

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

DCD - 0319 - 2019-100

Ibagué,

05 JUN 2019

Contratario: E.S.P. Empresa de Servicios Públicos
 Titulante: LIDA FERNANDA TRUJILLO AC - Area: 111
 9-06-11 10:30:57 Folios: 136



CDT-RS-2019-00004464

Doctora
LUZ FLOR MIREYA GUALTERO PERDONO
 Agente Especial Designada
 Empresa de Servicios Públicos de Flandes
 Carrera 8 Calle 12 Esquina, Piso 2
 Flandes Tolima

ASUNTO: Resultado Trámite Denuncia 006 de 2019

Respetada doctora Luz Flor Mireya:

La Contraloría Departamental del Tolima, con fundamento en las facultades otorgadas por el artículo 272, en concordancia con los artículos 267 y 268 de la Constitución y la Ley 42 de 1993, practicó auditoría modalidad exprés al ente que usted representa, a través de la evaluación de los hechos denunciados, en los radicados 1505 y 1527 de 2018, interpuesto por los señores CESAR ENRIQUE MIRQUE y CARLOS EDUARDO CARVAJAL RUBIO, elevando las presuntas irregularidades a denuncia 006 de 2019, para ser evaluados a través de procedimientos de control fiscal.

Las presuntas irregularidades se encuentran relacionadas con pagos de gastos de representación y contratación suscrita en las vigencias 2015, 2016 y 2017

Es responsabilidad de la Empresa de Servicios Públicos, el contenido de la información suministrada por la entidad y analizada por la Contraloría Departamental del Tolima, que a su vez tiene la responsabilidad de producir un informe integral que contenga las conclusiones de la Auditoría.

El informe contiene la evaluación de los aspectos auditados que una vez detectados como deficiencias por la comisión de auditoría, deberán ser corregidos por la Entidad, lo cual contribuye a su mejoramiento continuo y por consiguiente en la eficiente y efectiva prestación de servicios en beneficio de la ciudadanía, fin último del control.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

0319

1. ANTECEDENTES

La Secretario de Transparencia de la Presidencia de la República, recibió la comunicación EXT 18-00103935, enviada por el señor Cesar Enrique Mirque Sánchez, Veedor Ciudadano del municipio de Flandes –Tolima, mediante el cual denuncia, entre otros hechos, posibles irregularidades en la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes ESPUFLAN E.S.P, cometidas por el señor JORGE ERNESTO SILVA GOMEZ, Agente Especial asignado por la Superintendencia de Servicios Públicos.

Radicado el oficio en mención, se procedió a dar trámite por parte de la Dirección Técnica de Participación Ciudadana, mediante oficio DTPC-0831-2018-131 del 25 de octubre de 2018, por medio del cual solicita al denunciante ampliar los hechos de la denuncia, teniendo en cuenta que en el escrito inicial solo hace referencia a objetos de contratación y vigencias (2015, 2016 y 2017), sin especificar los número de los procesos contractuales, amparada dicha solicitud en lo establecido en el artículo 17 de la Ley 1755 de 2015, que establece: "**Peticiones incompletas y desistimiento tácito.** En virtud del principio de eficacia, cuando la autoridad constate que una petición ya radicada está incompleta o que el peticionario deba realizar una gestión de trámite a su cargo, necesaria para adoptar una decisión de fondo, y que la actuación pueda continuar sin oponerse a la ley, requerirá al peticionario dentro de los diez (10) días siguientes a la fecha de radicación para que la complete en el término máximo de un (1) mes..."

La Veeduría Ciudadana del municipio de Flandes, mediante oficio de fecha 20 de noviembre de 2018, responde el requerimiento realizado por la Contraloría, allegando en un CD, por vigencia los contratos sobre los cuales solicita la revisión y pronunciamiento del ente de control así:

1-ª Un (01) CD en el cual relación contratación desde el año 2015 hasta parte del año 2017 después de la Intervención realizada por la SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS PÚBLICOS, la cual en ese momento dejo encargado de la empresa al señor JUAN DAVID TORRES SANABRIA agente especial, también relaciono en este mismo CD, EL MANUAL DE FUNCIONES DE LA EMPRESA Y LA CONFORMACIÓN DE LA PLANTA GLOBAL DE LA MISMA Y POR ULTIMO RELACIONO CONTESTACIÓN DE DERECHO DE PETICIÓN DIRIGIDO POR EL SEÑOR ALMACENISTA DE LA EMPRESA A LA GERENCIA PARA LA ACLARACIÓN DE LOS CONTRATOS DE GASOLINA Y MANEJO DSE LOS CHIPS."

2- Allego copia de la planta de personal de la empresa en dos (2) folios del año 2018, copia de relación de contratos del año 2017 en cuatro (4) folios, relación de órdenes de prestación de servicios del año 2017.

3- Allego copia de la relación de contratos de prestación de servicios del año 2018 en cuatro (4) folios, relaciono fotos de como quería el señor CRISTIAN CALDERÓN director operativo de la

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

empresa ESPUFLAN con la presunta autorización del señor agente especial empezar a recoger los residuos sólidos, todo por la negligencia de no meterle arreglo a el camión que tienen contratado y al doble troque de la empresa, teniendo en cuenta que esto lo tiene prohibido la ley.

4- Entrego copia de la planta de personal del año 2017 en dos (2) folios.

5- Allego copia de dos contratos de presuntos hechos cumplidos en la compra de unas llantas para los dos vehículos recolectores de la empresa y más grave es que el señor silva en el mes de enero de 2018 paro uno de los carros recolectores de la empresa por no meterle arreglo y esto lo realizo por voluntad propia sin ningún concepto técnico de un experto en la materia, para tener la disculpa de poder contratar un carro particular pagando un contrato de recolección de basuras por casi \$20.000000 mensuales, sin tener en cuenta que con este dinero divinamente podía pagar las cuotas de dos carros recolectores que van hacer propiedad de la empresa.

6-Relaciono contrato de prestación de servicios en quince (15) folios celebrado entre el señor JORGE ERNESTO SILVA GÓMEZ agente especial de ESPUFLAN y el señor MARIO ENRIQUE FERNANDEZ SILVA, la gravedad de este contrato es que el señor MARIO ENRIQUE FERNANDEZ SILVA es presuntamente primo del señor JORGE ERNESTO SILVA ósea que si las cosas fueran así el señor agente especial está cometiendo un presunto peculado y el concepto 2191 del año 2017 del departamento administrativo de la función pública habla sobre este tema de contratación. Doctora como la sentencia 614 de 2009 de nuestra honorable corte constitucional prohíbe que las empresas estatales o publicas realicen contratación de prestación de servicios porque esto se convierte en una nómina paralela, le solicito respetuosamente tener en cuenta este tema direccionándolo a los expertos que deben dirigirse a esta empresa para realizar la auditoria.

7-Allego relación del gasto de gasolina para su vehículo personal del señor ex agente especial de ESPUFLAN JUAN DAVID TORRES SANABRIA y a su vez todos los dineros gastados en peajes trasladándose desde Flandes hasta la ciudad de Ibagué donde tenía su domicilio.

8-Relaciono actas del manejo de los chips de la gasolina y el acta donde le realizan entrega del chip al señor JUAN DAVID TORRES SANABRIA en enero de 2016.

Radicado 1527 de 2018

A través del Memorando Externo A. E-2018-1074 del 20 de noviembre de 2018, el Director de Control Interno de Gestión, de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes Tolima, por solicitud expresa del Agente Especial de ESPUFLAN ESP, adjunta algunos informes de auditorías internas de la Dirección de Control Interno de Gestión de la Empresa de Servicios Públicos de Flandes - ESPUFLAN E.S.P.; en los que ponen en conocimiento algunas anomalías durante la ejecución de contratos y las responsabilidades en el ejercicio de cargos administrativo, así:

1- Informe de Auditoría Especial al contrato N°007 de 2018, "Suministro de combustible para los equipos, parque automotor y otros pertenecientes a la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes ESPUFLANDES E.S.P

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

2-Informe de Auditoría Especial al contrato N°024 de 2018 "Suministro de material ferretero y de construcción".

