
 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

INFORME DEFINITIVO DE AUDITORÍA

MODALIDAD ESPECIAL

ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR TOLIMA

VIGENCIA 2014

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR TOLIMA

Octubre 2 al 5 de 2015

EFRAIN HINCAPIE GONZALEZ

Contralor Departamental

NANCY LILIANA CRISTANCHO SANTOS

Contralora Auxiliar

SAYDA ENNIN CASTAÑO CARDOZO

Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente

ELICA DEL PILAR LIBRADO VIRU

Auditora

MARIA DEL ROCIO OSPINA SANCHEZ

Auditora



 CONTRALORÍA <small>DE MEDIANOS MUNICIPIOS</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

TABLA DE CONTENIDO

1.	CARTA DE CONCLUSIONES.....	5
DCD-	-2015-100-.....	5
2.	RESULTADO DE LA AUDITORIA.....	9
2.1	MANEJO PRESUPUESTAL.....	9
2.2	DESEMBOLSO DE LOS RECURSOS DEL CREDITO.....	9
2.2.1	Construcción del coliseo parque las vegas y la Construcción del parque deportivo la vega zona de futbol por \$7.000 Millones.....	9
2.2.2	Construcción del coliseo parque las vegas y la Construcción del parque deportivo la vega zona de fútbol por \$6.000 Millones10.....	9
2.2.3	Construcción, adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del sistema de acueducto del municipio de melgar por \$2.000.000.000.....	11
3.	CONTRATACION CON LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$15.000.000.000.....	12
3.1	OBLIGACIÓN FINANCIERA POR \$7.000.000.000 POR EL BANCO DAVIVIENDA S.A.....	12
3.1.1	PROCESO PRECONTRACTUAL.....	12
3.1.2	PROCESO CONTRACTUAL.....	15
3.1.3	EVALUACION FINANCIERA DEL CONTRATO NUMERO 064 del 5 de Enero de 2015.....	17
3.2	OBLIGACION FINANCIERA POR \$6.000.000.000 POR BANCOLOMBIA.....	19
3.2.1	EJECUCION DE CONVENIOS INTERADMINSITATIVOS.....	19
3.2.1.1.	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 136 DE 2015.....	19
3.2.1.2.	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 137 DE 2015.....	20
3.2.1.3.	PROCESO PRECONTRACTUAL.....	22
3.2.1.4.	PROCESO CONTRACTUAL.....	23
3.2.1.8.	ANALISIS FINANCIERO DEL CONTRATO DE OBRA 320 DEL 14 DE ABRIL DE 2015.....	27
3.2.2	CONTRATO No. 065 DE 5 ENERO POR \$637.668.223 DE INTERVENTORIA.....	28
3.2.2.1.	PROCESO PRECONTRACTUAL:.....	28
3.2.2.1.	PROCESO CONTRACTUAL:.....	29
3.2.2.1.4.	ANALISIS FINANCIERO DEL CONTRATO 065 DE 5 ENERO POR \$637.668.223 DE INTERVENTORIA.....	31
3.2.2.1.6.	VISITA DE CAMPO "Construcción del coliseo parque las vegas de melgar y la construcción del parque deportivo la vega zona de futbol".....	32
3.3	OBLIGACION FINANCIERA POR \$2.000 MILLONES BANCO DAVIVIENDA.....	34
3.3.1	INCORPORACION DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$250.000.000 AL PRESUPUESTO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMPUMELGAR E.S.P.....	34
3.3.2.	CONTRATACION CON LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$250 MILLONES.....	35
3.3.2.1.1.	CONTRATO DE SUMINISTROS POR \$184.891.472,00.....	35
3.3.2.1.1.1.	PROCESO PRECONTRACTUAL.....	35
3.3.2.1.1.2.	PROCESO CONTRACTUAL.....	35
3.3.2.1.2.	CONTRATO DE SUMINISTROS POR \$64.488.710,00.....	36
3.3.2.1.2.1.	PROCESO PRECONTRACTUAL.....	36
3.3.2.1.2.2.	PROCESO CONTRACTUAL.....	37
3.3.3.	INCORPORACION DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.750.000.000 AL PRESUPUESTO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMPUMELGAR E.S.P.....	38
3.3.3.1.	TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.750 MILLONES DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR A EMPUMELGAR E.S.P.....	39
3.3.4.	CONTRATO DE OBRA No. 026 del 12 de Marzo de 2015 POR \$1.818.466.909.....	39
3.3.4.1.	CONTRATACION CON LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.750 MILLONES.....	40
3.3.4.1.2.	PROCESO PRECONTRACTUAL.....	40
3.3.4.1.3.	PROCESO CONTRACTUAL.....	41
3.3.4.2.	PAGOS REALIZADOS.....	42
3.3.5.	ANALISIS FINANCIERO DEL CREDITO DE \$2.000 DE DAVIVIENDA S.A.....	43

 CONTRALORIA <small>GENERAL DE LA REPUBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.3.6.	VISITA DE CAMPO DEL PROYECTO "Adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado, Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAR y Tanques de Distribución y Almacenamiento	46
3.3.7.	ANEXOS.....	49

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0033

1. CARTA DE CONCLUSIONES

DCD- -2015-100-

Ibagué, 21 NOV 2015

Doctor
GENTIL GOMEZ OLIVEROS
 Alcalde Municipal
 Melgar Tolima
 Ciudad


Asunto: Carta de Conclusiones

La Contraloría Territorial, con fundamento en las facultades otorgadas por el Artículo 267 de la Constitución Política, practicó Auditoría Especial a la inversión con recursos del crédito vigencia 2014, en la parte presupuestal, tesorería, contable y contratación; de los recursos objeto de Préstamo por las entidades financieras Banco de Colombia y Davivienda S.A. en cuantía de **\$15.000.000.0000**, para la inversión en la construcción del coliseo parque las vegas de Melgar y la construcción del parque deportivo la vega zona de futbol y en la construcción, adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del sistema de acueducto del municipio de Melgar.

Es responsabilidad de la administración el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Territorial. La responsabilidad de la Contraloría Tolima consiste en producir un Informe de Auditoría Especial que contenga el concepto sobre el examen practicado.

La evaluación se llevó a cabo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, con políticas y procedimientos de auditoría establecidos en la Guía de Auditoría Territorial GAT, por la Contraloría Departamental del Tolima, consecuentes con las de general aceptación; por lo tanto, requirió acorde con ellas, de planeación y ejecución del trabajo de manera que el examen proporcione una base razonable para fundamentar nuestro concepto.

Aprobado 25 de junio de 2014

 CONTRALORÍA TERRITORIAL DE AREQUIPA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

La auditoría practicó el examen, sobre la base las evidencias y documentos que soportan el área, actividad o proceso auditado y el cumplimiento de las disposiciones legales; los estudios y análisis se encuentran debidamente documentados en papeles de trabajo, los cuales reposan en los archivos de la Contraloría Territorial.

CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO


La Contraloría Territorial como resultado de la auditoría adelantada, conceptúa que la gestión en el área presupuestal, tesorería, contable y contratación cumple con los principios evaluados.

Del resultado de la aplicación de los procedimientos de control durante el trabajo de campo se fueron enterando a los responsables auditados conforme a los procesos evaluados registrándose en actas.

La administración municipal de Melgar realizó contratación con los recursos del crédito por \$13.000.000.000 millones para la construcción del coliseo parque las vegas de melgar y la construcción del parque deportivo la vega zona de futbol y **\$2.000.000.000** para la construcción, adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del sistema de acueducto del municipio de melgar.

La administración Municipal de Melgar efectuó dos (2) contratos para la construcción y uno (1) para la interventoría del proyecto PARQUE DEPORTIVO LAS VEGAS por **\$13.000.000.000**; para la ejecución de **\$2.000.000.000** efectuó convenio interadministrativo con EMPUMELGAR para ejecutar obras de mejoramiento del acueducto y alcantarillado del Municipio, como se muestra en el siguiente cuadro:

RUBRO	CONTRATO No.	VALOR	TERCERO	OBJETO
232811101	064-15	\$ 7,000,000,000.00	AGORASPORT	Construcción parque deportivo Las Vegas
232821101	064-15	\$ 753,366,360.00	AGORASPORT	Construcción parque deportivo Las Vegas
232821101	065-15	\$ 637,668,223.00	UNION TEMPORAL LAS VEGAS	Interventoria parque las Vegas
232821102	320-15	\$ 4,608,965,214.69	AGORASPORT	Construcción Parque Coliseo Las Vegas
232811201	205-15	\$ 1,750,000,000.00	EMPUMELGAR	Acueducto y alcantarillado
232811201	614-14	\$ 250,000,000.00	EMPUMELGAR	Acueducto y alcantarillado
	TOTAL	\$ 14,999,999,797.69		

 CONTRALORÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

0833


La Administración Municipal de Melgar; realizo a través de la Resolución número 0147 de Noviembre 5 de 2014, la apertura del proceso de Licitación No. 007 del 2014, que tiene por objeto CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR, con el fin de ejecutar los recursos del crédito y Mediante Resolución No. 168 del 10 de Diciembre de 2014, se adjudica el proceso de selección contractual L.P. 007 de 2014 que tiene por objeto CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR (TOLIMA), al oferente AGORASPORT S.A SUCURSAL COLOMBIA por valor de \$ 12.753.366.360.00.; de los cuales **7.753.366.360.00** son recursos del crédito.

El ente Territorial, adelanto el proceso de licitación pública No. 004 de 2015, proyecto "CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA", Mediante Resolución No. 070 de fecha 30 de marzo de 2015, se adjudica el proceso de selección contractual licitación pública No. 004 de 2015 al oferente **AGORASPORT PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SUCURSAL COLOMBIA-** Representada legalmente por **RICARDO LEZCANO PEÑAFIEL**, por valor de \$15.003.103.554.44., de los cuales **4.608.965.214,69**, corresponden a recursos del crédito.

La alcaldía municipal de Melgar a través de concurso de méritos número 006 de 2014 inicio la etapa precontractual para la interventoría al contrato de obra pública cuyo objeto corresponde a CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR (TOLIMA) y mediante resolución número 172 del 12 de Diciembre de 2014, se adjudica el proceso de selección C.M. 006 de 2014 al proponente LUIS FRANCISCO ESPAÑA RAMIREZ, identificado con la cedula de ciudadanía número 93.398.180 en calidad de representante legal de la UNION TEMPORAL CONSULTORIA LAS VEGAS por valor de **\$637.668.223**.

La Administración Municipal de Melgar realiza Convenio Interadministrativo No.00614 de diciembre 12 de 2014 con EMPUMELGAR E.S.P. por la suma de \$251.917.900,00; con el objeto de aunar esfuerzos logísticos, administrativos, financieros, operativos, técnicos para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar –Etapa Bocatoma San José de la Colorada y equipos de bombeo Galán, donde **\$250.000.000,00** son recursos de Crédito.

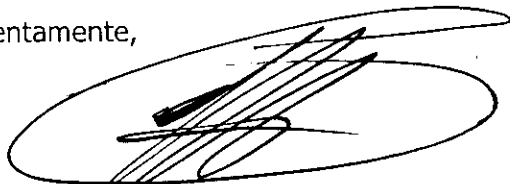
De la misma manera, realiza Convenio Interadministrativo No.205 de febrero 02 de 2015 con EMPUMELGAR E.S.P. por la suma de \$1.818.466.909,00; Aunar esfuerzos logísticos, administrativos Financieros, Operativos, Técnicos para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023

de Acueducto y Alcantarillado de Melgar - Etapa II - Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAR y Tanques de Distribución y Almacenamiento, de los cuales **\$1.750.000.000,00** son recursos del crédito.

La Contraloría Departamental del Tolima realizó evaluación financiera a la inversión con recursos del crédito observando que se ha ejecutado el 58% de los recursos, es decir, **\$8.663.786.181.00** el saldo de **\$ 6.336.213.819** correspondiente al **42%**, que se encuentran pendiente por desembolso de los Bancos Davivienda S.A. y Bancolombia, con corte a 30 de Septiembre de 2015.

Atentamente,



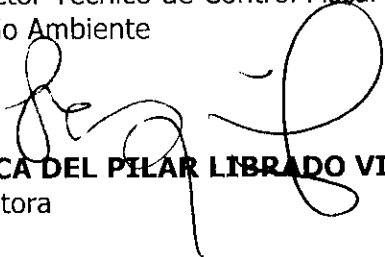
EFRAIN HINCAPIE GONZALEZ
 Contralor Departamental



NANCY LILIANA CRISTANCHO SANTOS
 Contralora Auxiliar




SAYDA ENNIN CASTAÑO CARDOZO
 Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente



ELICA DEL PILAR LIBRADO VIRU
 Auditora



MARIA DEL ROCIO OSPINA SANCHEZ
 Auditora

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

2. RESULTADO DE LA AUDITORIA

La administración municipal de Melgar realizó contrato de empréstito con el banco de Colombia y Banco Davivienda por **\$15.000.000.000** para invertir en los siguientes proyectos:

1. Bancolombia: Construcción del coliseo parque las vegas de Melgar y la construcción del parque deportivo la vega zona de futbol por **\$6.000.000.000.**
2. Davivienda S.A: Construcción del coliseo parque las vegas y la Construcción del parque deportivo la vega zona de futbol por **\$7.000.000.000.**
3. Davivienda S.A: Construcción, adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del sistema de acueducto del municipio de Melgar por **\$2.000.000.000.**

2.1 MANEJO PRESUPUESTAL

A través del Decreto No.033 de Octubre 6 de 2014 se realizó una adición al presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia fiscal por **\$13.000.000.000**, posteriormente, del crédito por **\$2.000.000.000** se incorporaron 250.000.000, mediante Decreto No.041 de Diciembre 11 de 2014 y por tratarse de otra vigencia fiscal la administración municipal de Melgar Tolima, y mediante Decreto No. 7 de Enero 5 de 2015 realizó adición al presupuesto de ingresos y gastos de la vigencia fiscal 2015 por **\$14.750.000.000.**

2.2 DESEMBOLSO DE LOS RECURSOS DEL CREDITO

La administración municipal para el desembolso de los recursos aperturó por proyecto cuentas de ahorro de la siguiente manera:


2.2.1 *Construcción del coliseo parque las vegas y la Construcción del parque deportivo la vega zona de futbol por \$7.000 Millones.*

CREDITO DE \$7.000 MILLONES



■ VALOR DE SEMBOLSADO

■ SALDO POR SEMBOLSAR

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA NACIÓN</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

La entidad financiera efectuó desembolsos de los recursos en la cuenta de ahorros No.446000216650 por valor de **\$3.088.354.180.00** quedando pendiente de desembolso la suma de \$3.911.645.820

Cuenta de ahorros No. 446000216650 Banco Davivienda S.A.

