

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

DCD - **0257** -2015-100

Ibagué, **- 8 ABR 2015**

Doctor

ALFREDO ANTONIO GARCIA REYES

Alcalde Anzoátegui

Calle 13 entre carrera 2ª y 3ª Barrio Centro.

Anzoátegui - Tolima

CONTRALORÍA
 DEPARTAMENTAL
 DEL TOLIMA
B. Llanusa
 SALIDA No. 1564
 Fecha: 09/04/2015
 Hora: 11:31 a.m.

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 Constitucionales, la Ley 42 de 1993, practicó procedimiento de auditoria exprés a la Alcaldía Municipal de Anzoategui - Tolima, cuyos antecedentes y resultados se desarrollan en los siguientes puntos:

ANTECEDENTES

Origina la presente actuación administrativa, la denuncia radicada con el No. 006 de 2013, remitida por la Dirección Técnica de Participación Ciudadana de la Contraloría Departamental del Tolima, mediante memorando No. 013-2013-131 del 14 enero de 2013, la denuncia radicada con el No. 0192 de 2012, mediante memorando No. 0619-2012-131 del 10 diciembre de 2012, la denuncia radicada con el No. 0212 de 2012, mediante memorando No. 0647-2012-131 del 21 de diciembre de 2012.

En escrito de octubre de 2012 la persona que se identifica como José Armando Sánchez Buitrago, C.C N° 19,345,678 y que no aporta dirección de residencia alguna, da cuenta de hechos posiblemente irregulares imputables a Alfredo Antonio García Reyes, Alcalde Municipal de Anzoátegui Tolima, referidos al mal manejo de los recursos A TRAVES "de la modalidad del carrusel", la manipulación de la página de contratación SECOP, utilizados en contratos de prestación de servicios, suministros y de mantenimiento.

2. CONCEPTO SOBRE EL ANALISIS EFECTUADO

Es de destacar que si bien las denuncias aparecen suscritas por JOSE ARMANDO SANCHEZ BUITRAGO CC. N° 19.345.678, se logró determinar que dicho número de cedula de ciudadanía corresponde al nombre de JOSE BASILIO GUTIERREZ HERNANDEZ, lo que sumado al hecho que el presunto quejoso no aportó dirección residencial alguna, lo que nos permite concluir que nos encontramos frente a una denuncia anónima; tal situación, la queja anónima, imposibilita entonces la ratificación y ampliación de la misma a efecto que se aporten mayores detalles e información sobre los hechos objeto de la denuncia.

Aprobado 15 de mayo de 2013


 Página 1 de 9

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

Por los hechos antes descritos la Dirección Técnica de Participación Ciudadana ~~la~~ identifica con los Nos. 0192, 0212 de 2012 y N° 006 de 2013 que se refieren a lo siguiente:

1. Que en la planta de personal del Municipio existen 17 funcionarios, habiéndose contratado por la administración una nómina paralela con más de 20 personas, contratados por gastos de funcionamiento, con figura de apoyo a la gestión, pero por compromisos politiqueros.

Los contratos de prestación de servicio, como lo describe el artículo 32 numeral 3° ley 80 de 1993 son aquellos que celebran las entidades estatales "para desarrollar actividades relacionadas con el funcionamiento de la entidad. Estos contratos sólo podrán celebrarse con personas naturales cuando dichas actividades **no puedan realizarse con personas de planta o** requieran conocimiento especializados"

Por lo anterior, en estos eventos, como el que nos ocupa, se verifico cada uno de los contratos de prestación de servicios, evidenciándose estudio de necesidades, certificación del área responsable que manifiesta que la planta de personal de la entidad no existe recurso humano quien ejecute la actividad a desarrollar por el contratista.

en este orden de ideas no se evidencia nomina paralela, porque existen certificaciones emitidas por el área responsable donde manifiestan que los contratos de prestación de servicios celebrados en la vigencia de 2012 fueron por que no existía personal de planta con capacidad para realizar las actividades contratadas, así mismo anexan las justificaciones en el estudio de necesidades para lo cual se contrató.