3- Informes de observaciones al acta de inventario de almacén 2017 y 2018.

Una vez analizados los hechos por parte de la Dirección Técnica de Participación Ciudadana, determina elevar la petición como **DENUNCIA 006 DE 2019**, trasladando la información presentada por los denunciantes a la Dirección Técnica de Control Fiscal, para que la misma sea evaluada a través de Auditoría Expres.

Mediante memorando N°021 -2019-111 del 18 de marzo de 2019, recibido el 03 de abril de 2019, se reasigna la auditoría expres, a un funcionario del Grupo de Reacción GRI de la Contraloría Departamental del Tolima.

2- CONCEPTO SOBRE EL ANÁLISIS EFECTUADO

A partir de los hechos de la denuncia Radicado 1505 de 2018, se procede a evaluar los procesos contractuales denunciados y presentados en el Memorando de asignación N°021 de 2019 así:

GESTION CONTRACTUAL VIGENCIA 2015

Para la vigencia 2015, la Empresa de Servicios Públicos de Flandes, contó con un Estatuto de Contratación interno, manual que contempla normas generales y principios que regulan los procesos de adquisición de bienes y servicios requeridos para el cumplimiento de su objeto social, normas internas que facultan al agente especial para suscribir todo tipo de contratos, órdenes de servicio y de compra conforme a las disposiciones especiales que les sean aplicables.

CONTRATO DE SUMINISTRO N°062 DE 2015

SUMINISTRO 0024 DEL 06 DE JUNIO DE 2015	
Estudios Previos	SE ELABORAN ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SUMINISTRO DEL PRODUCTO QUIMICO HIDROXICLORURO DE ALUMINIO PARA LA PTAP DE LA PARTE OPERATIVA. (15,000 KG) PARA UN TOTAL DE 90,000 KG), EL DOCUMENTO DETERMINA: 1) DESCRIPCION DE LA NECESIDAD DEL BIEN O SERVICIO A CONTRATAR. 2) JUSTIFICACION DEL REQUERIMIENTO 3) CARACTERISTICAS MINIMAS DEL BIEN O SERVICIO REQUERIDO, 4) FORMA DE SATISFACER LA NECESIDAD 5) CONDICIONES DEL CONTRATO A CELEBRAR 6) ESTUDIO ECONOMICO Y PRESUPUESTAL 7) ESTUDIO JURIDICO 8) GARANTÍAS Y CONCLUSION DEL ESTUDIO.



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Modalidad de Contratación Directa	CONTRATACION DIRECTA, EL PROCESO DE CONTRATACION CORRESPONDE A UN CONTRATO DE SUMINISTRO, Y TENIENDO EN CUENTA LA NATURALEZA DE LOS BIENES ADQUIRIR, SE REALIZARA INVITACION DIRECTA A TRES PROVEEDORES IDÓNEOS Y CON EXPERIENCIA EN EL SUMINISTRO O VENTA DE ESTE TIPO DE BIENES DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 29 DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS CONTRACTUALES DE LA INSTITUCION - ACUERDO 007 DE JUNIO DE 2008, TODA VEZ QUE EL MONTO NO SUPERA LOS 280 SMMLV.
Soportes del Proceso de Selección	SE ANEXA DENTRO DE LOS SOPORTES DEL PROCESO CONTRACTUAL, QUE EN EL PROCESO SE PRESENTARON LAS SIGUIENTES OFERTAS: 1) HUMBERTO PLATA BAZURTO ; 2)QUIMICA INTEGRADA S.A 3) QUIMICOS INDUSTRIALES ASOCIADOS S.A.S, ESCOGIENDO COMO PROPUESTA SELECCIONADA LA PRESENTADA POR QUIMICA INTEGRADA S.A.S, CON UN VALOR UNITARIO DE KILO \$1,260 KILO IVA INCLUIDO

ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "REPULANDES E.S.P"	MODALIDAD:	EXPRES - ORDEN 000-2013
AUDITOR:	LIDA FERRANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA:	6/04/2013
CLASE DE CONTRATO:	CONTRATO DE SUMINISTRO		
CONTRATO No.	062-2013		
FECHA:	6/07/2013		
CONTRATISTA:	JAIRO TRUJILLO DELGADO - REPRESENTANTE LEGAL DE LA EMPRESA QUÍMICA OLÍMPICA INTEGRADA S.A		
NET. CIUDAD:	CC 17.213.487 EXPEDIDA EN BOGOTÁ		
OBJETO:	EL CONTRATISTA SE COMPROMETE CON LA EMPRESA AL SUMINISTRO DE LOS PRODUCTOS QUÍMICOS DE MICROCLORURO DE ALUMINIO LÍQUIDO, EN LAS PREPARACIONES DETALLADAS EN EL ESTUDIO DE MERCADO Y LA PROPUESTA, SIENDO SU OBLIGACIÓN ENTREGAR LAS CANTIDADES QUE SOLICITE EL CONTRATANTE EN LAS INSTALACIONES DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL MUNICIPIO, LO CUAL DEBERÁ ACONTECER MÁXIMO DENTRO DE LOS DOS (2) DÍAS SIGUIENTES A LA LA ORDEN DE PEDIDO, SIN QUE ELLO IMPLIQUE COSTO ALGUNO ADICIONAL PARA EL CONTRATANTE.		
VALOR UNICAL:	EL CARGO NO INCLUIDO TODOS LOS IMPUESTOS		
ADICIONES EN VALOR:	NA		
VALOR TOTAL DEL CONTRATO:	114.840.000		
PLAZO:	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE SEIS MESES (06) MESES CONTINUOS A PARTIR DE SU FIRMA		
ADICIONES PLAZO:	VALOR		
TOTAL PLAZO:	SEIS MESES		
SUPERVISOR:	INGENIERO DIRECCIÓN TÉCNICO OPERATIVO, (ESTABLECE EL CONTRATO QUE LA VIGILANCIA SE REALIZA PREVIO EL RECIBO DE SUMINISTRO DEL ALMACÉN GENERAL DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS ISPUJAN E.S.P		

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	CONCEPTO	VALOR	SOPORTE
ESTAMPILLAS			
RUT (FECHA)			
ANTECEDENTES (FECHA)			
GARANTIAS	FECHA DE EXP.		
	CONCEPTOS	SALARIOS	
		CUMPLIMIENTO	DESDE:06-07-2015 HASTA:14-01-2016
		CALIDAD DE LOS BIENES	2536579 LIBERTY SEGUROS S.A
			VALOR:\$11,480,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO
		DESDE:06-07-2015 HASTA:14-09-2016	
		2536579 LIBERTY SEGUROS S.A	
		VALOR:\$114,840,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 100% DEL VALOR DEL CONTRATO	
	OBSERVACIONES		
	FECHA DE APROBACION		RESOLUCION 0125 DE JULIO 06 DE 2015
	ASURADORA		SEGUROS DEL ESTADO
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)		
	SECOP (FECHA)		
ACTAS	INICIO		
	PARCIALES		
	SUSPENSION		
	REINICIO		
	RECIBO FINAL		5/11/2015
	LIQUIDACION		NO SE ENCUENTRA ANEXO EL ACTA DE LIQUIDACION

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°1

Revisado el expediente del contrato N°062 de 2015, se puede establecer que los estudios previos, determina en el aparte "garantías" que para el proceso de contratación en mención, la póliza de garantía debe amparar los siguientes eventos: 1) cumplimiento (20%) del valor del contrato y 2) calidad de los bienes el 20% del valor del contrato, no obstante en la elaboración del contrato se modifican los porcentajes, determinando para el cumplimiento el 10% y calidad el valor total del contrato (10%). Lo anterior por falta de coordinación entre las dependencias que participan en el proceso contractual, situación que genera incumplimiento de requisitos establecidos en la etapa pre contractual.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA N°2

Revisado los procesos de contratación suscritos por la entidad durante la vigencia 2015,2016, 2017 y 2018, se pudo establecer a través de la verificación en el portal de contratación que la Empresa de Servicios Públicos de Flandes "ESPUFLAN E.S.P" no publicó los acuerdos de voluntades, inobservando de esta manera el principio de publicación en el Sistema Electrónico para la Contratación Pública SECOP, incumpliendo lo establecido en la Circular Externa N°1 del 21 de junio de 2013, emanada de la Dirección General de Colombia Compra Eficiente y el artículo 2.2.1.1.1.7.1 del Decreto 1082 de

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

205. No obstante, la falta de publicación en el SECOP de la información, constituye la vulneración de los deberes funcionales de los responsables.