FECHA	CONCEPTO	VALOR	%
06/02/2015	DESEMBOLSO	\$1,376,683,180.00	20%
20/02/2015	DESEMBOLSO	\$108,000,000.00	2%
20/03/2015	DESEMBOLSO	\$738,400,000.00	11%
06/05/2015	DESEMBOLSO	\$865,271,000.00	12%
TOTAL		\$3,088,354,180.00	44%

2.2.2 Construcción del coliseo parque las vegas y la Construcción del parque deportivo la vega zona de fútbol por \$6.000 Millones




La administración municipal aperturó dos cuentas de ahorro para el desembolso de los recursos del crédito así:

Manejo de los recursos para manejo del contrato Interventoría número 65 de 2015:

Cuenta de ahorros No. 41341574135 de Bancolombia – por \$ 637.668.223

FECHA	CONCEPTO	VALOR	%
07/05/2015	DESEMBOLSO	\$275,000,000.00	43.1%
TOTAL		\$275,000,000.00	43.1%

Queda pendiente de desembolso la suma de **\$362.668.223** es decir el 56.9 %.

 CONTRALORÍA DE LAS AMÉRICAS DEL SUR	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

Manejo de los recursos de los contratos de obra 64 y 320 de 2015

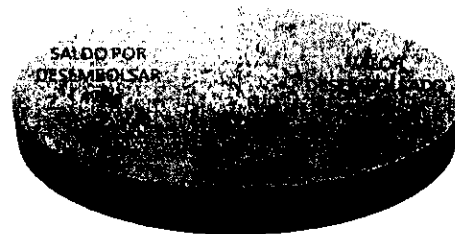
Cuenta de ahorros No. 41341575247 de Bancolombia – por \$5.362.331777

FECHA	CONCEPTO	VALOR	%
07/05/2015	DESEMBOLSO	\$4,241,907,000.00	79.1%
TOTAL		\$4,241,907,000.00	79.1%

Queda pendiente de desembolso la suma de **\$ 1.120.424.574.69** es decir el 20.9%.

2.2.3 Construcción, adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del sistema de acueducto del municipio de melgar por \$2.000.000.000.

CREDITO DE 2.000 MILLONES




■ VALOR DESEMBOLSADO ■ SALDO POR DESEMBOLSAR

La administración municipal efectuó (2) dos convenios interadministrativos, el número No. 00614 de diciembre 12 de 2014 y el No.205 de febrero 02 de 2015 con EMPUMELGAR E.S.P., para ejecutar los recursos del crédito.

La Alcaldía Municipal abrió la Cuenta de ahorros No. 446000214275 de Bancolombia – por \$2.000.000.000

FECHA	CONCEPTO	VALOR	%
20/11/2014	DESEMBOLSO	\$250,000,000.00	12.5%
21/05/2015	DESEMBOLSO	\$257,025,001.00	12.9%
26/06/2015	DESEMBOLSO	\$270,850,000.00	13.5%
16/09/2015	DESEMBOLSO	\$280,650,000.00	14.0%
TOTAL		\$1,058,525,001.00	52.9%

 CONTRALORIA MUNICIPAL DE MELGAR	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3. CONTRATACION CON LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$15.000.000.000.

La administración Municipal de Melgar efectuó dos (2) contratos para la construcción y uno (1) interventoría del proyecto PARQUE DEPORTIVO LAS VEGAS por \$13.000.000.000 Millones; para la ejecución de \$2.000.000.000 efectuó convenio interadministrativo con EMPUMELGAR para ejecutar obras de mejoramiento del acueducto y alcantarillado del Municipio, como se muestra en el siguiente cuadro:


RUBRO	CONTRATO No.	VALOR	TERCERO	OBJETO
232811101	064-15	\$ 7,000,000,000.00	AGORASPORT	Construcción parque deportivo Las Vegas
232821101	064-15	\$ 753,366,360.00	AGORASPORT	Construcción parque deportivo Las Vegas
232821101	065-15	\$ 637,668,223.00	UNION TEMPORAL LAS VEGAS	Interventoria parque las Vegas
232821102	320-15	\$ 4,608,965,214.69	AGORASPORT	Construcción Parque Coliseo Las Vegas
232811201	205-15	\$ 1,750,000,000.00	EMPUMELGAR	Acueducto y alcantarillado
232811201	614-14	\$ 250,000,000.00	EMPUMELGAR	Acueducto y alcantarillado
	TOTAL	\$ 14,999,999,797.69		

3.1 OBLIGACIÓN FINANCIERA POR \$7.000.000.000 POR EL BANCO DAVIVIENDA S.A.

Construcción del coliseo parque las vegas y la Construcción del parque deportivo la vega zona de futbol.

3.1.1 PROCESO PRECONTRACTUAL

La Administración Municipal de Melgar; realizo a través de la Resolución número 0147 de Noviembre 5 de 2014, la apertura del proceso de Licitación No. 007 del 2014, que tiene por objeto CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR, con el fin de ejecutar los recursos del crédito.

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

Por tratarse de un proyecto de importancia estratégica para el municipio por ser sub sede de los juegos Nacionales COLDEPORTES presentó un concepto técnico donde se concluye lo siguiente: **"El proyecto objeto del presente concepto como infraestructura recreo-deportiva CUMPLE con los requisitos establecidos en el anexo 4 del acuerdo 17 de 2013 los específicos para el sector de acuerdo a los estándares de federaciones deportivas y cumple con las condiciones y criterios de accesibilidad al medio físico.**


Las observaciones y recomendaciones realizadas en la fichas de evaluación de fecha 11 de agosto de 2014 fueron subsanadas por el Ente territorial por lo tanto el concepto técnico para este proyecto es FAVORABLE.

La ficha de evaluación no certifica la calidad de los estudios, diseños ni presupuesto o la veracidad de los documentos remitidos para la revisión del proyecto, los cuales son responsabilidad exclusiva del ente territorial que presenta el proyecto.


Las obras adicionales, mayores cantidades de obra, actividades no previstas y modificaciones al componente técnico que impliquen inversión de recursos adicionales a los contemplados en este concepto deberán ser asumidos por el ente territorial.

Los ajustes y/o correcciones realizadas al proyecto por el Ente Territorial, modifican algunos planos y documentos entregados por la Universidad Nacional, por lo tanto es responsabilidad del Ente Territorial actualizar la totalidad de la información técnica del proyecto y garantizar que estas modificaciones sean tenidas en cuenta dentro del proceso de licitación y en la ejecución de la obra".

A continuación se muestra una ficha técnica con la especificación de los estudios previos a la licitación pública.

 CONTRALORÍA <small>DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

SEGUIMIENTO A LA INVERSIÓN POR RECURSOS DEL CRÉDITO EN EL MUNICIPIO DE MELGAR POR \$13.000 MILLONES		
CONTRATO No. 064 - 2015		
ESTUDIOS PREVIOS LICITACIÓN PÚBLICA		
OBJETO	CONSTRUCCIÓN PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FÚTBOL MELGAR	
ALINEACIÓN CON EL PLAN DE DESARROLLO	PLAN DE DESARROLLO: POR UN MELGAR CON JUSTICIA SOCIAL; EJE: INFRAESTRUCTURA, EFICIENTE Y DE CALIDAD; PROGRAMA: INFRAESTRUCTURA RECREATIVA Y DEPORTIVA	
PROYECTO VIABILIZADO	CONSTRUCCIÓN PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FÚTBOL MELGAR	
RUBRO Y CDP	CDP No.	201400691
	FECHA	30/09/2014
	VALOR	\$ 5,000,000,000
	CUENTA	23203401
	CONCEPTO	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas - Zona De Futbol En Melgar
	NOMBRE DE LA CUENTA	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas Zona De Futbol En Melgar
	CDP No.	201400706
	FECHA	06/10/2014
	VALOR	\$ 8,391,034,785.31
	CUENTA	23203401
	CONCEPTO	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas - Zona De Futbol En Melgar
	NOMBRE DE LA CUENTA	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas Zona De Futbol
	PLAZO DE EJECUCIÓN	11 MESES
	PRESUPUESTO OFICIAL	DOCE MIL SETECIENTOS CINCUENTA Y TRES MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y SEIS MIL CUATROCIENTOS SESENTA Y DOS PESOS M/CTE (12.753.366.462.00)
ESTUDIOS TÉCNICOS	Los diseños y estudios técnicos del proyecto fueron elaborados por la Universidad Nacional De Colombia, mediante contrato suscrito para tal fin, bajo la supervisión de la Secretaría de Planeación del municipio de melgar, al igual que el acompañamiento del instituto colombiano del deporte "COLDEPORTES", a través de conceptos de tipo técnicos	
ESPECIFICACIONES TÉCNICAS	Las especificaciones y características técnicas mínimas obligatorias de los ítems fueron publicadas en el SECOP como documento anexo, las cuales fueron de obligatorio ofrecimiento por los proponentes al momento de presentación de la oferta y de obligatorio cumplimiento por parte del contratista.	

 CONTRALORIA <small>DEL ESTADO</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

Se presenta un único proponente para la licitación pública así:

Nombre	AGORASPORT S.A. SUCURSAL COLOMBIA
Representante Legal	EDUARDO SEVIL MEZQUIDA
Valor de la Propuesta	\$ 12,753,366,360.00
Garantía de seriedad de la Propuesta No. De Póliza	CIA. SEGUROS DEL ESTADO 85-44-101060094

Mediante Resolución No. 168 del 10 de Diciembre de 2014, se adjudica el proceso de selección contractual L.P. 007 de 2014 que tiene por objeto CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR (TOLIMA), al oferente AGORASPORT S.A SUCURSAL COLOMBIA por valor de \$ 12.753.366.360.oo.

3.1.2 PROCESO CONTRACTUAL


CONTRATO No.	000064 del 5 Enero de 2015
CONTRATISTA	AGORASPORT S.A. SUCURSAL COLOMBIA
REPRESENTANTE LEGAL	RICARDO LEZCANO
CEDULA DE EXTRANJERIA	416.239
DIRECCION	CARRERA 38 N° 55 -41 BOGOTA D.C.
TELEFONO	3178931563
OBJETO	CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR (TOLIMA)
VALOR	\$ 12,753,366,360.00
PLAZO ESTIMADO	11 MESES A PARTIR DEL PERFECCIONAMIENTO

3.1.2.1. FUENTES DE FINANCIACION:

Se expidió registro presupuestal número 2015000001, a través del cual se da el compromiso así:

CUENTA	FUENTE	NOMBRE	VALOR
23203111102	REGALIAS	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas - Zona De Futbol En Melgar Tolima	\$ 5,000,000,000.00
232811101	RECURSOS DEL CREDITO	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas - Zona De Futbol	\$ 7,000,000,000.00
232821101	RECURSOS DEL CREDITO	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas - Zona De Futbol	\$ 753,366,360.00
TOTAL			\$ 12,753,366,360.00

Así mismo, se pudo constatar la publicación del proceso en el sistema electrónico de contratación pública SECOP, a partir de la licitación hasta la adjudicación del contrato.

 CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

La veeduría ciudadana número 007 constituida desde el 13 de noviembre de 2013, es la encargada de realizar el seguimiento a las obras públicas del municipio, y está conformada por tres (3) veedores y la Personería Municipal, este grupo es el encargado de ejercer vigilancia en la buena utilización de los recursos.

3.1.2.2. ACTA DE INCIO

El día 19 de enero de 2015, se da inicio a la ejecución del contrato número 064 del 5 de Enero de 2015, intervienen en el acta el supervisor del contrato y el contratista.

