas,, se encuentra ajustada a derecho, toda vez que, al declararse el archivo de la acción fiscal, no se necesitaría la garantía de tercero civilmente responsable, ante la inexistencia de un daño patrimonial.

Bajo este contexto, el Despacho de la Contralora Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima, encuentra ajustado a derecho los argumentos expuestos por el operador administrativo de instancia y en consecuencia, considera que el objeto jurídico esbozado dentro del presente proceso de responsabilidad fiscal seguido en contra de los investigados, está adecuado a Derecho, tal como se evidencia en el material probatorio obrante en el plenario.

Es importante resaltar que una vez constatadas todas y cada una de las actuaciones adelantadas dentro del plenario, desde la apertura del presente proceso de responsabilidad fiscal, a los vinculados se le garantizó el debido proceso y su derecho a la defensa, tal como se verificó con las notificaciones surtidas conforme a derecho, y a los

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11. Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

investigados se le ha conferido la posibilidad de acudir y controvertir las actuaciones adelantadas por la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal.

Sobre el particular se aclara y precisa que los documentos aportados como pruebas fueron apreciados integralmente en conjunto, de acuerdo con las reglas de la sana crítica y la persuasión racional como lo estipula el artículo 26 de la Ley 610 de 2000.

En consecuencia, conforme a las consideraciones fácticas y jurídicas esbozadas anteriormente, se confirmará en todas sus partes el **AUTO DE ARCHIVO DEL PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL No. 042** de fecha veintitrés (23) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), dentro del proceso de responsabilidad fiscal con radicado No. **112-122-2024**, adelantado ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, de conformidad con las consideraciones precisadas.

En virtud de lo anteriormente expuesto, el Despacho del Contralor Auxiliar de la Contraloría Departamental del Tolima,

## RESUELVE:

**ARTÍCULO PRIMERO: CONFIRMAR** en todas sus partes la decisión proferida por la Dirección de Responsabilidad Fiscal en el Auto de archivo del proceso de responsabilidad No. 042 de fecha veintitrés (23) de diciembre de dos mil veinticinco (2025), por medio del cual se decide archivar la acción fiscal adelantada ante la **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2**, por las razones expuestas en precedencia en favor de señor **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. 14.241.828, en calidad de Almacenista de la Fábrica De Licores Del Tolima, para la época de los hechos.

Así mismo, se ordenó la desvinculación en calidad de tercero civilmente responsable a la aseguradora **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, identificada con Nit. **891.700.037-9**. con ocasión de la Póliza No. **3601222000046**.

**ARTÍCULO SEGUNDO:** En el evento que con posterioridad a la presente decisión aparecieran nuevas pruebas que desvirtúen los fundamentos que sirvieron de base para el archivo frente a quienes se archiva la acción fiscal o se demostrare que la decisión se basó en prueba falsa, se ordenará la reapertura de la actuación fiscal, de conformidad con el artículo 17 de la ley 610 de 2000.

**ARTÍCULO TERCERO: Notificar** por **ESTADO** y a través de la Secretaría General el contenido de la presente providencia, de conformidad con el artículo 106 de la Ley 1474 de 2011 a:

- **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, con Nit. **890.704.763-2**, a través de su representante legal y/o quien haga de sus veces.
- **JOSE WALTER SAAVEDRA ARIAS**, identificado con cedula de ciudadanía No. **14.241.828**, en calidad de Almacenista **FABRICA DE LICORES DEL TOLIMA**, para la época de los hechos.
- La compañía de seguros **MAPFRE SEGUROS GENERALES COLOMBIA S.A.**, identificada con Nit. **891.700.037-9**. con ocasión a las siguientes Póliza:

**Compañía**

Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1



# CONTRALORÍA

DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

· La Contraloría del ciudadano ·

## **Aseguradora**

NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 28/12/2022  
Vigencia 31/12/2022 al 30/01/2023

## **Compañía**

Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.

## **Aseguradora**

NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 27/02/2023  
Vigencia 30/01/2023 al 01/03/2023

## **Compañía**

Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.

## **Aseguradora**

NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 17/03/2023  
Vigencia 01/03/2023 al 01/04/2023

## **Compañía**

Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.

## **Aseguradora**

NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 02/05/2023  
Vigencia 01/04/2023 al 01/05/2023

## **Compañía**

Mapfre Seguros Generales de Colombia S.A.

## **Aseguradora**

NIT. 891.700.037-9  
No. De póliza 3601222000046  
Expedición 23/05/2023  
Vigencia 01/05/2023 al 31/12/2023

**ARTÍCULO CUARTO:** En firme y ejecutoriado el presente auto, por intermedio de la Secretaría General y Común de la Contraloría Departamental del Tolima, devuélvase el expediente, a la Dirección Técnica de Responsabilidad Fiscal para lo correspondiente.

**ARTÍCULO QUINTO:** Contra el presente auto no procede recurso alguno.

## **NOTIFÍQUESE Y CÚMPLASE**

**JUAN PABLO SALAZAR ACHURI**

Contralor Auxiliar

*Proyectó: Jhon Javier Mesa López.  
Abogado - Contratista Contraloría Auxiliar.*

[ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co](mailto:ventanillaunica@contraloriadeltolima.gov.co) [www.contraloriatolima.gov.co](http://www.contraloriatolima.gov.co)

Carrera 3 entre calle 10 y 11, Edificio de la Gobernación del Tolima, 7 piso

Contacto: +57 (8) 261 1167 – 261 1169

Nit: 890.706.847-1