Mediante Certificación suscrita por la Agente Especial designada por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios para la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESUFLAN E.S.P, de fecha 11 de abril de 2019 manifiesta textualmente: *"ESUFLAN E.S.P, viene realizando el cargue de su contratación a la plataforma SECOP 1 desde la vigencia 2019, conforme las disposiciones que sobre el particular tiene la Agencia Nacional de Contratación Pública Colombia compra eficiente."*

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°063 DE 2015

ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESUFLANDES E.S.P"	MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS		
CONTRATO No.	063-2015		
FECHA	27/07/2015		
CONTRATISTA	EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO S.A. E.S.P. EMAS Y/O PEDRO FELIPE ARAGON TOBON (REPRESENTANTE LEGAL)		
NET. CEDULA	800249174-5		
OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE EN UN VEHICULO COMPACTADOR RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DE CARGUE TRASERO CON CAPACIDAD NO INFERIOR A 16 YARDAS CUBICAS PARA LA OPTIMIZACION DEL SERVICIO PUBLICO DE ASEO EN LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA		
VALOR INICIAL	45,000,000		
ADICIONES EN VALOR	NA		
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	45,000,000		

 CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE TRES MESES (03) CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES EN EL MUNICIPIO, SUSCRIPCION DEL ACTA DE INICIO, Y				
ADICIONES PLAZO	VALOR				
TOTAL PLAZO	TRES (03) MESES				
SUPERVISOR	DIRECTOR OPERATIVO				
ESTUDIOS PREVIOS	SE ELABORAN ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DE LA PRESTACION DEL SERVICIO DE TRANSPORTE DE LOS RESIDUOS SOLIDOS ORDINARIOS GENERADOS POR LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA, EN APOYO A LOS VEHICULOS RECOLECTORES DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P DOCUMENTO DETERMINA: 1) DESCRIPCION DE LA NECESIDAD DEL BIEN O SERVICIO A CONTRATAR. 2) JUSTIFICACION DEL REQUERIMIENTO 3) CARACTERISTICAS MINIMAS DEL BIEN O SERVICIO REQUERIDO, 4) FORMA DE SATISFACER LA NECESIDAD 5) CONDICIONES DEL CONTRATO A CELEBRAR 6) ESTUDIO ECONOMICO Y PRESUPUESTAL 7) ESTUDIO JURIDICO 8) GARANTIAS Y CONCLUSION DEL ESTUDIO.				
MODALIDAD DE SELECCION	CONTRATACION DIRECTA, CONFORME LO ESTABLECE EL DECRETO 1510 DE 2013 CAPITULO V, ARTICULO 84, EN LOS ESTUDIOS PREVIOS SE ESTABLECE QUE SE SELECCIONARA LA OFERTA MAS FAVORABLE (MENOR CUANTIA)				
SOPORTES DEL PROCESO	REVISAR EL ACTA POR MEDIO DE CUAL SE ESCOGIO A EMAS, TENIENDO EN CUENTA QUE EXISTIA OTRA PROUESTA CON EL MISMO VALOR, QUE CRITERIOS UTILIZARON PARA ESCOGER EL CONTRATISTA				
COTIZACIONES	DURANTE EL PROCESO SE PRESENTARON LAS SIGUIENTES OFERTAS: EMAS (VALOR MES \$15,000,000) RAMONERRE (COTIZACION DE FECHA 24 DE JULIO DE 2015, VALOR MES \$22,968,000) URBES (24-07-2015, POR VALOR DE \$15,000,000/MES) EMPORCECLAR COTIZACION DE FECHA 27 DE JULIO DE 2015 (\$22,000,000) MES				
SOPORTES PRESUPUESTALES	No.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION
CDP	2015000276	27/07/2015	45.000.000	2,1,2,2,2,07 TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS	
CDP ADICION	2015000362	28/10/2015	22,500,000	2,1,2,2,2,07 TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS	
RP		27/07/2015		2,1,2,2,2,07 TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS	
RP ADICION		28/10/2015	22500000	2,1,2,2,2,07 TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS	
REINTEGRO PRESUPUESTAL					
ESTAMPILLAS	CONCEPTO	VALOR	SOPORTE		
RUT (FECHA)					
ANTECEDENTES (FECHA)					
GARANTIAS	FECHA DE EXP.				
	CONCEPTOS	SALARIOS	DESDE:27-07-2015	HASTA:27-10-2016	21-45-101169897 DE VALOR:\$4,500,000 VALOR QUE SEGUROS DEL ESTADO CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO
		CUMPLIMIENTO	DESDE:27-07-2015	HASTA:27-04-2016	21-45-101169897 DE VALOR:\$4,500,000 VALOR QUE SEGUROS DEL ESTADO CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO
	OBSERVACIONES				
	FECHA DE APROBACION	27/07/2015			
	ASGURADORA	SEGUROS DEL ESTADO			
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)				
	SECOF (FECHA)				
ACTAS	INICIO	27/07/2015			
	PARCIALES				
	SUSPENSION				
	REINICIO				
	RECIBO FINAL LIQUIDACION				

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL FOMENTO	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 3

Revisada la documentación anexa en la carpeta del contrato de prestación de servicios N°063 de 2015, suscrito entre la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P y la Empresa Metropolitana de Aseo EMAS E.S.P, se puede establecer que si bien es cierto la minuta del contrato no establece los requisitos para el perfeccionamiento y la ejecución del contrato, el mismo se inició el mismo día en que se suscribe el acuerdo de voluntades, (27 de julio de 2015), no obstante la póliza se expide hasta el 29 de julio de 2015.

En la póliza se establece el sello de aprobación de las garantías por parte de la Oficina Jurídica de la empresa, indicando como fecha de aprobación el 27-07-2015, situación que no es concordante con la fecha de expedición de la garantía (29-07-2015). Lo anterior debido a la falta de coordinación entre las dependencias involucradas en el proceso, que conllevan al incumplimiento de requisitos.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 4

De acuerdo con la información anexa en el expediente del contrato N°063 de 2015, se puede determinar que en la etapa de planeación, se allegaron las cotizaciones relacionadas a continuación, no obstante dentro del proceso la entidad omitió realizar la evaluación de las propuestas, elaborando el respectivo documento que reflejara los criterios de selección, en aras de que el proceso cumpliera con la transparencia y objetividad del mismo, conforme lo establece los principios de la contratación (Artículo 4 del Acuerdo N°007 del 03 de junio de 20008, Lo anterior por falta de desconocimiento de los requisitos del proceso contractual.