3.1.2.2.1. POLIZAS


El departamento administrativo de contratación municipal aprueba las pólizas de seguro de la compañía seguros del Estado s.a. así:

ASEGURADORA SEGUROS DEL ESTADO S.A									
POLIZA DE CUMPLIMIENTO No. 85-44-101062030									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
7	1	2015	5	1	2015	5	12	2020	\$ 9,565,024,770.00
AMPAROS									
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO			5	1	2015	5	4	2016	\$ 1,275,336,636.00
BUEN MANEJO Y CORRECTA INVERSION DEL ANTICIPO			5	1	2015	5	4	2016	\$ 6,376,683,180.00
PAGO DE SALARIOS, PRESTACIONES SOCIALES LEGALES E INDEMNIZACIONES LABORALES			5	1	2015	5	12	2018	\$ 637,668,318.00
ESTABILIDAD Y CALIDAD DE LA OBRA			Se Ampara 5 años, 0 meses y 0 días						\$ 1,275,336,636.00

ASEGURADORA SEGUROS DEL ESTADO S.A									
POLIZA DE SEGURIDAD CIVIL EXTRACONTRACTUAL No. 85-40-101021333									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
7	1	2015	5	1	2015	5	12	2015	\$ 1,275,336,636.00
AMPAROS									
PREDIOS, LABORES Y OPERACIONES			5	1	2015	5	12	2015	\$ 1,275,336,636.00

3.1.2.3. PAGOS REALIZADOS

Dentro del proceso de gestión contractual se realiza la certificación para el pago de supervisión e interventoría del contrato; anticipo del cincuenta por ciento (50%) por valor de \$6.376 Millones de los cuales \$5.000 Millones corresponde recursos de regalías y \$1.376 a Recursos del Crédito, estos recursos fueron consignados en la cuenta corriente número 191-138312- de Bancolombia a nombre de Internacional compañía de financiamiento cuenta enlace al Fidecomiso (patrimonios Autónomos Acción Fiduciaria Fidecomiso anticipo Parque deportivo las Vegas Cuenta número 04201170001425), con los

 CONTRALORÍA <small>DEL ESTADO</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

comprobantes de egresos número 109 y 266 la Alcaldía Municipal de Melgar realiza la transferencia por concepto de anticipo del contrato 0064 de 2015.

3.1.2.3.1. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 1.

Con el comprobante de egresos número 0406 de febrero 20 de 2015, se realiza transferencia electrónica por concepto de acta parcial número 1 al contrato 064 de 2015, con fuente de financiación recursos del crédito por valor de \$107 Millones.

3.1.2.3.2. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 2.

Se realiza transferencia electrónica con el comprobante número 0762 del 20 de Marzo de 2015, para cancelar el acta parcial número 2 del contrato 064 de 2015, con fuente de financiación del recurso del crédito por \$738 Millones.


3.1.2.3.3. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 3.

Con el comprobante de egresos número 1459 de Abril 30 de 2015, se realiza transferencia electrónica por concepto de acta parcial número 3 al contrato 064 de 2015, con fuente de financiación recursos del crédito por valor de \$865 Millones.

3.1.3 EVALUACION FINANCIERA DEL CONTRATO NUMERO 064 del 5 de Enero de 2015.

DAVIVIENDA - 7.000 MILLONES

FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
06-02-2015	DESEMBOLSO	1,376,683,180		1,376,683,180
06-02-2015	EGRESO No. 0266 POR PAGO DEL 50% DEL ANTICIPO		1,376,673,180	10,000
20-02-2015	DESEMBOLSO	108,000,000		108,010,000
20-02-2015	EGRESO No. 0406 POR ACTA PARCIAL NUMERO 1		107,780,346	229,654
20/03/2015	DESEMBOLSO	738,400,000		738,629,654
20/03/2015	EGRESO No. 0762 POR ACTA PARCIAL NUMERO 2		738,395,554	234,100
30/04/2015	EGRESO No. 1459 POR ACTA PARCIAL NUMERO 3		865,270,828	(865,036,728)
06/05/2015	DESEMBOLSO	865,271,000		234,272
30/09/2015	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS DESDE LA FECHA DE LA APERTURA DE LA CUENTA (NOVIEMBRE DE 2014 HASTA SEPTIEMBRE DE 2015)	5,641		239,913
TOTAL		3,088,359,821	3,088,119,908	239,913.41

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01


De acuerdo con la certificación expedida por el Banco Davivienda se han generado rendimientos financieros en la cuenta de ahorros número 446000216650 por \$5.641,41 y al Septiembre 30 de 2015 fecha existe un saldo de \$239.913.41.

Una vez revisada la parte financiera por el grupo auditor se pudo constatar que estaba pendiente de giro la suma de \$10.000,00 al contratista situación que se subsano el día 7 de Octubre de 2015, con el Egreso 3716 al realizar la transferencia electrónica, argumenta la administración municipal que el sistema no dejó girar la totalidad de la transferencia.

En el siguiente cuadro se muestra la transferencia de los \$10.000,00:

DAVIVIENDA - 7.000 MILLONES

FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
06-02-2015	DESEMBOLSO	1,376,683,180		1,376,683,180
06-02-2015	EGRESO No. 0266 POR PAGO DEL 50% DEL ANTICIPO		1,376,673,180	10,000
20-02-2015	DESEMBOLSO	108,000,000		108,010,000
20-02-2015	EGRESO No. 0406 POR ACTA PARCIAL NUMERO 1		107,780,346	229,654
20/03/2015	DESEMBOLSO	738,400,000		738,629,654
20/03/2015	EGRESO No. 0762 POR ACTA PARCIAL NUMERO 2		738,395,554	234,100
30/04/2015	EGRESO No. 1459 POR ACTA PARCIAL NUMERO 3		865,270,828	(865,036,728)
06/05/2015	DESEMBOLSO	865,271,000		234,272
30/09/2015	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS DESDE LA FECHA DE LA APERTURA DE LA CUENTA (NOVIEMBRE DE 2014 HASTA SEPTIEMBRE DE 2015)	5,641		239,913
7/10/2015	Egreso No. 3716 del 7 de octubre de 2015		10,000	229,913
	TOTAL	3,088,359,821	3,088,129,908	229,913,41

	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.2 OBLIGACION FINANCIERA POR \$6.000.000.000 POR BANCOLOMBIA

CONTRATO 320 DE 2015 - Construcción del coliseo parque las vegas de melgar y la construcción del parque deportivo la vega zona de futbol.

3.2.1 EJECUCION DE CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS


3.2.1.1. CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 136 DE 2015

La Administración Municipal de Melgar Tolima, adelanto los estudios previos para llevar a cabo los proyectos denominados: CONSTRUCCIÓN COLISEO PARQUE LAS VEGAS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA, Y CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DEL POLIDEPORTIVO DEL BARRIO LA FLORIDA DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA.

3.2.1.1.1. FUENTES DE FINANCIACION CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 136 DE 2015

CDP			
FECHA	2015-01-05		
NUMERO	2015000085		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2320	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS		
23203111	INVERSION 2013-2014		
232031111	DEPORTE Y RECREACION		
23203111101	Adecuación Polideportivo Barrio la Florida	594,739,043	REGALIAS
CDP			
FECHA	2015-03-11		
NUMERIO	2015000323		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2324	MULTAS, TRANSFERENCIAS Y COFINANCIACION		
2324431	DEL ORDEN NACIONAL		
2324311	COLDEPORTES		
232431102	Con-136-15-Adecuación Poldeportivo B/la Florida Mpio de Melgar	1,200,000,000	NIVEL NACIONAL
CDP			
FECHA	2015-03-11		
NUMERO	2015000324		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2324	MULTAS, TRANSFERENCIAS Y COFINANCIACION		
2324322	GOBERNACION DEL TOLIMA		
23243222	Conv. 136-15, adecuación Poldeportivo B/la Florida Mpio de Melgar		
2324322201	Conv. 136-15, adecuación Poldeportivo B/la Florida Mpio de Melgar	180,000,000	ORDEN DEPARTAMENTAL
		1,974,739,043	

La Administración Municipal de Melgar; suscribió el Convenio Interadministrativo No.136 de 2015, con el objeto de: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre

 CONTRALORIA <small>DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

COLDEPORTES, El Departamento del Tolima, el Municipio de Melgar, para ejecutar el proyecto denominado: "ADECUACIÓN POLIDEPORTIVO DEL BARRIO LA FLORIDA DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA CENTRO ORIENTE", por un valor de \$1.974.739.043, aportados así:


APORTES	MONTO	FUENTE DE FINANCIACION
COLDEPORTES	1,200,000,000.00	NIVEL NACIONAL
DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	180,000,000.00	ORDEN DPTAL
MUNICIPIO DE MELGAR	594,739,043.00	REGALIAS
	1,974,739,043.00	

3.2.1.1.2. DESCRIPCION DEL CONVENIO 136 DE 2015

CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	136
FECHA	2015-02-20
REPRESENTANTE LEGAL	COLDEPORTES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA Y EL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA
OBJETO	AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE COLDEPORTES, EL DPTO DEL TOLIMA, EL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA, PARA EJECUTAR EL PROYECTO DENOMINADO: "ADECUACION POLIDEPORTIVO DEL BARRIO LA FLORIDA DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA CENTRO ORIENTE ".
VALOR	1,974,739,043.00
PLAZO ESTIMADO	HASTA EL 31 DE OCTUBRE DE 2015


3.2.1.2. CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 137 DE 2015


La Administración Municipal de Melgar Tolima, adelantó los estudios previos para llevar a cabo los proyectos denominados: CONSTRUCCIÓN COLISEO PARQUE LAS VEGAS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA, Y CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DEL POLIDEPORTIVO DEL BARRIO LA FLORIDA DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA.

 CONTRALORÍA <small>DEL DEPARTAMENTO DEL TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.2.1.2.1. FUENTES DE FINANCIACION CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No. 137 DE 2015

CDP			
FECHA	2015-03-11		
NUMERO	2015000326		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2324	MULTAS, TRANSFERENCIAS Y COFINANCIACION		
23243	RECURSOS DE COFINANCIACION		
232431	DEL ORDEN NACIONAL		
2324311	COLDEPORTES		
232431103	Conv 137-15-Construcción Coliseo Parque las vegas Mpio Melgar	5,600,000,000.00	NIVEL NACIONAL
CDP			
FECHA	2015-03-11		
NUMERO	2015000325		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2324	MULTAS, TRANSFERENCIAS Y COFINANCIACION		
23243	RECURSOS DE COFINANCIACION		
232432	DEL OREN DEPARTAMENTAL		
23243223	Conv 137-15		
2324322301	Conv 137-15, Construcción Coliseo Parque Las Vegas Mpio Melgar	840,000,000.00	ORDEN DPTAL
CDP			
FECHA	2015-01-13		
NUMERO	2015000001		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
23203111102	Construcción Colsego Parque las Vegas	1,965,993,041.31	REGALIAS
CDP			
FECHA	2015-01-05		
NUMERO	2015000103		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2328	RECURSOS DEL CREDITO		
23282	CONTRATO DE EMPRESTITO BANCOLOMBIA		
232821	INFRAESTRUCTURA		
2328211	DEPORTE Y RECREACION		
232821102	Construcción Parque Coliseo las Vegas Municipio Melgar	4,608,965,214.69	RECURSOS DEL CREDITO
		13,014,958,256.00	

La Administración Municipal de Melgar; suscribió el Convenio Interadministrativo No. 137 del 20 de febrero de 2015, con el objeto de: "Aunar esfuerzos técnicos, administrativos y financieros entre COLDEPORTES, El Departamento del Tolima, el Municipio de Melgar, para ejecutar el proyecto denominado: "CONSTRUCCIÓN DEL COLISEO PARQUE LAS VEGAS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA", por un valor de \$13.014.958.256, aportados así: 

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

APORTES	MONTO	FUENTE DE FINANCIACION
COLDEPORTES	5,600,000,000.00	NIVEL NACIONAL
DEPARTAMENTO DEL TOLIMA	840,000,000.00	ORDEN DPTAL
MUNICIPIO DE MELGAR	1,965,993,041.31	REGALIAS
MUNICIPIO DE MELGAR	4,608,965,214.69	RECURSOS DEL CREDITO
	13,014,958,256.00	

3.2.1.2.2. DESCRIPCION DEL CONVENIO 137 DE 2015

CONVENIO INTERADMINISTRATIVO	137
FECHA	2015-02-20
REPRESENTANTE LEGAL	COLDEPORTES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA Y EL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA
OBJETO	AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS ENTRE COLDEPORTES, EL DPTO DEL TOLIMA, EL MUNICIPIO DE MELGAR PARA EJECUTAR EL PROYECTO DENOMINADO "CONSTRUCCIÓN DEL COLISEO PARQUE LAS VEGAS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA"
VALOR	13.014.958.256.00
PLAZO ESTIMADO	HASTA EL 31 DE OCTUBRE DE 2015


Los presentes Convenios 136 y 137 de 2015 Interadministrativos no generan la constitución de garantía alguna a cargo de las partes del Convenio, de conformidad con lo establecido en el artículo 7 de la Ley 1150 de 2007, según **CLAUSULA DECIMA SEGUNDA** de los Convenios.

3.2.1.3. PROCESO PRECONTRACTUAL

La Administración Municipal de Melgar Tolima, adelanto el proceso de licitación pública No. 004 de 2015, proyecto "CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA".

En el proceso de licitación pública se hizo presente un único proponente AGORASPORT PROYECTO Y CONSTRUCCIONES SUCURSAL COLOMBIA.