2. Que se presenta un excesivo costo y numero de asesores que realizan una misma función:

Con respecto a un excesivo costo y números de asesores que realizan una misma función, es de precisar que los contratos relacionados en la denuncia son de mínima cuantía, los cuales se encuentran por debajo del monto máximo de \$15.867.000 para el 2012 y \$16.506.000 para el 2013.

Es de precisar que el hablar de un excesivo costo es difícil determinar, ya que los contratos que se suscribieron para la vigencia de 2012 fueron conforme a las necesidades que requería la Administración municipal para el logro de sus objetivos y cumplimiento a las metas propuestas.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020

0257,

Los contratos de mínima cuantía referidos en la queja fueron suscritos, previo agotamiento de procedimiento de selección establecido y debidamente publicados en el SECOP.

Se revisaron las carpetas que contenían los diferentes procesos de selección que culminaron con la celebración de los contratos relacionados en la denuncia, habiéndose constatado físicamente la existencia de estudios previos, invitación pública, publicación en el SECOP, "previo el agotamiento del proceso de selección de mínima cuantía.

Durante visita especial por el Auditor de la Contraloría Departamental del Tolima pudo aclarar lo que se afirma con respecto a algunos contratos en particular, como por ejemplo, que los materiales comprados no habían sido ingresados a almacén, que los objetos contractuales no se habían cumplido debidamente. Claridad obtenida durante la revisión física de las carpetas, en el sentido que no existía fundamento o sustento alguno que ratificara las posibles irregularidades dadas a conocer en el escrito anónimo; que por el contrario no se determinó situación anormal que pudiese tener connotación fiscal, por faltantes de bienes o incumplimiento del contrato.

Los contratos de prestación de servicios celebrados en la vigencia de 2012 cumplieron con el requisito legal exigido para su suscripción, así mismo el objeto de los contratos no es el mismo como erradamente se dice en la denuncia en cuanto a la labor o funciones a desarrollar entre los contratos e igualmente el periodo contratado para la prestación del servicio son totalmente diferentes.

El Secretario General y de Gobierno de la Alcaldía Municipal de Anzoátegui, certifica que el señor Luis Alberto no fue contratado en la Administración Municipal de Anzoátegui, para realizar actividades en la planta de tratamiento, oficina de servicios públicos domiciliarios.

Los contratos objeto de la denuncia cuentan con sus debidos documentos soportes de pagos en su totalidad, los cuales no originaron daño patrimonial al estado.

3. DESARROLLO DE LAS DENUNCIAS

Para mayor claridad el Auditor de la Contraloría Departamental del Tolima en visita que practicó a la Alcaldía Municipal de Anzoátegui, pudo determinar en el estudio realizado a las denuncias Nos. 0192, 0212 de 2012 y N° 006 de 2013 que presentan documentos soportes, así mismo los supervisores certifican que los

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL ESTADO</small>	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

contratistas cumplieron a satisfacción las actividades realizadas objeto del contrato, como se describen a continuación:

Numero Contrato	Fecha Contrato	Nombre Contratista	Objeto Contrato	Valor Contrato	Observación
001	20/01/2012	RAMIREZ SANCHEZ JESUS ALBERTO	Prestación de servicios para la asesoría administrativa del municipio de Anzoátegui	15.200.000	el supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
002	20/01/2012	PERDOMO ROJAS CARLOS ANDRES	Prestación de servicios de asesoría jurídica en todos los procesos que adelante el municipio o sean adelantados en contra de este.	15.200.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
004	20/01/2012	QUINTERO HERNANDEZ GUSTAVO ADOLFO	Servicios profesionales de contador como asesor del área contable del municipio de Anzoátegui.	8.400.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
005	10/07/2012	CORPORACION ARQUITECTURA HUMANA	Realización de los eventos culturales recreativos y de fomento agropecuario en las ferias y fiestas del municipio de Anzoátegui.	70.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
015	20/01/2012	MORENO GALINDO MARIA OLGA	Prestación de servicios para brindar asesoría en la oficina de servicios públicos domiciliarios del municipio de Anzoátegui.	8.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
036	15/03/2012	CHAVARRO MUÑOZ GERARDO	Prestación de servicios con elaboración de manuales	15.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
037	17/03/2012	TORRES PERALTA INGRID CAROLINE	Prestación de servicios con elaboración plan de desarrollo.	15.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
041	22/03/2012	CASAS CARDONA ANDREA CAROLINA	Apoyo a la gestión y soporte en procesos y actualizaciones internas en la etapa precontractual y manejo del secop.	3.600.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
047	03/04/2012	GUTIERREZ JUAN CARLOS	Prestación de servicios profesionales de asesor para la dirección de salud.	10.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
049	03/04/2012	MARIA CLAUDIA ORTEGON PRADA	Prestación de servicios profesionales, para la coordinación de salud pública del municipio de Anzoátegui.	10.800.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.



**REGISTRO
INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES**

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-120

Versión: 01

02571

C076	13/04/2012	GUZMAN OLGUIN JESUS ALBERTO	Prestación de servicios de conservación y mantenimiento de instalaciones instituto técnico general.	8.400.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C081	17/04/2012	INTERNACIONAL DE ELECTRICOS	Suministro de instalaciones eléctricas para polideportivo.	12.689.427	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C083	19/04/2012	MORALES PERALTA SUSANA LUCIA	Prestación de servicio instalación de internet en colegio sede urbana.	6.760.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C084	19/04/2012	SANCHEZ BARRETO JOSE ARNOVIS	Prestación de servicio de conducción de volqueta.	10.200.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplio con el objeto contratado.
C087	19/04/2012	CARDOSO HERMOSA JORGE ELIECER	Suministro de elementos de ferretería para el normal funcionamiento de la administración municipal de Anzoategui Tolima.	15.289.680	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C090	21/04/2012	PALOMINO ANDRADE JORGE ENRIQUE	Prestación de servicios profesionales como asesor en secretaría de planeación y obras públicas.	13.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C095	28/04/2012	DIAZ MARTINEZ CARLOS HUMBERTO	Suministro de refrigerios para celebración del día del niño.	5.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C096	28/04/2012	MIRANDA GUTIERREZ DANIEL AUGUSTO	Contratar la instalación y adecuación del alumbrado público del municipio de Anzoategui Tolima; con el suministro de elementos necesarios para el mismo.	15.400.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C098	28/04/2012	OCHOA ESPINOSA CARLOS AUGUSTO	Prestación de servicio de conducción de volqueta.	3.780.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C108	19/06/2012	RAMIREZ OCAMPO JOSE YOBANY	Contratar la prestación de servicios para el desarrollo de actividades para la integración y participación en evento comunitario de la mujer anzoateguna (programa género).	10.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C114	23/05/2012	PAEZ JAIME PALMA	Prestación de servicios en la realización de estudios técnicos para organización administrativa.	15.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C115	23/05/2012	PATARROYO	Asesorar la elaboración de estudios previos y	10.800.000	El supervisor del contrato