Empresa	Fecha de contratación	Valor cotización
EMAS	No establece	\$15.000.000/mes
Ramonerre	24-07-2015	\$22.968.000/Mes
Urbes	24-07-2015	\$15.000.000/Mes
Emporeciclar	27-07-2015	\$12.000.000/Mes

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA N°5

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes, suscribió el 27 de julio de 2015, con la Empresa Metropolitana de Aseo EMAS E.S.P, el contrato de prestación de servicios N°063 de 2015, cuyo objeto es la "Prestación de servicios de transporte en un vehículo

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

compactador recolector de residuos sólidos de cargue trasero con capacidad no inferior a 16 yardas cubicas para la optimización del servicio público de aseo en la zona urbana del municipio de Flandes Tolima, valor del contrato \$45.000.00.

De acuerdo con la información que reposa en el expediente contractual, se evidenció el oficio de fecha 19 de octubre de 2015, por medio del cual el supervisor del contrato solicita ampliar el plazo del contrato inicial en 45 días es decir hasta el 13 de diciembre de 2015, y el valor en la suma de \$22,500,000, no obstante en el archivo documental no se encontró soporte de la justificación, ni el OTRO SI o ADICION, tampoco fueron modificados los términos y valores de la garantía, contraviniendo lo establecido en el artículo 43 del Acuerdo N°007 de 2008 (Manual de contratación adoptado por la entidad) que textualmente establece: *"Cuando se presenten circunstancias especiales, debidamente comprobadas, que justifiquen la modificación de alguna de las cláusulas del contrato, las partes suscribirán el contrato adicional modificadorio respectivo. En los casos a que hubiere lugar, se requerirá el previo visto bueno del interventor o supervisor del contrato.*

Cuando se amplíe el plazo contractual o se adicione su valor, el contratista deberá ampliar la vigencia y el monto de las pólizas constituidas.

La falta de observancia de las obligaciones del supervisor, hace que para la contraloría se advierta un presunto incumplimiento del principio de responsabilidad, además de la inobservancia del Manual de contratación (Artículo 43 del Acuerdo N°007 de 2008). Los hechos en mención pueden estar incurso en las causales disciplinables establecidas en la Ley 734 de 2002.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°064 DE 2015

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN			
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"	MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS		
CONTRATO No.	064-2015		
FECHA	29/07/2015		
CONTRATISTA	EPSARP LTDA YO ARMEL PERDOMO YARA (REPRESENTANTE LEGAL DE LA EMPRESA)		
NET. CEDULA	900550444-0		
OBJETO	PRESTAR SERVICIO DE VIGILANCIA A LAS SEDES DE LA EMPRESA CONTRATANTE, CONFORME LA PROPUESTA PRESENTADA POR EL CONTRATISTA. SE ANEXA COMO PRESUPUESTO (03) SERVICIOS DE SEGURIDAD FISICA FUJA POR 24 HORAS, TODOS LOS DIAS DEL MES INCLUYENDO DIAS FERIADOS, HOMBRES MAS ARMA NO LETAL, MEDIO DE COMUNICACION AVANTEEL		
VALOR INICIAL	VALOR MES (\$18,589,446) VALOR TOTAL \$111,536,676 INCLUIDO EL IVA		
ADICIONES EN VALOR	NA		
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	111,536,676		
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE SEIS MESES (06) CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES.		
ADICIONES PLAZO	VALOR		
TOTAL PLAZO	SEIS (06) MESES		
SUPERVISOR	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO O QUIEN HAGA SUS VECES		
ESTUDIOS PREVIOS	EN EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL NO SE ENCUENTRA EVIDENCIA DE LA ELABORACION DE LOS ESTUDIOS PREVIOS		
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA, CONFORME LO ESTABLECE EL DECRETO 1510 DE 2013 CAPITULO V, ARTICULO 84, SE ANEXA LAS COTIZACIONES PRESENTADAS DURANTE EL PROCESO		
SOPORTES DEL PROCESO	DENTRO DEL PROCESO SE PRESENTARON LAS SIGUIENTES COTIZACIONES: AGENCIA DE SEGURIDAD INTEGRAL LTDA (\$18,711,924); COOSEGURIDAD,CTA (\$12,308,015); SMITH SECURITY DE COLOMBIA (\$11,400,000); SEGURIDAD DUKE LTDA (\$18,589,446)- LA EVALUACION ECONOMICA NO CORRESPONDE AL CONTRATO, ENCONTRANDOSE QUE LA FIRMA A QUE SE LE ADJUDICO EL CONTRATO NO SE ENCUENTRA DENTRO DEL LISTADO DE OFERTAS PRESENTADAS DENTRO DEL PROCESO.		

SOPORTES PRESUPUESTALES	No.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION
CDP	2015000284	29/07/2015	111.536.676	2112203-9001 REMUNERACION DE SERVICIOS TECNICOS	RECURSOS PROPIOS
RP	2015000284	29/07/2015	111.536.676	2112203-9001 REMUNERACION DE SERVICIOS TECNICOS	RECURSOS PROPIOS
REINTINGRO PRESUPUESTAL					
ESTAMPILLAS	NO APLICA CONFORME LO ESTABLECE EL ESTATUTO TRIBUTARIO DEL MUNICIPIO				
RUT (FECHA)					
ANTECEDENTES (FECHA)					
GARANTIAS	FECHA DE EXP.				
	CONCEPTOS	SALARIOS			
	OBSERVACIONES	CUMPLIMIENTO			
	FECHA DE APROBACION	RESOLUCION AE 0129 DEL 30-07-2015			
	ASURADORA	LIBERTY SEGUROS			
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)				
	SECOF (FECHA)				
ACTAS	INECIO	30/07/2015			
	PARCIALES				
	SUSPENSION				
	REINICIO				
	RECIBO FINAL				
	LIQUIDACION	No se encuentra liquidado			

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°6

La Empresa de Servicios Públicos de Fianes, suscribió el contrato N°064 de 2015, con ESARP LTDA, para desarrollar el objeto "Prestación de servicios de vigilancia a las sedes de la empresa contratante, conforme la propuesta presentada por el contratista.", valor del contrato \$111.536.676, plazo de ejecución (06) meses contados a partir de la firma del acta de inicio.

Revisados los documentos del expediente contractual, el ente de control determina que en el proceso contractual en estudio, los responsables del mismo no elaboraron los estudios previos, conforme la empresa tenía establecido en el Manual de contratación (Acuerdo 007 de 2008), determinando de esta forma inconsistencias en el desarrollo de la etapa pre contractual.

Aunado a lo anterior, en el proceso auditor se pudo determinar que la oferta seleccionada en el proceso fue "SMIT SECURITY" no obstante el contrato fue suscrito con la empresa EPSAR LTDA, situación que deja en evidencia las debilidades en la aplicación de los procedimientos de contratación. Lo anterior por falta de control y vigilancia por parte de los funcionarios responsables de adelantar el proceso de contratación.