NOMBRE:	AGORASPORT PROYECTO Y CONSTRUCCIONES SUCURSAL COLOMBIA, Radicación: NO.. 01 Marzo 13 de 2015 Hora 02:20 P.M, Consta de original dos (2) tomos con CD total 1.256 folios.
REPRESENTANTE LEGAL:	RICARDO PEÑAFIEL
VALOR DE LA PROPUESTA:	15.003.103.554,44
GARANTIA DE SERIEDAD D ELA PORPUESTA:	8544101064664 SEGUROS DEL ESTADO
OBSERVACIONES:	NINGUNA

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

La oferta se evaluó por el Comité designado para tal fin, estableciéndose el siguiente orden de elegibilidad:

PRONONENTE	ORDEN DE ELEGIBILIDAD	PUNTOS
AGORASPORT PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SUCURSAL COLOMBIA-Representada legalmente por RICARDO LEZCANO PEÑAFIEL.	PRIMER	1000

Mediante Resolución No. 070 de fecha 30 de marzo de 2015, se adjudica el proceso de selección contractual licitación pública No. 004 de 2015; **ARTÍCULO PRIMERO:** ADJUDICAR el proceso de Licitación Pública No. 004 de 2015, cuyo objeto es: **CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL MUNICIPIO DE MELGAR (TOLIMA)**, de conformidad con las características del objeto a contratar, establecidos en el estudio previo realizado por la Secretaría de Infraestructura y Desarrollo Físico y el pliego de condiciones definitivo publicado en la página www.contratos.gov.co, a partir del 09 de marzo de 2015 y la propuesta presentada al proponente **AGORASPORT PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SUCURSAL COLOMBIA-** Representada legalmente por **RICARDO LEZCANO PEÑAFIEL**, por valor de \$15.003.103.554.44.


3.2.1.4. PROCESO CONTRACTUAL

3.2.1.4.1. EJECUCION PROYECTO CONSTRUCCION Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL MUNICIPIO DE MELGAR TOLIMA.

Para la ejecución de los recursos se suscribe el contrato de obra pública 00320 del 14 de abril de 2015, entre el Municipio de Melgar Tolima y la Sociedad AGORASPORT PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES SUCURSAL COLOMBIA, representada legalmente por el señor RICARDO LEZCANO PEÑAFIEL.

3.2.1.5. CARACTERÍSTICAS DEL CONTRATO 00320 DE 2015

CONTRATO No.	320
FECHA	2015-04-14
CONTRATISTA:	AGORASPORT S.A.
REPRESENTANTE LEGAL:	RICARDO LEZCANO PEÑAFIEL
OBJETO	CONSTRUCCIÓN COLISEO PARQUE LAS VEGAS DEL MUNICIPIO DE MELGAR (TOLIMA) CONSTRUCCION CUBIERTA Y ADECUACION DEL POLIDEPORTIVO DEL BARRIO LA FLORIDA DEL MUNICIPIO DE MELGAR (TOLIMA) CONSTRUCCIÓN CUBIERTA Y ADECUACION DEL POLIDEPORTIVO DEL BARRIO ICACL DEL MUNICIPIO DE MELGAR (TOLIMA)
VALOR	15,003,103,554.44
PLAZO ESTIMADO	09 MESES
ACTA DE INCIO	2015-04-27

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

La Administración Municipal expidió el Registro Presupuestal No. 2015000894 de fecha 14/04/2015, por un valor de \$15.003.103.554,44, que respalda la ejecución del proyecto **CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL MUNICIPIO DE MELGAR (TOLIMA).**

3.2.1.6. ACTA DE INICIO

Registro Presupuestal 2015000894

FECHA:	14/04/20125		
A FAVOR DE:	AGORASPORT S.A. SUCURSAL COLOMBIA		
CUENTA	NOMBRE	VALOR	FUENTE DE FINANCIACION
2.3203E+10	Adecuación polideportivo Barrio la Florida /Agorasport S.A. Sucursal Colombia	507,618,203.00	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
2.3203E+10	Construcción Coliseo Parque las Vegas del Municipio de Melgar Tolima/Agorasport S.A. Sucursal Colombia	1,391,803,706.31	SISTEMA GENERAL DE REGALIAS
23221203	Infraestructura Deportiva /Agorasport S.A. Sucursal Colombia		
232431101	Conv No. 766/14 adecuación polideportivo B/La florida Mpio de Melgar/Agorasport S.A Sucursal Colombia	557,488,655.98	INGRESOS CTES DE LIBRE DESTINACIÓN
232431102	Cov 136-15, adecuación polideportivo B/la Florida Mpio Melgar/Agosport S.A Sucursal Colombia	1,200,000,000.00	RECURSOS DE COFINANCIACION
232431103	Conv 137-15, Construcción Coliseo Parque las vegas Mpio Melgar/Agosport S.A. Sucursal Colombia	5,600,000,000.00	RECURSOS DE COFINANCIACION
2324322201	Conv 136-15, Adecuación Polideportivo B/la Florida Mpio Melgar/Agosport S.A. Sucursal Colombia	180,000,000.00	RECURSOS DE COFINANCIACION
2324322301	Cov 137-15, construccion coliseo parque las vegas del Mpio Melgar/Agorasport S.A. Sucursal Colombia	840,000,000.00	RECURSOS DE COFINANCIACION
232613101	Ampliación y construcción escenarios deportivos/Agorasport S.A, Sucursal Colombia	75,000,000.00	RECURSOS DE CAPITAL
232614201	Rehabilitación y adecuación polideportivo Icacal/Agosport S.A Sucursal Colombia	859,241.46	RECURSOS DE CAPITAL
232625502	Infraestructura Deportiva /Agorasport S.A. Sucursal Colombia	2,858,425.00	RECURSOS DE CAPITAL
232627501	Infraestructura Deportiva /Agorasport S.A. Sucursal Colombia	11,682,863.00	RECURSOS DE CAPITAL
2327501	Infraestructura Deportiva /Agorasport S.A. Sucursal Colombia	26,827,245.00	INGRESOS CTES DE LIBRE DESTINACIÓN
232821102	Construcción Coliseo Parque las Vegas del Municipio de Melgar Tolima/Agorasport S.A. Sucursal Colombia	4,608,965,214.69	RECURSOS DEL CREDITO
		15,003,103,554.44	

En cumplimiento a las Garantías pactadas en el contrato 00320 de 2015, la Aseguradora Seguros del Estado expide las pólizas de cumplimiento y responsabilidad civil extracontractual.

3.2.1.6.1. Pólizas



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA


REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-023

Versión: 01


POLIZA DE CUMPLIMIENTO 85-44-101065727							
FECHA DE EXPEDICIÓN	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			FECHA DE APROBACION POLIZA
	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
15/04/2015	15	04	2015	14	04	2015	
AMPAROS	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA ACTUAL
	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
CUMPLIMIENTO	14	04	2015	14	05	2016	1.500.310.355,44
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	14	04	2015	14	01	2019	750.155.177,77
ESTABILIDAD DE LA OBRA	SI AMPARA 5 AÑOS						1.500.310.355,44
BUEN MANEJO DEL ANTICIPO	14	04	2015	14	05	2016	7.501.551.777,22
							11.252.327.665,82
POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL No. 85-40-101022910							
FECHA DE EXPEDICIÓN	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			FECHA APROBACION POLIZA
	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
15/04/2015	14	04	2015	14	01	2016	
AMPAROS	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			VLR ASEGURADO TOTAL
	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
PREDIOS LABORES Y OPERACIONES	14	04	2015	14	01	2016	128.870.000,00
DAÑO EMERGENTE Y LUCRO CESANTE	14	04	2015	14	01	2016	12.887.000,00
							141.757.000,00

 CONTRALORÍA <small>DEL PODER JUDICIAL</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01	

POLIZA DE CUMPLIMIENTO 85-44-101065727							ANEXO 1
FECHA DE EXPEDICIÓN	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			FECHA DE APROBACION POLIZA
2015-04-23	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
	14	04	2015	14	01	2021	
AMPAROS	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA ACTUAL
CUMPLIMIENTO	14	04	2015	14	05	2016	1,500,310,355.44
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	14	04	2015	14	01	2019	750,155,177.72
ESTABILIDAD DE LA OBRA	SI AMPARA 5 AÑOS						1,500,310,355.44
BUEN MANEJO DEL ANTICIPO	14	04	2015	14	05	2016	7,501,551,777.22
							11,252,327,665.82
POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL No. 85-40-101022910							ANEXO 1
FECHA DE EXPEDICIÓN	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			FECHA APROBACION POLIZA
2015-04-23	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
	14	04	2015	14	01	2016	
AMPAROS	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			VLR ASEGURADO TOTAL
PREDIOS LABORES Y OPERACIONES	14	04	2015	14	01	2016	128,870,000.00
DAÑO EMERGENTE Y LUCRO CESANTE	14	04	2015	14	01	2016	12,887,000.00
							141,757,000.00
POLIZA DE CUMPLIMIENTO 85-44-101065727							ANEXO 2
FECHA DE EXPEDICIÓN	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			FECHA DE APROBACION POLIZA
2015-05-06	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
	14	04	2015	14	01	2021	
AMPAROS	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA ACTUAL
CUMPLIMIENTO	14	04	2015	14	05	2016	1,500,310,355.44
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	14	04	2015	14	01	2019	750,155,177.72
ESTABILIDAD DE LA OBRA	SI AMPARA 5 AÑOS						1,500,310,355.44
BUEN MANEJO DEL ANTICIPO	14	04	2015	14	05	2016	7,501,551,777.22
							11,252,327,665.82
POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL No. 85-40-101022910							ANEXO 2
FECHA DE EXPEDICIÓN	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			FECHA APROBACION POLIZA
2015-05-06	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
	14	04	2015	14	01	2016	
AMPAROS	VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			VLR ASEGURADO TOTAL
PREDIOS LABORES Y OPERACIONES	14	04	2015	14	01	2016	128,870,000.00
DAÑO EMERGENTE Y LUCRO CESANTE	14	04	2015	14	01	2016	12,887,000.00
							141,757,000.00

3.2.1.7. PAGOS

La Administración Municipal de Melgar Tolima a la fecha ha cancelado a AGORASPORT S.A. con cargo al contrato 00320 de 2015, dos pagos uno por valor de \$7.474.724.532,22 y otro por \$4.757.095.232,00, para un total de \$12.231.819.764,22 así:

 CONTRALORÍA <small>DEL PODER JUDICIAL</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

COMPROBANTE DE EGRESO		2015001551	COMPROBANTE DE EGRESO		2015002423
FECHA		13/05/2015	FECHA		09/07/2015
CODIGO	FUENTE	VALOR	CODIGO	FUENTE	VALOR
23203111101	SG REGALIAS	507.618.203,00	232431101	COFINANCIACION	133.797.277,00
23203111102	SG REGALIAS	1.391.803.706,31	232431102	COFINANCIACION	780.000.000,00
232431101	COFINANCIACION	222.995.462,39	232431103	COFINANCIACION	3.640.000.000,00
232431102	COFINANCIACION	180.000.000,00	23243222201	COFINANCIACION	90.000.000,00
232431103	COFINANCIACION	840.000.000,00	2324322301	COFINANCIACION	113.297.955,00
232613101	RECURSOS DE CAPITAL	75.000.000,00			
232614201	RECURSOS DE CAPITAL	859.241,46			
232625502	RECURSOS DE CAPITAL	2.858.425,00			
232627501	RECURSOS DE CAPITAL	11.682.863,00			
232821102	RECURSOS DEL CREDITO	4.241.906.631,06			
		7.474.724.532,22			4.757.095.232,00


Del Total del contrato 00320 del 14 de abril de 2015 por valor de \$15.003.103.554,44, se canceló el valor de 12.231.819.764,22, quedando un saldo pendiente por valor de \$2.771.283.780,22.

TOTAL CTO	VLR CANCELADO	SALDO POR PAGAR
15.003.103.544,44	12.231.819.764,22	2.771.283.780,22

De lo anterior, se evidencia que de los recursos con los que se financio el contrato 00320 para llevar a cabo el proyecto denominado **CONSTRUCCIÓN Y ADECUACION DE ESCENARIOS DEPORTIVOS DEL MUNICIPIO DE MELGAR (TOLIMA)**, con los recursos del crédito se canceló la suma de \$4.241.906.631,06, quedando un saldo de \$367.058.583.69.

VLR RECURSOS DEL CREDITO	VLR CANCELADO	SALDO POR PAGAR
4.608.965.214,69	4.241.906.631,00	367.058.583,69

3.2.1.8. ANALISIS FINANCIERO DEL CONTRATO DE OBRA 320 DEL 14 DE ABRIL DE 2015.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE LIMA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

CUENTA DE AHORROS 41341575247 CONTRATO DE OBRA

FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
07/05/2015	DESEMBOLSO	\$4,241,907,000.00		\$4,241,907,000.00
13/05/2015	EGRESO No. 2015001551 AGORASPORT S.A CTO 320 DE 2015 - CORRESPONDE AL 50% DE ANTICIPO		\$4,241,906,631.06	\$368.94
30/09/2015	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS DESDE LA FECHA DE LA APERTURA DE LA CUENTA (ABRIL DE 2015 HASTA SEPT.2015	\$1,008,806.15		\$1,009,175.09
	TRANSFERENCIA DE RENDIMIENTOS DE LA FIDUCIA DE MANEJO DE ANTICIPO A SEPTIEMBRE 30 DE 2015	\$6,339,851.91		\$7,349,027.00
TOTAL		\$4,249,255,658.06	\$4,241,906,631.06	\$7,349,027.00

En la cuenta de ahorro número 41341575247 existe un saldo de **\$7.349.027**, de los cuales \$1.008.806, 15 pertenecen a los rendimientos financiero generados desde la apertura de la cuenta, \$6.339.851.91 corresponden a transferencia realizada por la fiducia del manejo de anticipo, lo anterior con corte a fecha 30 de septiembre de 2015.