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

		CUBIDES GUSTAVO ADOLFO	seguimiento en la página del secop.		certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C124	06/06/2012	RODRIGUEZ HENAO JHON ISAAC	Mantenimiento de redes eléctricas.	3.999.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C132	23/06/2012	PROVESYSTEM LTDA.	Compra de equipos de oficina para el buen funcionamiento de la alcaldía municipal	15.101.200	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C135	23/06/2012	SORIANO WILCHES DAIRO	Arreglo y mantenimiento de una volqueta de propiedad de a alcaldía de placas OTD 904.	13.366.054	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C139	23/06/2012	MIRANDA GUTIERREZ DANIEL AUGUSTO	Adecuación de alumbrado público de las veredas de palomar; Lisboa y santa bárbara.	15.500.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C144	07/07/2012	CASTAÑEDA NARVAEZ JUAN CARLOS	Compra de una lavadora para el ancianato del municipio de Anzoategui Tolima.	1.850.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C145	07/07/2012	MIRANDA GUTIERREZ DANIEL AUGUSTO	Contratar la prestación d servicios para adelantar los trámites de legalización ante el prestador del servicio de energía y la correspondiente adecuación técnica dl alumbrado de la plaza de ferias del municipio de Anzoategui Tolima.	13.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C178	16/08/2012	CHAVARRO MUÑOZ GERARDO	Contratar la elaboración del plan de abandono de la planta de sacrificio del municipio de Anzoategui departamento del Tolima.	15.470.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C180	17/08/2012	LOPEZ VANEGAS LEIXER ALEXANDER	Suministro de herramientas para la producción agrícola con el fin de incentivar la población campesina a la participación colaboración e integración en eventos culturales y trabajo comunitario en l zona rural del municipio de Anzoategui.	15.502.500	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C181	17/08/2012	CASTAÑEDA NARVAEZ JUAN CARLOS	Suministro de materiales para la mitigación de efectos del fenómeno del niño en el municipio de Anzoategui Tolima.	15.390.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
C183	22/08/2012	CASTAÑEDA NARVAEZ JUAN CARLOS	Suministro de implementos de aseo y limpieza para el buen funcionamiento de la oficina de servicios públicos del municipio de Anzoategui Tolima.	15.460.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presento los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	REGISTRO		
	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

0257

€185	25/08/2012	REYES TELLEZ CARLOS IVAN	Contratar la instalación de cableado mantenimiento y adecuación del parque los fundadores y el monumento general Anzoategui Tolima.	13.500.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presentó los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
€188	25/08/2012	ACOSTA VELA ANGGY NICOLS	Contratar el mantenimiento y la adecuación de la oficina de tesorería despacho del alcalde y secretaria general de la alcaldía municipal.	19.699.925	El supervisor del contrato certifica que el contratista presentó los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
€191	01/09/2012	CASTRILLON QUICENO JOSE ALQUIVER	Contratar los servicios profesionales de apoyo a l acompañamiento a la gestión en todo lo relacionado con el análisis; seguimiento; ejecución eficiente y evaluación de la gestión económica y financiera del municipio de Anzoategui Tolima.	12.000.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presentó los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
€219	19/09/2012	CASTELLANOS MURCIA JORGE ERMINSO	Contratar la prestación de servicio de conductor de la motoniveladora.	4.377.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presentó los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
€225	21/09/2012	ACOSTA VELA ANGGY NICOLS	Contratar la prestación de servicio de adecuación de las escuelas para el programa de las tic en el municipio de Anzoategui Tolima.	7.298.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presentó los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.
€227	25/09/2012	LOPEZ VANEGAS LEIXER ALEXANDER	Suministro de materiales para la reparación de un tramo del acueducto regional.	11.450.000	El supervisor del contrato certifica que el contratista presentó los informes de las actividades y cumplió con el objeto contratado.

Conforme a las denuncias antes descritas, se procedió al análisis de la información se estudió las carpetas de 38 contratos por valor de \$490.482.786.

HALLAZGO DE AUDITORIA ADMINISTRATIVA (S) N°. 1.

La Contraloría Departamental del Tolima, profirió la Función de Advertencia 003 de marzo de 2010, en la cual se advierte a los Alcaldes Municipales, Personeros, Presidentes de Concejos Municipales, Gerentes Hospitales, Empresas de Servicios Públicos, Directores Entidades Descentralizadas del Departamento, Rectores de Instituciones Educativas y demás Representantes Legales, para que las entidades establezcan la necesaria coordinación entre los planes de desarrollo y el presupuesto con el objetivo de asegurar el uso eficiente de los recursos. En materia de austeridad en el gasto.