CONTRATO DE SUMINISTROS N°066 DE 2015



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN						
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"			MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019	
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA			FECHA	9/04/2019	
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE SUMINISTRO					
CONTRATO N°.	066-2015					
FECHA	18/09/2015					
CONTRATISTA	CLORQUIMICOS LTDA Y/O MARIA NELSY FRANCO					
NT. CEDULA	809,002,262-					
OBJETO	SUMINISTRO DE PRODUCTOS QUIMICOS, CLORO GASEOSO, HIPOCLORITO DE SODIO Y OTROS MATERIALES PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P					
VALOR INICIAL	31.591.600					
ADICIONES EN VALOR	NA					
VALOR TOTAL DEL CONTRATO						
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES (04) MESES CONTADOS A PARTIR DE SU FIRMA					
ADICIONES PLAZO	UN MES Y QUINCE DIAS Y/O HASTA AGOTAR EL PRESUPUEST VALOR					
TOTAL PLAZO	CUATRO MESES					
SUPERVISOR	JEFE DE RECURSOS FISICOS					
ESTUDIOS PREVIOS	SE ELABORAN ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SUMINISTRO DEL PRODUCTO QUIMICO. EL DOCUMENTO DETERMINA: 1) DESCRIPCION DE LA NECESIDAD DEL BIEN O SERVICIO A CONTRATAR. 2) JUSTIFICACION DEL REQUERIMIENTO 3) CARACTERISTICAS MINIMAS DEL BIEN O SERVICIO REQUERIDO, 4) FORMA DE SATISFACER LA NECESIDAD 5) CONDICIONES DEL CONTRATO A CELEBRAR 6) ESTUDIO ECONOMICO Y PRESUPUESTAL 7)ESTUDIO JURIDICO 8)GARANTÍAS Y CONCLUSION DEL ESTUDIO.					
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA , EL PROCESO DE CONTRATACION CORRESPONDE A UN CONTRATO DE SUMINISTRO, Y TENIENDO EN CUENTA LA NATURALEZA DE LOS BIENES ADQUIRIR, SE REALIZARA INVITACION DIRECTA A TRES PROVEEDORES IDÓNEOS Y CON EXPERIENCIA EN EL SUMINISTRO O VENTA DE ESTE TIPO DE BIENES DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 29 DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS CONTRACTUALES DE LA INSTITUCION - ACUERDO 007 DE JUNIO DE 2008, TODA VEZ QUE EL MONTO NO SUPERA LOS 280 SMMLV.					
SOPORTES DEL PROCESO	SE ANEXA DENTRO DE LOS SOPORTES DEL PROCESO CONTRACTUAL, QUE EN EL PROCESO SE PRESENTARON LAS SIGUIENTES OFERTAS: 1) HUMBERTO PLATA BAZURTO ; 2)CLORQUIMICOS LTDA; 3) JOSE MILTON RODRIGUEZ; 4) CAROL QUIMICA LTDA OS S.A.S, ESCOGIENDO COMO PROPUESTA SELECCIONADA LA PRESENTADA POR CLORQUIMICOS LTDA					
SOPORTES PRESUPUESTALES	N°.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION	
CDP	2015000329	18/09/2015	31.591.600	222102-9001 PRODUCTOS QUIMICOS	RCURSOS PROPIOS	
RP	2015000329	18/09/2015	31.591.600	222102-9001 PRODUCTOS QUIMICOS	RCURSOS PROPIOS	
REINTEGRO PRESUPUESTAL	NO APLICA CONFORME LO ESTABLECE EL ESTATUTO TRIBUTARIO DEL MUNICIPIO					
ESTAMPILLAS	NO APLICA CONFORME LO ESTABLECE EL ESTATUTO TRIBUTARIO DEL MUNICIPIO					
RUT (FECHA)						
ANTECEDENTES (FECHA)						
GARANTIAS	FECHA DE EXP.	21/09/2015				
	CONCEPTOS	SALARIOS				
		CUMPLIMIENTO CALIDAD DE LOS BIENES	DESDE:18-09-2015	HASTA:18-04-2016	1381211-5 SURAMERICANA	VALOR:\$3,108,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO
			DESDE:18-09-2015	HASTA:18-04-2016	1381211-5 SURAMERICANA	VALOR:\$3,108,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO
	OBSERVACIONES					
FECHA DE APROBACION	21/09/2015					
ASGURADORA	SURAMERICANA					
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)					
	SECOP (FECHA)	SOLICITAR CERTIFICACION PARA CONCLUIR				
ACTAS	INICIO	21/09/2015				
	PARCIALES					
	SUSPENSION					
	REINICIO					
	RECIBO FINAL					
LIQUIDACION	ACTA DE TERMINACION DE FECHA 04 DE MARO DE 2016,					

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°7

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", suscribió el 18 de septiembre de 2015, el contrato de suministro N° 066 con la empresa CLORQUIMICOS LTDA Y/O MARIA NELSY FRANCO, para desarrollar el objeto: "Suministro de productos químicos, cloro gaseoso, hipoclorito de sodio y otros materiales para la empresa de servicios públicos de Flandes", valor del contrato \$31.591.600, plazo 04 meses contados a partir de la firma del acta de inicio.

Verificado el expediente documental del contrato, se pudo determinar que la entidad suscribió el 04 de marzo de 2016, el acta de terminación, documento que a la fecha de la aplicación de los procedimientos de control fiscal (abril de 2019), solo se encuentra firmado por el contratista, es decir la entidad omitió la firma del Agente Especial y del supervisor del contrato, de esta forma se establece que es un documento que no contiene las formalidades requeridas para determinar que existe un acuerdo entre las partes. Lo anterior por falta de revisión y cuidado de parte del funcionario responsable de la ejecución del contrato, situación que conlleva a determinar que el contrato en estudio no fue liquidado dentro de los términos establecidos en el Manual de contratación.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°067 DE 2015

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN			
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"	MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS		
CONTRATO No.	067-2015		
FECHA	21/09/2015		
CONTRATISTA	BEATRIZ GARCIA		
NET. CEDULA	65,694,227		
OBJETO	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LAS BOMBAS Y TURBINAS CON TODOS LOS ACCESORIOS Y COMPONENTES PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE PROPIEDAD DE LA EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P		
VALOR INICIAL	34,674,000		
ADICIONES EN VALOR	14,5000,000		
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	34,674,000		
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES (04) CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES.		
ADICIONES PLAZO	VALOR	49,174,000	
TOTAL PLAZO	CUATRO (04) MESES		
SUPERVISOR	DIRECTOR TECNICO OPERATIVO DE LA ENTIDAD, A PARTIR DEL 14 DE ENERO DE 2016 SEGUN ACTA DE CAMBIO DE SUPERVISOR, FUE ASIGNADA DICHA FUNCION A LA INGENIERA JULIANA GARCIA OSORJO, MEDIANTE ACTA DE CAMBIO DE SUPERVISOR DE FECHA 01-02-2016 SE REASIGNA LA LABOR DE SUPERVISOR FIRMANDO COMO SALIENTE JULIANA GARCIA OSORJO Y ENFRANTE CARLOS ALBERTO BERNAL ESCOBAR		
ESTUDIOS PREVIOS	LA ENTIDAD ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DE LA PRESTACION DEL SERVICIO DEL MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LAS BOMBAS Y TURBINAS DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P		
MODALIDAD DE SELECCION			
SOPORTES DEL PROCESO	VERIFICAR EL PROCESO PRE CONTRACTUAL		

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES PRESUPUESTALES	No.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION
CDP	2015000331	21/09/2015	34.674.000	22205-0001 MANTENIMIENTO DE EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO, ENLACES RESERVORIOS	RECURSOS PROPIOS
CDP ADICION	2015000456	31/12/2015	14.500.000	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO, ENLACES RESERVORIOS	RECURSOS PROPIOS
RP		21/09/2015	34.674.000	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO, ENLACES RESERVORIOS	RECURSOS PROPIOS
RP DE LA ADICION		31/12/2015	14.500.000	MANTENIMIENTO DE EQUIPOS, POZOS,	RECURSOS PROPIOS
REINTEGRO PRESUPUESTAL					
ESTAMPILLAS	NO APLICA SEGÚN ESTATUTO TRIBUTARIO				
RUT (FECHA)	EL CONTRATISTA ES REGIMEN SIMPLICADO				
ANTCEDENTES (FECHA)	15/09/2015				
GARANTIAS	FECHA DE EXP.				
	CONCEPTOS	BALARIOS	DESDE:21-09-2015	HASTA:21-01-2020	480-47-994000027866 ASEGURADORA SOLIDARIA VALOR:\$1,733,700 VALOR QUE CORRESPONDE AL 5% DEL VALOR DEL CONTRATO
		CUMPLIMIENTO	DESDE:21-09-2015	HASTA:21-01-2020	480-47-994000027866 ASEGURADORA SOLIDARIA VALOR:\$3,467,400 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO
		CALIDAD	DESDE:21-09-2015	HASTA:21-01-2020	480-47-994000027866 ASEGURADORA SOLIDARIA VALOR:\$6,934,800 VALOR QUE CORRESPONDE AL 20% DEL VALOR DEL CONTRATO
	OBSERVACIONES				
FECHA DE APROBACION					
ASEGURADORA	ASEGURADORA SOLIDARIA				
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)				
	SECOF (FECHA)	SOLICITAR CERTIFICACION PARA CONCLUIR			
ACTAS	INICIO	28/09/2015			
	PARCIALES				
	SUSPENSIÓN				
	REINICIO				
	RECIBO FINAL LIQUIDACION				