3.2.2 CONTRATO No. 065 DE 5 ENERO POR \$637.668.223 DE INTERVENTORIA

3.2.2.1. PROCESO PRECONTRACTUAL:


La alcaldía municipal de Melgar a través de concurso de méritos número 006 de 2014 inicio la etapa precontractual para la interventoría al contrato de obra pública cuyo objeto corresponde a CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR (TOLIMA); donde se presentaron tres proponentes así:

1. PRIMER PROPONENTE:

Nombre	<u>UNION TEMPORAL CONSULTORIA LAS VEGAS</u> Radicación en Departamento de Contratación Consecutivo número 01 de Fecha 24 de Noviembre de 2014, siendo las 5:50 pm
Representante Legal	LUIS FRANCISCO ESPAÑA RAMIREZ
Valor de la Propuesta	\$637.668.223
No. De Póliza	N° 2430997 LIBERTY SEGUROS S.A.
Observaciones	SOBRE ORIGINAL, NO CONTIENE CD. SIN FOLIAR

2. SEGUNDO PROPONENTE:

Nombre	<u>CONSORCIO ESTADIO</u> Radicacion en Departamento de Contratación Consecutivo numero 02 de Fecha 25 de Noviembre de 2014, siendo las 9:35 am
Representate Legal	JAMES ANDRADE ZAMBRANO
Valor de la Propuesta	\$637.600.090
No. De Poliza	61-44-101015492 SEGUROS DEL ESTADO
Observaciones	NO CONTIENE CD. TOTAL FOLIOS 298

 CONTRALORÍA <small>DEL ESTADO TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01


3. TERCER PROPONENTE:

Nombre	<u>CONSORCIO JASAN - 1</u> Radicacion en Departamento de Contratación, Consecutivo numero 03 de Fecha 28 de Noviembre de 2014, siendo las 8:30 am
Representate Legal	NELSY LIDIA CRUZ SUAREZ
Valor de la Propuesta	PROPUESTAS ECONOMICA EN SOBRE SELLADO
No. De Poliza	31 GU107852 SEGUROS CONFIANZA
Observaciones	NO CONTIENE CD. TOTAL FOLIOS 153

Mediante resolución número 172 del 12 de Diciembre de 2014, se adjudica el proceso de selección C.M. 006 de 2014 al proponente LUIS FRANCISCO ESPAÑA RAMIREZ, identificado con la cedula de ciudadanía número 93.398.180 en calidad de representante legal de la UNION TEMPORAL CONSULTORIA LAS VEGAS.

3.2.2.1. PROCESO CONTRACTUAL:

CONTRATO No.	065
FECHA	ENERO 5 DE 2015
TIPO DE SELECCIÓN	CONCURSO DE MERITOS No. 006 DE 2014
CONTRATANTE	ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR TOLIMA
CONTRATISTA	UNION TEMPORAL CONSULTORIA LAS VEGAS
	LUIS FRANCISCO ESPAÑA RAMIREZ
	C.C. No. 93.398.180
	CONJUNTO GIRASOL CASA No. A - 18
	IBAGUE - TOLIMA
	TELEONO 2784828
	NIT. 900808913-3
OBJETO	INTERVENTORIA AL CONTRATO DE OBRA PUBLICA CUYO OBJETO CORRESPONDE A CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS ZONA DE FUTBOL MELGAR TOLIMA
VALOR	SEISCIENTOS TREINTA Y SIETE MILLONES SEISCIENTOS SESENTA OCHO MIL DOSCIENTOS VEINTITRES PESOS MCTE.(\$637.668.223)

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL ESTADO</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.2.2.1.1. FUENTES DE FINANCIACION DEL CONTRATO:

Se expidió registro presupuestal número 20150000055, a través del cual se da el compromiso así:

CUENTA	FUENTE	NOMBRE	VALOR
232821101	RECURSOS DEL CREDITO	Construcción Parque Deportivo Y Recreativo Las Vegas - Zona De Futbol/UNION TEMPORAL CONSULTORIA LAS VEGAS	\$ 637,668,223.00
TOTAL			\$ 637,668,223.00

Así mismo, se pudo constatar la publicación del proceso en el sistema electrónico de contratación pública SECOP, a partir de la Apertura del concurso de méritos hasta la adjudicación del contrato.

3.2.2.1.2. ACTA DE INICIO


El día 19 de enero de 2015, se da inicio a la ejecución del contrato número 065 del 5 de Enero de 2015, intervienen en el acta el supervisor del contrato y el contratista.

3.2.2.1.2.1. POLIZAS:

El departamento administrativo de contratación municipal aprueba las pólizas de seguro de la compañía Liberty seguros s.a. así:

ASEGURADORA LIBERTY SEGUROS S.A.									
POLIZA DE CUMPLIMIENTO No. 2457338									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
19	1	2015	5	1	2015	5	1	2020	\$ 350,717,521.00
AMPAROS									
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO			5	1	2015	5	4	2016	\$ 63,766,822.00
BUEN MANEJO DEL ANTICIPO			5	1	2015	5	4	2016	\$ 191,300,466.00
CALIDAD DEL SERVICIO			5	1	2015	5	1	2020	\$ 63,766,822.00
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES			5	1	2015	5	12	2018	\$ 31,883,411.00

ASEGURADORA LIBERTY SEGUROS S.A.									
PPOLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL EXTRA CONTRACTUAL No. 522954									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
19	1	2015	5	1	2015	5	4	2016	\$ 128,870,000.00
AMPAROS									
PREDIOS, LABORES Y OPERACIONES			5	1	2015	5	12	2015	\$ 128,870,000.00

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.2.2.1.3. PAGOS REALIZADOS

La Unión Temporal Consultoría las Vegas, efectúa factura número 001 con fecha 22 de Abril de 2015, por valor de \$274.999.959 por concepto de Interventoría al contrato de obra pública cuyo objeto corresponde a Construcción Parque Deportivo y recreativo las Vegas zona de futbol melgar (Tolima).

3.2.2.1.3.1. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 1.

Con el comprobante de egresos número 1530 de Mayo 8 de 2015, se realiza transferencia electrónica por concepto de acta parcial número 1 al contrato 065 de 2015, con fuente de financiación recursos del crédito por valor de \$274.999.959

3.2.2.1.4. ANALISIS FINANCIERO DEL CONTRATO 065 DE 5 ENERO POR \$637.668.223 DE INTERVENTORIA


CUENTA DE AHORROS 41341574135 CONTRATO DE INTERVENTORIA				
FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
07/05/2015	DESEMBOLSO	\$275,000,000.00		275,000,000
8/05/2015	EGRESO No. 2015001530 UNION TEMPORAL CONSULTORIA LAS VEGAS CONTRATO 065 DE 2015		274,999,959	41
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS GENERADOS DESDE LA FECHA DE LA APERTURA DE LA CUENTA (ABRIL DE 2015 HASTA SEPT.2015)	\$4,128.76		4,170
TOTAL		275,004,129	274,999,959	4,169.76

En la cuenta de ahorro número 41341574135 existe un saldo de **\$4.169.76** de los cuales \$4.128.76 pertenecen a los rendimientos financiero generados desde la apertura de la cuenta a fecha 30 de septiembre de 2015.

3.2.2.1.5. QUINTO INFORME MENSUAL DE INTERVENTORIA CON CORTE A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

El Interventor Luis Francisco España Ramírez, presenta el informe número 5 de interventoría del contrato de obra pública cuyo objeto corresponde a la adecuación de escenarios deportivos del municipio de melgar con las siguientes conclusiones:

- Las actividades se ejecutan sin novedad alguna de acuerdo al cronograma de actividades.
- La veeduría realiza las visitas respectivas sin observaciones ni recomendaciones.

 CONTRALORÍA <small>DEL DEPARTAMENTO DE TOLIMA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

- El factor clima no ha incidido en el rendimiento de la obra.
- Las observaciones y recomendaciones hechas por la interventoría son acatadas por el contratista y se han realizado los respectivos correctivos para un mejoramiento de las actividades contractuales.
- Los ensayos de laboratorio ejecutados han cumplido de acuerdo a los estándares propuestos por el diseñador y se han entregado a tiempo a la interventoría.
- El contratista presenta un buen avance en el desarrollo de la obra proporcionando buenos materiales
- El contratista cuenta con un buen manejo administrativo y constitutivo debido al avance de obra y al flujo de caja que lleva en estos momentos debido a que la obra nunca se ha detenido ni por falta de materiales ni otros motivos.
- La obra se encuentra en su etapa final de ejecución y según lo programado inicialmente, la obra se ejecuta de lunes a domingo, y se planea realizar la entrega antes de la fecha contratada.

3.2.2.1.6. VISITA DE CAMPO "Construcción del coliseo parque las vegas de melgar y la construcción del parque deportivo la vega zona de futbol"

El grupo auditor durante el trabajo de campo realiza visita a las obras con los funcionarios **JENNY PAOLA PATIÑO MEJÍA**, Secretaria de Gobierno Municipal, **Ing. JHON ALEXANDER PEDREROS**, Secretario de Infraestructura de la Alcaldía, el señor **MARCELINO SANCHEZ**, Director de Obra AGORASPORT S.A. SUCURSAL COLOMBIA y dejan constancia a través de acta y registro fotográfico.


Contrato de obra número 064 del 5 Enero de 2015 por valor de **\$ 7.753.366.360** para CONSTRUCCION PARQUE DEPORTIVO Y RECREATIVO LAS VEGAS - ZONA DE FUTBOL MELGAR (TOLIMA), desarrollado por la empresa AGORASPORT S.A. SUCURSAL COLOMBIA.

Contrato número 065 de 2015, por valor de **\$637.668.223** para la Interventoría Parque las Vegas.

- Contrato número 320 de 2015, por valor de **\$4.608.965.214,69** para la Construcción Coliseo parque las vegas del Municipio Melgar Tolima.

El día 8 de Octubre se efectuó visita de campo a la obra donde se determina lo siguiente:

Se observa ejecución de obras el proyecto denominado **CONSTRUCCION DEL COLISEO PARQUE LAS VEGAS DE MELGAR Y CONSTRUCCION DEL**


 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

PARQUE DEPORTIVO LA VEGA ZONA DE FUTBOL, donde se realizan las obras contempladas en el objeto del contrato, siendo coherente con el objeto de crédito.

El Parque Deportivo y Recreativo las Vegas - Zona de Futbol Melgar Tolima, se encuentra en un avance de ejecución física del 96.05%, quedando pendiente actividades por realizar como pintura sobre muros, en ornamentación, remate de las zonas comunes de accesibilidad al escenario, limpieza y aseo general de obra, acabados en zonas sanitarias de instalación de accesorios y zona de espacio público aferente en la zona de futbol.

En el Coliseo las Vegas se observa un avance de ejecución física del 95%, quedando pendiente actividades como la instalación de las persianas, instalación del maderame, instalación de barandas metálicas, acabados en pinturas de fachadas, culminación de zona de acceso al escenario deportivo, pintura en muros interiores, instalación de la implementación deportiva, instalación de silletería plástica de las graderías, instalación de vidrios en ventanas.

La administración municipal de Melgar cumplió con el compromiso adquirido para juegos nacionales. Ver fotos en anexo 1, 2 y 3

 CONTRALORIA <small>GENERAL DE LA REPUBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.3 OBLIGACION FINANCIERA POR \$2.000 MILLONES BANCO DAVIVIENDA

La Alcaldía Municipal de Melgar realiza Convenio Interadministrativo No.00614 de diciembre 12 de 2014 con EMPUMELGAR E.S.P. por la suma de \$251.917.900,00; con el objeto de aunar esfuerzos logísticos, administrativos, financieros, operativos, técnicos para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar –Etapa Bocatoma San José de la Colorada y equipos de bombeo Galán.

La administración municipal de Melgar aportó recursos del crédito por \$250.000.000,00 y la Empresa de Servicios Públicos Empumelgar S.A la suma de 1.917.,900,00.


3.3.1 *INCORPORACION DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$250.000.000 AL PRESUPUESTO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMPUMELGAR E.S.P.*

A través de Resolución No.257 de diciembre 23 de 2014, se efectuaron modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos de la Empresa de Servicios Públicos EMPUMELGAR E.S.P así:

ARTÍCULO PRIMERO: CREAR en el presupuesto de ingresos de la Empresa de Servicios Públicos de Melgar E.S.P. vigencia 2014, los siguientes rubros:

CODIGO	DENOMINACION
05	PRIMERA PARTE
0541	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN APROBADOS
0541	SECTOR SANEAMIENTO BASICO Y AGUA POTABLE-APROBADOS (CR)
054107	ADQUISICION Y/O PRODUCCION DE EQUIPOS, MATERIALES, SUMINISTROS Y SERVICIOS
05410704	RECURSOS DE COFINANCIACION
0541070401	CONVENIO ALCALDIA MUNICIPAL
054107040101	CONVENIO INTERADMINISTRATIVO No.614, AUNAR ESFUERZOS LOGISTICOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS, OPERATIVOS, TECNICOS PARA LA ADECUACION Y OPTIMIZACION DE LOS SISTEMAS DE CAPTACION, BOMBEO, TRATAMIENTO, ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCION DEL SISTEMA DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE MELGAR-ETAPA BOCATOMA SAN JOSE DE LA COLORADA Y EQUIPOS DE BOMBEO GALAN

ARTICULO SEGUNDO: ADICIONAR al presupuesto de ingresos de la Empresa de Servicios Públicos de Melgar EMPUMELGAR E.S.P. vigencia 2014, la suma de DOSCIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$250.000.000,00) provenientes del Convenio Interadministrativo.

	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.3.1.1. TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$250.000.000 DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR A EMPUMELGAR E.S.P.

Con el Egreso No.2014004261 del 24 de diciembre de 2014, la administración municipal de Melgar Tolima realiza transferencia electrónica a la cuenta de ahorros de Davivienda No.446000215595 por valor de \$249.996.833,00.