Razón por la cual la Contraloría Departamental del Tolima requiera a todas las entidades territoriales que manejen recursos públicos que adopten si no lo han

 CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	REGISTRO INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-020	Versión: 01

hecho, medidas para lograr una transparente y efectiva ejecución de los recursos públicos debiendo liderar y practicar en la entidad una conciencia colectiva de racionalizar el gasto y de uso apropiado de los recursos que deben ser ejecutados en cada vigencia presupuestal, por lo que recomendó especialmente que se lleve un registro de combustible y de mantenimiento del parque automotor.

La Auditoría Exprés Practicada al Municipio de Anzoátegui, se pudo evidenciar, que La Alcaldía Municipal de Anzoátegui no presentó registros de control de mantenimiento del parque automotor de su propiedad, para la vigencia de 2012, como lo establece la función de advertencia antes citada, por lo tanto la administración municipal de Anzoátegui, no dio cumplimiento a lo establecido en la Función de Advertencia N° 003 de marzo 30 de 2010 lo que genera un inadecuado control de los bienes del municipio.

Situación que no le permite a la entidad establecer con claridad los recursos a utilizar en la vigencia, ni le permite elaborar el plan de compras ajustado, al no tener estadísticas del mantenimiento del parque automotor de la Administración Municipal.

PRONUNCIAMIENTO POR LA PROCURADURÍA PROVINCIAL DE IBAGUÉ

El 7 de octubre de 2014 la Procuraduría Provincial de Ibagué, en el estudio realizado con radicación N° IUC-D-2013-87-610335 – IUS N° 2013-127754, a la Alcaldía Municipal de Anzoátegui, origen auto de archivo por no encontrar irregularidades en la queja presentada según anónimo, del proceso adelantado contra ALBERTO ANTONIO GARCIA REYES, como Alcalde Municipal de Anzoátegui Tolima.

FISCALIA GENERAL DE LA NACIÓN

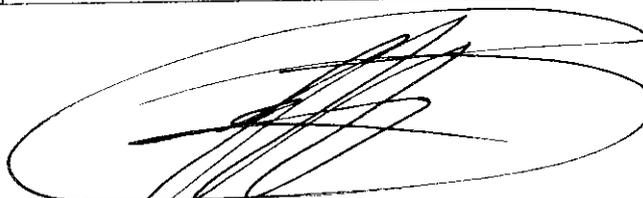
La Fiscalía General de la República adelanta investigación con los radicados 734086000482201300001 y 73408600048220130003 sobre los contratos de la vigencia de 2012, objeto de la queja contra ALBERTO ANTONIO GARCIA REYES, como Alcalde Municipal de Anzoátegui Tolima.

0257

CUADRO DE HALLAZGOS

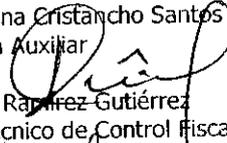
Hallazgo Administrativo	Incidencia					Beneficio de Auditoría	Página
	Fiscal	Valor	Sancionatorio	Disciplinaria	Penal	Valor	
1			x				7

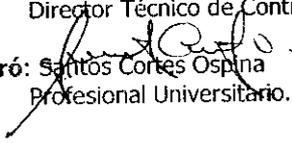
Cordialmente,



EFRAIN HINCAPIÉ GONZALEZ
 Contralor Departamental del Tolima

Aprobó:  Liliána Crisáncho Santos
 Contralora Auxiliar

Revisó:  José Diego Ramírez Gutiérrez
 Director Técnico de Control Fiscal y Medio Ambiente

Elaboró:  Santos Cortes Ospina
 Profesional Universitario.