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°8

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", no efectúa revisiones y controles a la redacción de la minuta de los contratos, encontrando en forma y por demás repetitiva que utilizan "proformas" que al no ser adecuadas afectan los descuentos que se realizan al contratista, la observación se encuentra direccionada al hecho de que establecen en el valor del contrato el término (IVA INCLUIDO) cuando el régimen del contratista es REGIMEN SIMPLIFICADO, El hecho anterior obedece a las deficiencias jurídicas en la revisión de las minutas del contrato antes de que las mismas sea formalizadas.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°9

La empresa de servicios públicos de Flandes Tolima, no dió estricto cumplimiento a los procedimientos contractuales adoptados en la entidad para la fecha de ejecución del contrato en estudio, encontrando que si bien es cierto el contratista expidió las GARANTÍAS respectivas, las mismas no fueron debidamente aprobadas por la administración, encontrando el ente de control el acta de aprobación de garantías, acto administrativo no fue firmado por el Agente Especial, solo por la oficina jurídica. El hecho anterior obedece a las deficiencias de comunicación entre las dependencias que generan incumplimiento de las disposiciones legales (Manual de contratación.)

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°10

En virtud del contrato referido, la entidad auditada no efectuó un verdadero control al pago de aportes parafiscales relativos al Sistema de Seguridad Social Integral, teniendo en cuenta que solo se evidencia el pago a estos aportes como base el salario mínimo legal y no por el valor del contrato conforme lo establece la Ley 1122 de 2007 - artículo 18) "*...Los contratistas de prestación de servicios cotizarán al Sistema General de Seguridad Social en Salud el porcentaje obligatorio para salud sobre una base de la cotización máxima de un 40% del valor mensualizado del contrato...*"

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°11

La revisión documental del contrato N°067 de 2015, permite establecer que la entidad en el momento de elaborar los estudios previos y establecer el plazo del contrato, omitió el hecho de considerar que la anualidad comienza el 1 de enero de cada vigencia y finaliza el 31 de diciembre y como tal la ejecución de los contratos debe realizarse en dicho periodo fiscal, de esta manera deja en evidencia al ente de control, que los funcionarios responsables de elaborar los estudios previos no adelantan procesos ajustados a cronogramas contractuales que puedan cumplirse, adelantando gestiones que corresponda de manera coordinada y articulada.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA N°12

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, suscribió el 21 de septiembre de 2015, el contrato de prestación de servicios N°067 de 2015 con BEATRIZ GARCIA, para desarrollar el objeto "SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LAS BOMBAS Y TURBINAS CON TODOS LOS ACCESORIOS Y COMPONENTES PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE PROPIEDAD DE LA EMPRESA SERVICIOS PUBLICOS DE FALNDES ESPUFLAN E.S.P" valor del contrato

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

\$34.674.000 y plazo de ejecución cuatro meses (04) contados a partir del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto.

En la revisión de los soportes adjuntos al contrato 067 de 2015, se determinó que hasta el 22 de diciembre de 2015, con la presentación del acta N°7 por parte del contratista, se agotó el valor de los recursos asignados al contrato, completando el 100% del valor ejecutado, debiendo la entidad liquidar el contrato de prestación de servicios en ese momento o haberlo adicionado oportunamente, no obstante y sin prever que las condiciones pactadas habían finalizado en esta fecha (22 de diciembre de 2015), tal como lo manifiesta el supervisor del contrato en el acta de supervisión de fecha 23 de diciembre de 2015, la entidad omitiendo dicha situación adiciona el 31 de diciembre de 2015 el valor del contrato en la suma de \$14.500.000, contraviniendo lo establecido en el artículo 43 del Acuerdo N°007 de 2008 que reza: *"...Cuando se amplíe el plazo contractual o se adicione su valor, el contratista deberá ampliar la vigencia y el monto de las pólizas constituidas, según el caso. En ningún caso se podrá prorrogar un contrato que se encuentre vencido..."*

Aunado a lo anterior se tiene que la auditoría, no encontró ninguna evidencia que justificara las modificaciones del contrato o para suscribir contrato adicional modificatorio, razón por la cual no viable validar las adiciones realizadas por fuera de términos cuando el deber ser era adelantar un nuevo proceso contractual.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°13

Evaluado los soportes de ejecución del contrato de prestación de servicios N° 067 de 2015, la auditoría determina que el mismo carece de documentos que permitan validar la ejecución de los recursos, encontrando que solo se anexa en cada pago la cuenta de cobro presentada por el contratista, archivo fotográfico de piezas sin especificaciones alguna que conlleven a determinar las labores adelantadas en cada pago, aunado al hecho que en todos los pagos los informes del supervisor siempre rezan lo siguiente: *"..Que atendiendo la emergencia presentada en la Planta de Tratamiento por el daño en la válvula de pie y carcasas de los motores número 1 y 2, teniendo en cuenta que estas válvulas y carcasas hacen parte del sistema de captación de la planta y se encuentra incluidos en la relación de ítems y hace parte del anexo N°1 contemplados por el objeto del contrato."*

En ese orden de ideas, se tiene que el contrato enunciado carece de documentación suficiente y pertinente para avalar la inversión realizada, máxime si el ente de control no pudo realizar cruces de información con las bitácoras de la planta de tratamiento toda vez que el registros diarios se omitía las observaciones de daños que permitieran justificar los servicios prestados por el contratista.

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DE LA REPÚBLICA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CONTRATO DE SUMINISTRO N°068 DE 2015