3.3.2. CONTRATACION CON LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$250 MILLONES

3.3.2.1.1. CONTRATO DE SUMINISTROS POR \$184.891.472,00

3.3.2.1.1.1. PROCESO PRECONTRACTUAL


La Empresa de Servicios Públicos realizó contratación directa para la inversión de los recursos del crédito **por \$184.891.472**, se presentaron (2) dos propuestas así:

EMPRESA	VALOR
SEINGELET E.U.	\$190.541.600,00
INGENETOL S.A.S	\$184.891.472,00

Se escoge la de menor cuantía, es decir, la de Ingenetol S.A.S.

3.3.2.1.1.2. PROCESO CONTRACTUAL

CONTRATANTE	EMPUMELGAR E.S.P.
CONTRATISTA	INGENETOL CONSTRUCCIONES S.A.S
NIT	809.008.254-5
DIRECCION	CARRERA 5 No.15-80 OFICINA 101B
REGIMEN	EDIFICIO PRAGA IBAGUE (TOLIMA)
TELEFONO	COMUN
REPRESENTANTE LEGAL	(098) 261 2376
	FACTER GOMEZ GALVIS
OBJETO DEL CONTRATO	SUMINISTRO DE MOTOBOMBAS, ACCESORIOS Y MANTEMIENTO DE ALGUNOS BIENES DE LA BOCATOMA UBICADA EN LA VEREDA SAN JOSE DE LA COLORADA Y LA ESTACION DE BOMBEO EL BARRIO GALAN
VALOR	\$184.891.472,0 CIENTO OCHENTA Y CUATRO MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS SETENTA Y DOS PESOS MCTE
PLAZO DE EJECUCION	QUINCE (15) DIAS

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01	

3.3.2.1.1.2.1. POLIZAS

Se constituye póliza única de garantía de Seguros de cumplimiento de la compañía Confianza S.A.

ASEGURADORA CONFIANZA									
POLIZA DE CUMPLIMIENTO No.GU062295									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
19	12	2014	15	12	2014	30	4	2015	\$ 18.489.147,20
AMPAROS									
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO			15	12	2014	30	4	2016	\$ 18.489.147.20

Se hace informe final por parte de Ingenetol S.A.S al contrato No.060 del 15 de diciembre de 2014, se relacionan las actividades ejecutadas.

El Director Técnico de Empumelgar E.S.P certifica que Ingenetol S.A.S cumplió con el objeto del contrato 060 de 2014.


Con Comprobante de egreso No. 688 de diciembre 27 de 2014, se realizó el pago del Contrato No. 060 de 2014 a Igenetol S.A.S.

Se firma acta de liquidación del contrato de suministros el 15 de enero de 2015.

3.3.2.1.2. CONTRATO DE SUMINISTROS POR \$64.488.710,00

3.3.2.1.2.1. PROCESO PRECONTRACTUAL

La Empresa de Servicios Públicos realizó contratación directa para la inversión de los recursos del crédito por **\$64.488.710**.

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.3.2.1.2.2. PROCESO CONTRACTUAL

CONTRATANTE	EMPUMELGAR S.A
CONTRATISTA	TECFIN LTDA
NIT	900.526.289-4
DIRECCION	CARRERA 7 No. 19-139 NEIVA-HUILA
REGIMEN	COMUN
REPRESENTANTE LEGAL	LUIS GABRIEL CASTAÑEDA CANGREJO
OBJETO DEL CONTRATO	SUMINISTRO E INSTALACION DE MULTIPLE DE IMPULSION DE LOS EQUIPOS DE BOMBEO No.1 y No.2 DE LA BOCATOMA UBICADA EN LA VEREDA SAN JOSE DE LACOLORADA
VALOR	SESENTA MILLONES CUATROCIENTOS OCHENTA Y OCHO MIL SETECIENTOS DIEZ PESOS (\$60.488.710,00) IVA INCLUIDO, Y DEMAS COSTOS DIRECTOS E INDIRECTOS QUE SE GENEREN PARA EL CUMPLIMIENTO DEL OBJETO DEL OBJETO CONTRACTUAL Y DE LAS OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA

3.3.2.1.2.2.1. POLIZAS.


Se constituye póliza única de garantía de Seguros de cumplimiento de la compañía Seguros del Estado S.A.

ASEGURADORA SEGUROS DEL ESTADO									
POLIZA DE CUMPLIMIENTO No.61-44-10105977									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
13	1	2015	15	12	2014	30	4	2015	\$ 6.048.871,00
AMPAROS									
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO			15	12	2014	30	4	2015	\$ 6.048.871,00

Se hace informe final por parte de Tecfin Ltda al contrato No.061 del 15 de diciembre de 2014, se relacionan las actividades ejecutadas.

El Director Técnico de Empumelgar E.S.P certifica que Tecfin Ltda cumplió con el objeto del contrato 061 de 2014.

Con Comprobante de egreso No. 696 de diciembre 29 de 2014, se realizó el pago del Contrato No. 061 de 2014 a Igenetol S.A.S.

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL CUZCO	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

Se firma acta de liquidación del contrato de suministro el 15 de enero de 2015.

3.3.2.1.2.2.2. DEVOLUCIONES

La Empresa de Servicios Públicos Empumelgar E.S.P, realiza reembolso de los recursos a la Alcaldía Municipal el día 14 de mayo de 2015 por valor de \$4.619.818,00 a través de transferencia electrónica.


Así mismo, con el Comprobante de Egreso No.1300 la Empresa de Servicios Públicos reembolsa al Convenio 614 de 2014 la suma de \$1.917.900,00.

3.3.3. INCORPORACION DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.750.000.000 AL PRESUPUESTO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS EMPUMELGAR E.S.P.

- A través de Resolución No. 113 del 2 de Febrero de 2015, se efectuaron modificaciones al presupuesto de ingresos y gastos de la Empresa de Servicios Públicos EMPUMELGAR E.S.P así:
- **ARTÍCULO PRIMERO: CREAR y ADICIONAR** en el presupuesto de ingresos de la Empresa de Servicios Públicos de Melgar EMPUMELGAR E.S.P. vigencia 2015, los siguientes rubros:

CODIGO	DENOMINACION	ADICION
02	PRESUPUESTO DE INGRESOS	\$ 1,750,000,000.00
0204	TRANSFERENCIAS Y APORTES APROBADOS (DB)	\$ 1,750,000,000.00
020426	APORTES RECIBIDOS DEL GOBIERNO MUNICIPAL	\$ 1,750,000,000.00
02042601	CONVENIOS ALCALDIA MUNICIPAL	\$ 1,750,000,000.00
0204260105	Convenio Interadministrativo para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar	\$ 1,750,000,000.00
TOTAL ADICION		\$ 1,750,000,000.00

ARTICULO SEGUNDO: CREAR Y APROPIAR al presupuesto de gastos de la Empresa de Servicios Públicos de Melgar EMPUMELGAR E.S.P. vigencia 2015, la suma de MIL SETECIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$1.750.000.000,00) provenientes del Convenio Interadministrativo.

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

CODIGO	DENOMINACION	ADICION
0	GASTOS APROBADOS	\$ 1,750,000,000.00
05	PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSION APROBADOS	\$ 1,750,000,000.00
0541	SECTOR SANEAMIENTO BASICO Y AGUA POTABLE APROBADOS (CR)	\$ 1,750,000,000.00
054190	OTROS PROGRAMAS DE INVERSION	\$ 1,750,000,000.00
05419004	RECURSOS DE CONFINANCIACION	\$ 1,750,000,000.00
0541900401	CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR	\$ 1,750,000,000.00
054190040103	Convenio Interadministrativo para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar	\$ 1,750,000,000.00
TOTAL		\$ 1,750,000,000.00

3.3.3.1. TRANSFERENCIA DE LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.750 MILLONES DE LA ALCALDIA MUNICIPAL DE MELGAR A EMPUMELGAR E.S.P.

TRASLADOS DE LOS 1750 MILLONES DE LA ALCALDIA DE MELGAR A EMPUMELGAR


FECHA	CONCEPTO	SALDO
22/05/2015	Egreso 2015001651 de 22/05/2015	257,013,444
26/06/2015	Egreso No. 2015002333 26/06/2015	\$ 270,830,640.29
18/09/2015	Egreso No. 2015003408 de 18 de septiembre de 2015	\$ 280,642,686.33
TOTAL		808,486,770.54

La administración municipal de Melgar Tolima realiza transferencias electrónicas a la cuenta de ahorros de Davivienda No.4460-0021-9720 por valor de **\$808.486.770,54**

3.3.4. CONTRATO DE OBRA No. 026 del 12 de Marzo de 2015 POR \$1.818.466.909

La Alcaldía Municipal de Melgar realiza Convenio Interadministrativo No.205 de febrero 02 de 2015 con EMPUMELGAR E.S.P. por la suma de \$1.818.466.909,00; Aunar esfuerzos logísticos, administrativos Financieros, Operativos, Técnicos para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar - Etapa II - Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAR y Tanques de Distribución y Almacenamiento.

La administración municipal de Melgar aportó recursos del crédito por \$1.750.000.000,00 y la Empresa de Servicios Públicos Empumelgar S.A la suma de \$68.466.909,00.

 CONTRALORÍA MUNICIPAL DE MELGAR	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

CONVENIO No.	0205 DEL 2 DE Febrero de 2015
CONTRATISTA	EMPUMELGAR
REPRESENTANTE LEGAL	RODRIGO MARIN BURGOS
CEDULA DE EXTRANJERIA	14.251.352
DIRECCION	CARRERA 3 No. 5 - 42
OBJETO	Aunar esfuerzos logísticos, administrativos Financieros, Operativos, Técnicos para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar - Etapa II - Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAR y Tanques de Distribución y Almacenamiento
APORTE POR LA ALCADIA	\$ 1,750,000,000.00
APORTE POR EMPUMELGAR	\$ 68,466,909.00
PLAZO ESTIMADO	30 DE DICIEMBRE DE 2015
ACTA DE INICIO	2 DE FEBRERO DE 2015


3.3.4.1. CONTRATACION CON LOS RECURSOS DEL CREDITO POR \$1.750 MILLONES.

3.3.4.1.2. PROCESO PRECONTRACTUAL

La empresa de servicios públicos de Melgar Tolima, en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo 30 de su manual de contratación, realiza a través de la Resolución número 138 de febrero 12 de 2015 la invitación pública IP 004 – 2015, donde se presenta un único proponente para la invitación pública así:

Nombre del Proponente	CONSORCIO A & P MELGAR 2015 Radicación en Departamento de Contratación Consecutivo número 01 de Fecha 24 de Noviembre de 2014, siendo las 5:50 pm
Representante Legal	BENJAMIN ORLANDO ARANA OSUNA
Valor de la Propuesta	\$ 1,818,361,053.50
No. De Póliza	17GUO34808 ASEGURADORA CONFIANZA
Observaciones	NUMERO DE FOLIOS 317

Mediante Resolución No. 157 del 5 de Marzo de 2015, se adjudica el proceso de Invitación Pública 004 del 5 de Marzo de 2015 que tiene por objeto "Adecuación de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento, y distribución del sistema de acueducto urbano del Municipio de Melgar" por valor de \$1.818.361.053.50.

	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.3.4.1.3. PROCESO CONTRACTUAL

TIPO DE CONTRATO	Contrato de Obra numero 26
FECHA DEL CONTRATO	12 de Marzo de 2015
NIT	900831154-6
REPRESENTANTE LEGAL	BENJAMIN ORLANDO ARANA OSUNA
CEDULA	79909543
DIRECCION	CALLE 37 No. 41 - 35 BARRIO CADIZ IBAGUE TOLIMA
TELEFONO	2669304 - 3153494975
OBJETO DEL CONTRATO	Adecuación de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento, y distribución del sistema de acueducto urbano del Municipio de Melgar.
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	Mil Ochocientos Dieciocho Millones Trescientos Sesenta y un Mil Cincuenta y Tres Pesos con Cincuenta Centavos (1.818.361.053, 50), incluidos los costos directos y demás impuestos, tasas, contribuciones, y gravámenes a los que haya lugar.
PLAZO DE EJECUCIÓN	SEIS (6) MESES A PARTIR DE LA SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO
PRORROGA O1 AL CONTRATO DE OBRA 026 DE	TRES (3) MESES
FORMA DE PAGO	Hasta el 90% del valor total del contrato mediante actas parciales de obra. Se pagara el valor total de las respectivas actas de obra ejecutada, previa presentación y aprobación y entrega de las mismas a la interventoría y de los informes correspondientes debidamente aprobados. el 10% del valor total del contrato restante, una vez se suscriba el acta de recibo a satisfacción de la obra.

3.3.4.1.3.1. FUENTES DE FINANCIACIÓN


Se expidió registro presupuestal número RP1 2015000423 de Marzo 12 de 2015, a través del cual se da el compromiso así:

CUENTA	FUENTE	NOMBRE	VALOR
054190040103	RECURSOS DEL CREDITO	Convenio Interadministrativo para la adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado de Melgar - Etapa II - Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAR y Tanques de Distribución y Almacenamiento	\$ 1,750,000,000.00
0541030501	RECURSOS PROPIOS	Acueducto	\$ 68,361,053.50
TOTAL			\$ 1,818,361,053.50

Así mismo, se pudo constatar la publicación del proceso en el sistema electrónico de Contratación pública SECOP, a partir de la Invitación hasta la adjudicación del contrato.

3.3.4.1.3.2. ACTA DE INICIO

El día 26 de Marzo de 2015, se da inicio a la ejecución del contrato número 026 del 12 de Marzo de 2015, intervienen en el acta el Gerente EMPUMELGAR RODRIGO MARIN BURGOS, supervisor del contrato y el contratista.