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN					
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"			MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA			FECHA	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE SUMINISTRO				
CONTRATO N°.	068-2015				
FECHA	22/09/2015				
CONTRATISTA	INCOLROD S.A.S				
NIT. CEDULA	900,384,230-1				
OBJETO	SUMINISTRO DE RODAMIENTOS, ACCESORIOS, Y OTROS MATERIALES PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS PARA PTAP DEL AREA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"				
VALOR INICIAL	17,420,416 IVA INCLUIDO Y FLETES DE ENVIO				
ADICIONES EN VALOR	NA				
VALOR TOTAL DEL CONTRATO					
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES (04) MESES CONTADOS A PARTIR DE SU FIRMA				
ADICIONES PLAZO	VALOR				
TOTAL PLAZO	CUATRO MESES				
SUPERVISOR	DIRECTOR TÉCNICO DE LA ENTIDAD				
ESTUDIOS PREVIOS	SE ELABORAN ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SUMINISTRO DEL PRODUCTO QUÍMICO. EL DOCUMENTO DETERMINA: 1) DESCRIPCIÓN DE LA NECESIDAD DEL BIEN O SERVICIO A CONTRATAR. 2) JUSTIFICACIÓN DEL REQUERIMIENTO 3) CARACTERÍSTICAS MÍNIMAS DEL BIEN O SERVICIO REQUERIDO, 4) FORMA DE SATISFACER LA NECESIDAD 5) CONDICIONES DEL CONTRATO A CELEBRAR 6) ESTUDIO ECONÓMICO Y PRESUPUESTAL 7) ESTUDIO JURÍDICO 8) GARANTÍAS Y CONCLUSIÓN DEL ESTUDIO.				
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACIÓN DIRECTA, EL PROCESO DE CONTRATACIÓN CORRESPONDE A UN CONTRATO DE SUMINISTRO, Y TENIENDO EN CUENTA LA NATURALEZA DE LOS BIENES ADQUIRIR, SE REALIZARÁ INVITACIÓN DIRECTA A TRES PROVEEDORES IDÓNEOS Y CON EXPERIENCIA EN EL SUMINISTRO O VENTA DE ESTE TIPO DE BIENES DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL ARTÍCULO 29 DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS CONTRACTUALES DE LA INSTITUCIÓN - ACUERDO 007 DE JUNIO DE 2008, TODA VEZ QUE EL MONTO NO SUPERA LOS 280 SMMLV.				
SOPORTES DEL PROCESO	REPOSA EN EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL LA EVALUACIÓN DE PROPUESTAS LLEVADAS A CABO, DONDE SE DEJA CONSTANCIA QUE DURANTE EL PROCESO SE RECIBIERON LAS SIGUIENTES COTIZACIONES DE LOS OFERENTES RODAMIENTO S.A.; LA INGLESA E INCOLROD S.A.S, ESCOGIENDO COMO PROPUESTA FAVORABLE PARA LA ADJUDICACIÓN DEL CONTRATO LA PRESENTADA POR LA EMPRESA INCOLROD S.A.S				
SOPORTES PRESUPUESTALES	N°.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACIÓN
CDP	2015000332	22/09/2015	17.420.416	MATERIALES, ACCESORIOS, REPUESTOS, ELEMENTOS	RECURSOS PROPIOS
RP	2015000332	22/09/2015	17.420.416	MATERIALES, ACCESORIOS, REPUESTOS, ELEMENTOS	RECURSOS PROPIOS
REINTEGRO PRESUPUESTAL ESTAMPILLAS	NO APLICA				
RUT (FECHA)					
ANTECEDENTES (FECHA)					
GARANTIAS	FECHA DE EXP.	25/09/2015			
	CONCEPTOS	SALARIOS	310-47-99400003632 ASEGURADORA		
		CUMPLIMIENTO CALIDAD DE LOS BIENES	DESDE:22-09-2015	HASTA:24-04-2016	SOLIDARIA
			DESDE:22-01-2016	HASTA:24-04-2016	SOLIDARIA
OBSERVACIONES	VALOR:\$1,742,041,60 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO				
FECHA DE APROBACION	NO SE ESTABECE				
ASGURADORA	SURAMERICANA				
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)				
	SECOP (FECHA)				
ACTAS	INICIO	NO TIENE ACTA DE INICIO			
	PARCIALES				
	SUSPENSION				
	REINICIO				
	RECIBO FINAL				
LIQUIDACION	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO				

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°069 DE 2015

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN					
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"			MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA			FECHA	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS				
CONTRATO No.	069-2015				
FECHA	28/09/2015				
CONTRATISTA	GABRIEL ANTONIO LOZANO COELLO				
NET. CEDULA	11,306,223				
OBJETO	SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO, QUE PODRIA INCLUIR SUMINISTROS DE REPUESTOS A LOS VEHICULOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"				
VALOR INICIAL	60,000,000 INCLUIDO IVA				
ADICIONES EN VALOR	NA				
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	60,000,000 INCLUIDO IVA				
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES (04) CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES.				
ADICIONES PLAZO	VALOR				
TOTAL PLAZO	CUATRO (04) MESES				
SUPERVISOR	DIRECTOR TECNICO OPERATIVO DE LA ENTIDAD				
ESTUDIOS PREVIOS	LA ENTIDAD ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO, QUE PODRIA INCLUIR SUMINISTROS DE REPUESTOS A LOS VEHICULOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"				
MODALIDAD DE SELECCIÓN					
SOPORTES DEL PROCESO	REPOSA EN EL EXPEDIENTE CONTRACTUAL LA EVALUACION DE PROPUESAS LLEVADAS A CABO, DONDE SE DEJA CONSTANCIA QUE DURANTE EL PROCESO SE RECIBIERON LAS SIGUIENTES COTIZACIONES DE LOS OFERENTES: JORGE HERNANDEZ, EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO SA E.S.P, HML JM HIDRAULIC SAS, CHEDOFORD - GABRIEL LOZANO, REMONERRE SA, DIGITAL TECHNOLOGY, ESCOGIENDO COMO PROPUESTA FAVORABLE PARA LA ADJUDICACION DEL CONTRATO LA PRESENTADA POR LA EMPRESA CHEDOFORD - GABRIEL LOZANO.				
SOPORTES PRESUPUESTALES	No.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION
CDP	2015000334	28/09/2015	60.000.000	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS MENORES	RECURSOS PROPIOS
RP	2015000334	28/09/2015	60.000.000	MANTENIMIENTO DE VEHICULOS, MAQUINARIA Y EQUIPOS MENORES	RECURSOS PROPIOS
REINTEGRO PRESUPUESTAL					
ESTAMPILLAS	CONCEPTO	VALOR	SOPORTE		
RUT (FECHA)					
ANTECEDENTES (FECHA)	3/09/2015				

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

GARANTIAS	FECHA DE EXP.					
	CONCEPTOS	BALARIOS	DESDE:02-10-2015	HASTA:02-02-2019	25-44-101087225 SEGUROS DEL ESTADO	VALOR:\$3,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 5 % DEL VALOR DEL CONTRATO
		CUMPLIMIENTO	DESDE:02-10-2015	HASTA:02-02-2016	25-44-101087225 SEGUROS DEL ESTADO	VALOR:\$6,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO
		CALIDAD	DESDE:02-10-2015	HASTA:02-02-2017	25-44-101087225 SEGUROS DEL ESTADO	VALOR:\$12,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 20 % DEL VALOR DEL CONTRATO
	OBSERVACIONES					
FECHA DE APROBACION			2/10/2015			
ASURADORA			SEGUROS DEL ESTADO			
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)					
	SECOP (FECHA)		SOLICITAR CERTIFICACION PARA CONCLUIR			
ACTAS	INICIO		2/10/2015			
	PARCIALES					
	SUSPENSIÓN					
	REINICIO					
	RECIBO FINAL					
LIQUIDACION						

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 14

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, suscribió con GABRIEL ANTONIO LOZANO COELLO, el contrato de prestación de servicios N° 069 para desarrollar el objeto "SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO, QUE PODRÍA INCLUIR SUMINISTROS DE REPUESTOS A LOS VEHÍCULOS DEL PARQUE AUTOMOTOR DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"

Revisados los documentos soportes allegados por el contratista (facturas de venta), se establecieron eventos en los cuales el contratista suministró repuestos para el parque automotor de la empresa, sin que los mismos hayan sido ingresados al almacén, situación evidenciada a través de la certificación allegada por parte del Jefe de recursos físicos quien por solicitud de la auditoría, manifiesta lo siguiente: "Que revisado el sistema HAS en el módulo de almacén, en lo que tiene que ver con entradas y salidas de almacén de los repuestos adquiridos para los vehículos de las vigencias 2015,2016,2017 y 2018 por los contratos del SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LOS VEHICULOS ADSCRITOS A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P, se pudo evidenciar que a los mismos no se les hizo las respectivas entradas y salidas de almacén.

Causas

- Deficiencias de comunicación entre dependencias.
- Falta de mecanismos de seguimiento y monitoreo.

Efecto

- Incumplimiento de las disposiciones generales.