 CONTRALORÍA <small>DEL MINISTERIO DEL TRABAJO</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01	

Mediante Resolución número 167 del 20 de Marzo de 2015 el gerente de EMPUMELGAR RODRIGO MARIN BURGOS aprueba las pólizas de seguro expedida por la Aseguradora CONFIANZA así:


ASEGURADORA CONFIANZA									
POLIZA DE CUMPLIMIENTO No. GU035057									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
19	03	2015	12	03	2015	12	03	2020	\$ 909,180,526.75
AMPAROS									
CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 181,836,105.35
PAGO SALARIOS, PRESTACIONES SOCIALES, INDE			12	03	2015	12	09	2018	\$ 363,672,210.70
ESTABILIDAD DE LA OBRA			12	03	2015	12	03	2020	\$ 363,672,210.70

ASEGURADORA CONFIANZA									
POLIZA EXTRA CONTRACTUAL No. RE001811									
FECHA EXPEDICION			VIGENCIA DESDE			VIGENCIA HASTA			SUMA ASEGURADA
DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	DIA	MES	AÑO	
19	03	2015	12	03	2015	12	01	2016	\$ 363,672,210.00
AMPAROS									
PREDIOS, LABORES Y OPERACIONES -VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 363,672,210.00
PREDIOS, LABORES Y OPERACIONES - EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 363,672,210.00
RESPONSABILIDAD CIVIL PATRONAL - VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
RESPONSABILIDAD CIVIL PATRONAL - EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
CONTRATISTA Y SUBCONT INDEPENDIENTE - VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
CONTRATISTA Y SUBCONT INDEPENDIENTE -EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
VEHICULOS PROPIOS Y NO PROPIOS - VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
VEHICULOS PROPIOS Y NO PROPIOS - EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
PERJUICIOS EXTRAPATRIMONIALES - VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
PERJUICIOS EXTRAPATRIMONIALES - EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
LUCRO CESANTE - VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
LUCRO CESANTE - EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
RESPONSABILIDAD CIVIL CRUZADA -VIGENCIA			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00
RESPONSABILIDAD CIVIL CRUZADA - EVENTO			12	03	2015	12	01	2016	\$ 36,367,221.00

3.3.4.2. PAGOS REALIZADOS

3.3.4.2.1. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 1.

Con el comprobante de egresos número 0708 de Mayo 22 de 2015, se realiza transferencia electrónica por concepto de acta parcial número 1 al contrato de obra número 26 del 12 de Marzo de 2015, con fuente de financiación convenio

 CONTRALORÍA <small>DEL PODER JUDICIAL</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

interadministrativo para la adecuación de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento y distribución del sistema de acueducto urbano del Municipio de Melgar por valor de \$250.588.107,92.

3.3.4.2.2. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 2.

Se realiza transferencia electrónica con el comprobante número 0897 del 26 de Junio de 2015, para cancelar el acta parcial número 2 del contrato de obra número 26 del 12 de Marzo de 2015, con fuente de financiación convenio interadministrativo para la adecuación de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento y distribución del sistema de acueducto urbano del Municipio de Melgar por valor de \$250.518.342

3.3.4.2.3. PAGO ACTA PARCIAL NUMERO 3.


Con el comprobante de egresos número 1301 de Septiembre 18 de 2015, se realiza transferencia electrónica por concepto de acta parcial número 3 al contrato de obra número 26 del 12 de Marzo de 2015, con fuente de financiación convenio interadministrativo para la adecuación de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento y distribución del sistema de acueducto urbano del Municipio de Melgar por valor de \$259.594.485.

3.3.5. ANALISIS FINANCIERO DEL CREDITO DE \$2.000 DE DAVIVIENDA S.A.

CUENTA DE AHORROS N°. 446000214275 DAVIVIENDA - 2.000 MILLONES

FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
20/11/2014	DESEMBOLSO	\$250,000,000.00		250,000,000
24/12/2014	Egreso 2014004261 de 24/12/2014		249,996,833	3,167
21/05/2015	DESEMBOLSO	\$257,025,001.00		257,028,168
22/05/2015	Egreso 2015001651 de 22/05/2015		257,013,444	14,724
14/05/2015	REEMBOLSO CONVENIO 614 DE 2014 DINERO SIN EJECUTAR	\$4,619,818.00		4,634,542
26/06/2015	DESEMBOLSO	\$270,850,000.00		275,484,542
26/06/2015	Egreso No. 2015002333 26/06/2015		\$ 270,830,640.29	4,653,902
30/06/2015	REEMBOLSO CONVENIO 614 DE 2014 DINERO SIN EJECUTAR	\$1,917,900.00		6,571,802
18/09/2015	DESEMBOLSO	\$280,650,000.00		287,221,802
18/09/2015	Egreso No. 2015003408 de 18 de septiembre de 2015		\$ 280,642,686.33	6,579,115
20/03/2015	RENDIMIENTOS FINANCIEROS DE LA CUENTA	27,204		287,221,802
	GASTOS BANCARIOS		19,600	287,202,202
	REINTEGROS Gastos bancarios	9,800		287,212,002
	TOTAL	1,065,099,723	1,058,503,204	6,596,519.35

A 30 de septiembre de 2015, la cuenta de ahorro número 446000214275 de Davivienda, donde la Alcaldía Municipal manejan los recursos provenientes del crédito de \$2.000 Millones, existe un saldo de \$6.596.519.35, de los cuales \$4.619.818,00 fueron devueltos

 CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

por la Empresa de Servicios Públicos Empumelgar E.S.P, el día 14 de mayo de 2015, a través de transferencia electrónica; así mismo, con el Comprobante de Egreso No.1300 la Empresa de Servicios Públicos reembolsa al Convenio 614 de 2014 la suma de \$1.917.900,00.; \$27.204 corresponden a rendimientos financieros y \$9.800 pertenecen a reintegros por gastos financieros.


De la misma manera EMPUMELGAR E.S.P. apertura la cuenta de ahorros número 4460-0021-5595 en el banco Davivienda S.A., donde maneja los recursos provenientes del Convenio Interadministrativo No.00614 de diciembre 12 de 2014 con EMPUMELGAR E.S.P. por la suma de **\$250.000.000** la cual fue cancelada desde el 10 de Marzo de 2015

La empresa de Servicios públicos EMPUMELGAR E.S.P., el día 21 de Mayo de 2015, apertura La Cuenta De Ahorros número 446000219720 en el banco Davivienda donde viene manejando los recursos del Convenio Interadministrativo No.205 de febrero 02 de 2015, la cual a la fecha ha generado rendimientos financiero por \$1.809,30 y con un saldo de \$20.663.290.76.

CUENTA DE AHORROS No. 446000219720 DEL BANCO DAVIVIENDA - EMPUMELGAR


FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
22/05/2015	DESEMBOLSO POR LA ALCALDIA	257,013,443.92		\$ 257,013,443.92
22/05/2015	Egreso No. 0708 de Mayo 22 de 2015		\$ 250,588,107.92	\$ 6,425,336.00
31/05/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 1,007,573.23	\$ 5,417,762.77
	Rendimientos financieros	\$ 148.55		\$ 5,417,911.32
26/06/2015	DESEMBOLSO POR LA ALCALDIA	\$ 270,830,640.29		\$ 276,248,551.61
26/06/2015	Egreso No. 0897 del 26 de Junio de 2015		\$ 250,518,342.00	\$ 25,730,209.61
30/06/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 1,007,294.16	\$ 24,722,915.45
	Rendimientos financieros	708.10		\$ 24,723,623.55
31/07/2015	egreso - Empresa Productora Quimica Colombiana Ltda		\$ 23,964,808.00	\$ 758,815.55
31/07/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 101,080.03	\$ 657,735.52
	Rendimientos financieros	\$ 187.88		\$ 657,923.40
16/09/2015	DESEMBOLSO	\$ 280,642,686.33		\$ 281,300,609.73
30/09/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 1,043,598.74	\$ 280,257,010.99
18/09/2015	Egreso No. 1301 de Septiembre 18 de 2015		\$ 259,594,485.00	\$ 20,662,525.99
	RENDIMEINTOS FINANCIEROS	\$ 764.77		\$ 20,663,290.76
TOTAL		808,488,579.84	787,825,289.08	20,663,290.76


Mediante la revisión de la documentación se detectó que La Empresa de Servicios Públicos Empumelgar el día 31 de Julio de 2015, efectuó un pago por valor de \$23.964.808 a la Empresa Productora Química Colombiana Ltda., por concepto de pago de la factura

 CONTRALORÍA DEL PODER JUDICIAL	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

número 358, la cual no tenía ninguna relación con el objeto del contrato. Por lo anterior se procedió a solicitarle a dicha entidad remitir los soportes de pago y demás que tuvieran relación con el pago efectuado.

El día 22 de Octubre de 2015, la empresa de servicios públicos remite un correo electrónico donde adjunta una transferencia electrónica por valor de \$23.964.808 donde argumentan lo siguiente: "Envío soporte de Dinero reintegrado por efectuar pago a proveedores financiados por recursos propios, que aun cuando, es valor del saldo de la cuenta del convenio es por deducciones de impuestos que se pagan por fondos comunes y que fueron causados por el trámite de pago del contrato objetó del convenio, el deber ser es efectuar el traslado para el pago de los impuestos IVA, ICA y los que den lugar, a La cuenta de impuestos, y no efectuar pagos directos a contratistas, Por ello se subsana reintegrando el valor correspondiente al pago que se efectuó por suministro de insumos químicos, Proveedor Procol fact 358."

Por lo que a fecha de 22 de octubre de 2015, el estado la cuenta de ahorros 446000219720 DEL BANCO DAVIVIENDA - EMPUMELGAR, queda con un saldo de \$44.628.089,76, la cual se observa a continuación: 


 CONTRALORIA <small>GENERAL DE LA REPUBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

CUENTA DE AHORROS No. 446000219720 DEL BANCO DAVIVIENDA - EMPUMELGAR

FECHA	CONCEPTO	DEBE	HABER	SALDO
22/05/2015	DESEMBOLSO POR LA ALCALDIA	257,013,443.92		\$ 257,013,443.92
22/05/2015	Egreso No. 0708 de Mayo 22 de 2015		\$ 250,588,107.92	\$ 6,425,336.00
31/05/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 1,007,573.23	\$ 5,417,762.77
	Rendimientos financieros	\$ 148.55		\$ 5,417,911.32
26/06/2015	DESEMBOLSO POR LA ALCALDIA	\$ 270,830,640.29		\$ 276,248,551.61
26/06/2015	Egreso No. 0897 del 26 de Junio de 2015		\$ 250,518,342.00	\$ 25,730,209.61
30/06/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 1,007,294.16	\$ 24,722,915.45
	Rendimientos financieros	708.10		\$ 24,723,623.55
31/07/2015	egreso - Empresa Productora Química Colombiana Ltda		\$ 23,964,808.00	\$ 758,815.55
31/07/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 101,080.03	\$ 657,735.52
	Rendimientos financieros	\$ 187.88		\$ 657,923.40
16/09/2015	DESEMBOLSO	\$ 280,642,686.33		\$ 281,300,609.73
30/09/2015	Gastos financieros cuenta 446000219720		\$ 1,043,598.74	\$ 280,257,010.99
18/09/2015	Egreso No. 1301 de Septiembre 18 de 2015		\$ 259,594,485.00	\$ 20,662,525.99
	RENDIMEINTOS FINANCIEROS	\$ 764.77		\$ 20,663,290.76
22/10/2015	reintegro de dinero EMPUMELGAR	\$ 23,964,808.00		\$ 44,628,098.76
	TOTAL	832,453,387.84	\$ 787,825,289.08	44,628,098.76

3.3.6. VISITA DE CAMPO DEL PROYECTO "Adecuación y optimización de los sistemas de captación, Bombeo, Tratamiento, Almacenamiento, y Distribución del Sistema de Acueducto y Alcantarillado, Planta de Tratamiento de Agua Potable PTAR y Tanques de Distribución y Almacenamiento"

El grupo auditor durante el trabajo de campo realiza visita a las obras con los funcionarios **Ing. JHON RODRIGUEZ ALVAREZ**, director Técnico **EMPUMELGAR**, **Ing. JHON ALEXANDER PEDREROS**, Secretario de Infraestructura de la Alcaldía, el señor **BOANERGES CAICEDO** Ing. Residente Consorcio A y P y dejan constancia a través de acta y registro fotográfico.

 CONTRALORÍA <small>DEL INSTRUMENTO DEL PODER</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01


1. Contrato de obra número 026 de marzo 11 de 2015 por valor de \$1.818 Millones para adecuación de los sistemas de captación, bombeo, tratamiento, almacenamiento y distribución del sistema de acueducto urbano del municipio de Melgar.

2. Contratos de Suministro número 60 Y 61 de 2014 para la compra de motobombas, accesorios y mantenimiento de algunos bienes de la bocatoma ubicada en la vereda San José de la colorada y la estación de bombeo del barrio Galán.
 - En la Vereda la Cajita se encuentra ubicada la Represa sobre la quebrada la Palmara, en este componente se verifico la adecuación de un recalce a las aletas de la estructura así como el dragado del embalse generado por el dique de represamiento, se informó por parte de los funcionarios que se encuentra pendiente el cambio de la tubería de asbesto y la construcción de la caja de derivación.

 - A escasos metros de la represa se encontraron dos módulos desarenadores los cuales están en funcionamiento desde hace aproximadamente un mes, dichas estructuras ya se encuentran culminadas, cuentan con cerramiento en malla eslabonada y concertina, así mismo, se evidencia la existencia de compuertas, válvulas y demás componentes propios del desarenador.

 - La Planta de Tratamiento, vereda la Cajita presenta un avance de obra del 60%, quedando pendiente la instalación de los módulos de sedimentadores en PVC para reemplazar los existentes en Asbesto Cemento (es de resaltar que los nuevos módulos a instalar ya se encuentran prefabricados y almacenados en las instalaciones de la PTAP), el reemplazo de lecho filtrante y pintura general a la sede administrativa. Por otra parte, el nuevo laboratorio cuenta con un avance del 90% restando la instalación de las baterías sanitarias y los pisos así como el equipamiento general (mesones, aires acondicionados etc.) por último, se observó un nuevo módulo sedimentador en construcción el cual será entregado para el 15 de octubre de 2015.

 - Los módulos de sedimentación no se han podido instalar, toda vez que, es necesario suspender el servicio de agua por cinco (5) días; debido al fuerte verano existente, la otra fuente de abastecimiento no es suficiente para suplir con el servicio. Una vez se construya el nuevo sedimentador se procederá a la instalación de los módulos de sedimentación y los filtros.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL CAUCA</small>	REGISTRO	
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL	
Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01


Seguidamente se procedió a visitar los tanques de almacenamiento y sub estaciones de bombeo que contemplan intervenciones en el contrato auditado, encontrando lo siguiente:

Las casetas de bombeo 1 y 2 que se ubican en el barrio Santa Bárbara, presentan pintura y carpintería metálica por encerramiento, así mismo; la impermeabilización de los tanques de almacenamiento, además en la caseta número 2 de santa bárbara se adecuo una escalera de ingreso al tanque y tiene un avance de ejecución de obra del 80%

- La adecuación del Tanque de la parabólica se encuentra ejecutada en un 100%, se instalaron las tapas de protección, la pintura sobre los muros externos y se instaló el equipo suplente de bombeo y se impermeabilizó dicho tanque.
- La adecuación del tanque en el sector el bosque, se le realizó la instalación del equipo suplente de bombeo, la impermeabilización del tanque y pintura de los muros, con un avance de obra del 100%.
- El tanque del barrio Galán y el mirador se encuentran el proceso de ejecución de obra, con un avance del 20% y 10% respectivamente, contando a la fecha uno de ellos con cerramiento perimetral en mala eslabonada.

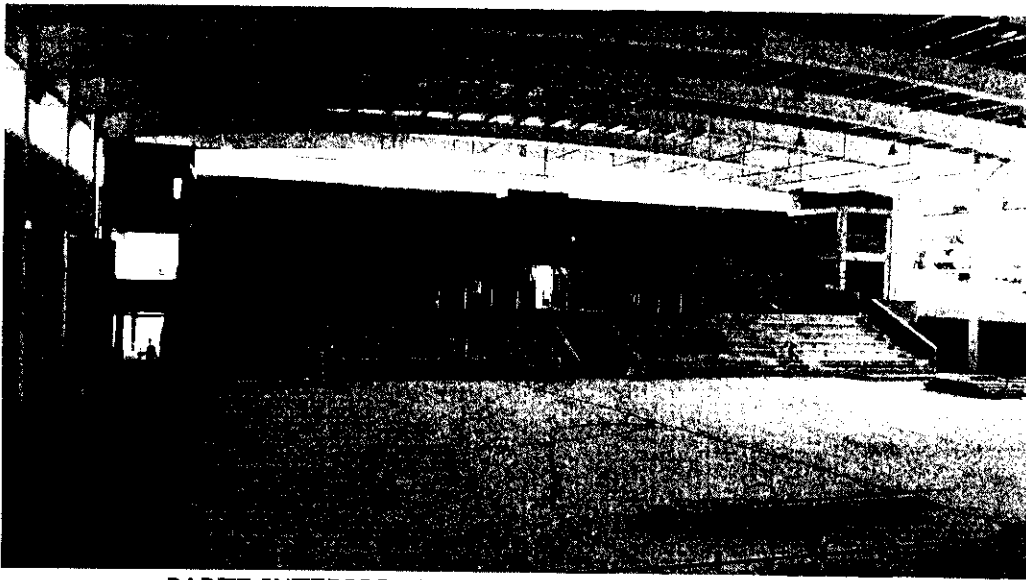
La mayor utilización de los recursos se encuentra en la planta de tratamiento, con un porcentaje de ejecución de obra del 80%, en cuanto a los tanques de distribución alcanza un nivel de ejecución de obra del 70%, es importante precisar que se han venido realizando los pagos de acuerdo a las actas parciales de obra.

Ver fotos en anexo 4,5 y 6

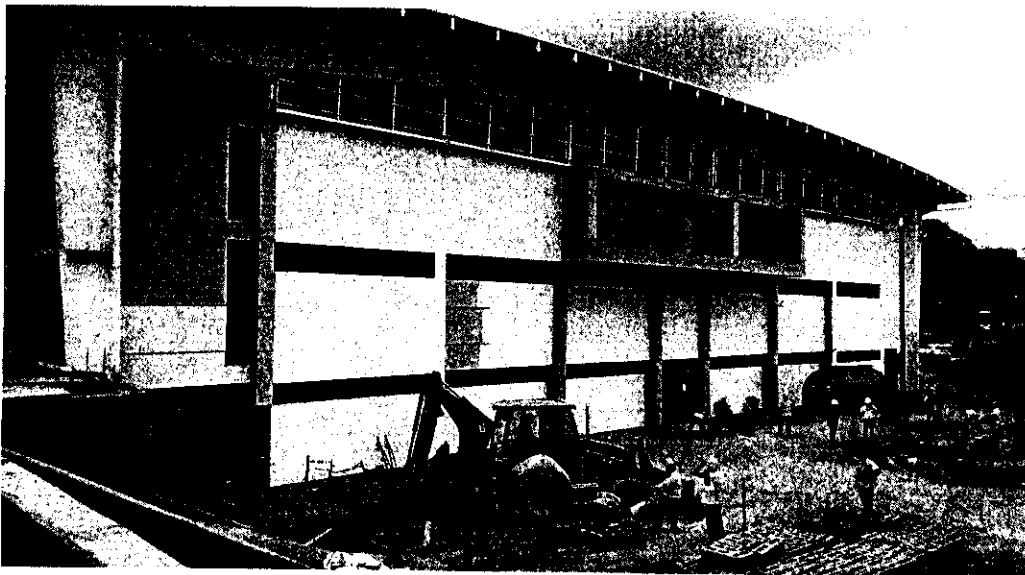
 CONTRALORIA DEL PODER JUDICIAL	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

3.3.7. ANEXOS


ANEXO 1



PARTE INTERIOR DEL COLISEO PARQUE LAS VEGAS




PARTE EXTERIOR DEL COLISEO PARQUE LAS VEGAS

 CONTRALORÍA DEL PODER JUDICIAL	REGISTRO INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023

ANEXO 2




PARTE INTERIOR – PARQUE DEPORTIVO ZONA DE FUTBOL

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

ANEXO 3



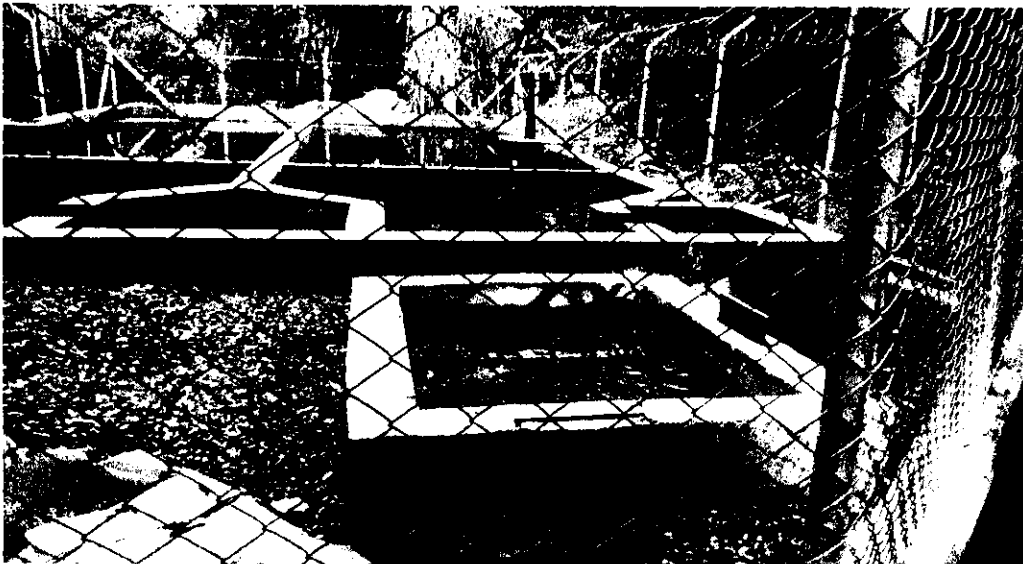
PARTE EXTERIOR – PARQUE DEPORTIVO ZONA DE FUTBOL

 CONTRALORIA <small>DEL MUNICIPIO DE BOGOTÁ</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

Anexo 4



REPRESA SOBRE LA QUEBRADA LA PALMARA



MODULOS DESARENADORES



CONTRALORIA
DEPARTAMENTAL DEL DISTRITO

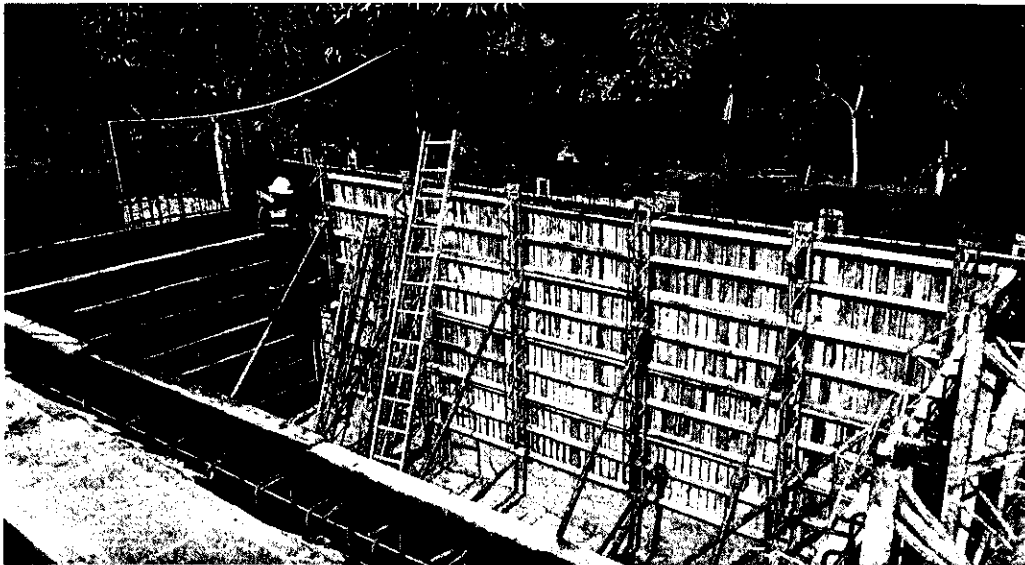
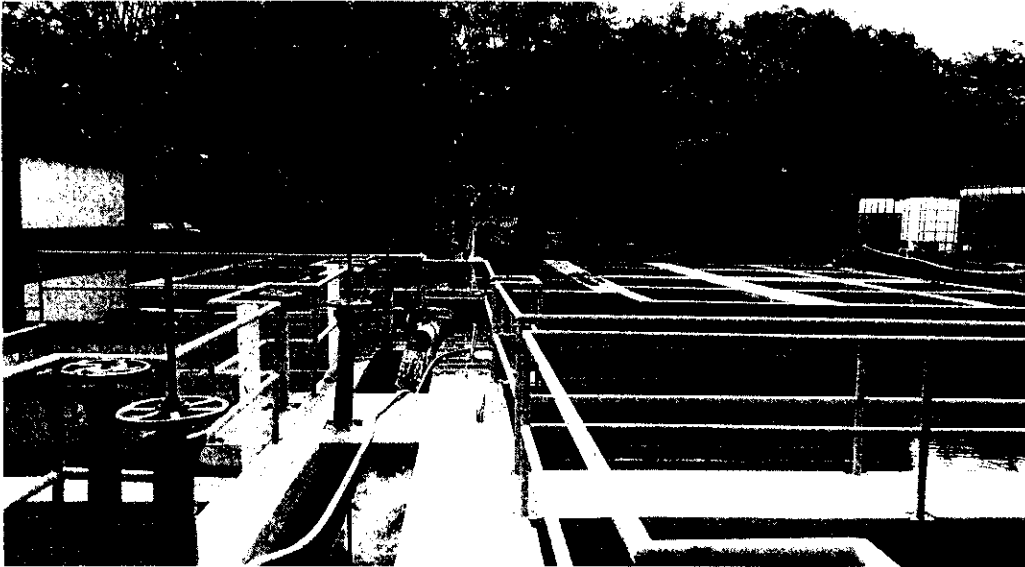
**REGISTRO
INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL**

Proceso: CF-Control Fiscal


Código: RCF-023

Versión: 01

Anexo 5



PLANTA DE TRATAMIENTO VEREDA CAJITA – AVENCE 60%

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA ECONOMÍA</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO DE AUDITORIA MODALIDAD ESPECIAL		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-023	Versión: 01

Anexo 6



LABORATORIO (AVANCE 90%)



MODULOS DE SEDIMENTACIÓN