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOQUE

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN					
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE PLANES "ESPURLANES S.P"			MODALIDAD:	EXPRES - DENUNCIA 006-2019
AUDITOR:	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA			FECHA:	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS				
CONTRATO No.	070-2015				
FECHA	21/10/2015				
CONTRATISTA	CECEO ALEJANDRO HERRAN USECHE				
NET. CEDULA	1,126,002,831				
OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CON EL FIN DE BRINDAR APOYO PARA DESARROLLAR Y ASESORAR LA OPTIMIZACION Y ESTABILIZACION DE LOS PROCESOS DE LA UNIDAD TECNICA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE PLANES "ESPURLANES S.P"				
VALOR INICIAL	7,800,000 INCLUIDO IVA				
OTRO SI DE ADICION Y PRORROGA	42.391 PRORROGAR EL CONTRATO POR UN TERMINO DE UN MES Y MEDIO Y SE ADICIONA EN LA SUMA DE \$3,900,000				
ADICIONES EN VALOR	SE ADICIONA EL CONTRATO EN LA SUMA DE \$3,900,000, SEGUN SOLICITUD REALIZADA POR EL JEFE DE PLANTA DE FECHA 25-01-2016				
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	11,700,000				
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE TRES MESES (03) CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES.				
ADICIONES PLAZO	MES Y MEDIO VALOR: 3,900,000				
TOTAL PLAZO	TRES (3) MESES				
SUPERVISOR	DIR. TOR TECNICO OPERATIVO DE LA ENTIDAD. MEDIANTE FECHA 01-02-2016 SE REALIZA CAMBIO DE SUPERVISOR (SALIENTE: JULIANA GARCIA OSORIO Y ENTRANTE: CARLOS ALBERTO BERNAL ESCOBAR, REALIZAN BALANCE FINANCIERO, ESTABLECIENDO EL CUMPLIMIENTO DEL 100% DEL VALOR DEL CONTRATO				
ESTUDIOS PREVIOS	LA ENTIDAD ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CUYO OBJETO ES ASESORIA PROFESIONAL, APOYO TECNICO Y COMPLEMENTO AL AREA TECNICA OPERATIVA SOBRE INFORMACION DEL ESTADO Y FUNCIONAMIENTO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE Y LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA RESIDUAL DOMESTICA ALFONSO LOPEZ DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE PLANES ESPURLANE S.P				
MODALIDAD DE SELECCION	CONTRATACION DIRECTA, CONFORME LO ESTABLECE EL DECRETO 1510 DE 2013 CAPITULO IV, ARTICULO 91.				
SOportes DEL PROCESO	PRESTACION DE PROPOSITA DE SERVICIOS PROFESIONALES DEL 21 DE OCTUBRE DE 2015, SOLICITUD DEL PERSONAL CONTRATADO				
SOportes PRESUPUESTALES	No.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION
CDP	2019000159	21/10/2015	7,800,000	2112302-9001 HONORARIOS	RECURSOS PROPIOS
CDP DE LA ADICION	2016000021	25/01/2016	3,900,000	2112302-9001 HONORARIOS	RECURSOS PROPIOS
RP	2019000159	21/10/2015	7,800,000	2112302-9001 HONORARIOS	RECURSOS PROPIOS
RP DE LA ADICION	2016000021	25/01/2016	3,900,000	2112302-9001 HONORARIOS	RECURSOS PROPIOS
REINTEGRO PRESUPUESTAL					
ESTAMPILLAS	CONCEPTO	VALOR	SOPORTE		
RUT (FECHA)	6/10/2015				
ANTECEDENTES (FECHA)	6/10/2015				
GARANTIAS	FECHA DE DEP.	25/10/2015			
	CONCEPTOS	SALARIOS			
		CUMPLIMIENTO	DESDE: 26-10-2015	HASTA: 26-05-2016	25-15-2010-29-996 SEGUROS DEL ESTADO
		CALIDAD			
	OBSERVACIONES	VALOR \$1,170,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO, INCLUIDA LA ADICION			
FECHA DE APROBACION	ACTA DE FECHA 26/10/2015				
ASURADORA	SEGUROS DEL ESTADO				
PUBLICACIONES	ISA (FECHA)				
	SECOP (FECHA)				
ACTAS	INICIO	26/10/2015			
	PARCIALES				
	SUSPENSION				
	REINICIO				
	RECIBO FINAL				
LIQUIDACION					

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 15

Revisados los documentos puestos a disposición del ente de control, se observó que la Empresa de Servicios Públicos de Flandes, adelantó a través de la modalidad de CONTRATACION DIRECTA, el contrato de prestación de servicios N°070 de 2015, al que se le audito, los procesos precontractual y contractual y de liquidación, para "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CON EL FIN DE BRINDAR APOYO, PARA GESTIONAR Y ADELANTAR LA OPTIMIZACIÓN Y ESTABILIZACIÓN DE LOS PROCESOS DE LA DIRECCIÓN TECNICA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES " ESPUFLAN E.S.P", valor del contrato \$11.700.000.

Analizados los documentos en cada etapa del proceso, el ente auditor observa que si bien la entidad elaboro los estudios previos, el objeto establecido en los mismos difiere al relacionado en la minuta del contrato, concluyendo de esta forma las deficiencias que tenía la entidad en el momento de elaborar y adelantar actividades en la etapa de planeación. La falta de revisión de documentos que surten en el proceso conlleva a elaborar minutas de contratos que difieren con los estudios previos.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA N°16

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, suscribió el 21 de octubre de 2015, el contrato de prestación de servicios N°070 de 2015 con DIEGO ALEJANDRO HERRAN USECHE, para desarrollar el objeto "PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES CON EL FIN DE BRINDAR APOYO, PARA GESTIONAR Y ADELANTAR LA OPTIMIZACIÓN Y ESTABILIZACIÓN DE LOS PROCESOS DE LA DIRECCIÓN TECNICA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES " ESPUFLAN E.S.P", valor del contrato \$11.700.000.

En la revisión de los soportes adjuntos al contrato 070 de 2015, se determinó que por decisiones administrativas de la empresa, el OTRO SI Y PRORROGA, se firma el mismo día que finalizaba el contrato (26-01-2016) y cuya ejecución alcanzaba el 100% del valor ejecutado, debiendo la entidad liquidar el contrato de prestación de servicios en ese momento o haberlo adicionado oportunamente, no obstante y sin prever que las condiciones pactadas finalizaban en esa misma fecha (26 de enero de 2016), la entidad omitiendo dicha situación adicionando el valor del contrato en la suma de \$3.900.000, contraviniendo lo establecido en el artículo 43 del Acuerdo N°007 de 2008 que reza: *"...Cuando se amplíe el plazo contractual o se adicione su valor, el contratista deberá ampliar la vigencia y el monto de las pólizas constituidas, según el caso. En ningún caso se podrá prorrogar un contrato que se encuentre vencido..."*

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Aunado a lo anterior se tiene que la auditoría, no encontró ninguna evidencia que justificara las modificaciones del contrato o para suscribir contrato adicional modificatorio, razón por la cual no viable validar las adiciones realizadas por fuera de términos cuando el deber ser era adelantar un nuevo proceso contractual.

PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN						
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"			MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019	
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA			FECHA	9/04/2019	
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE SUMNISTRO					
CONTRATO No.	071-2015					
FECHA	28/10/2015					
CONTRATISTA	CASA DE COMPUTADORES NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ LTDA / GERMAN MAURICIO CARDENAS SANTOS					
NIT. CEDULA	808601307-1					
OBJETO	SUMINISTRAR E INSTALAR UN KIT DE MANTENIMIENTO PARA UNA IMPRESORA HP LASEJET 600 M602 DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P					
VALOR INICIAL	951,200 INCLUIDO IVA					
ADICIONES EN VALOR	NA					
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	951					
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES (04) MESES CONTADOS A PARTIR DE SU FIRMA					
ADICIONES PLAZO	NO HUBO	VALOR				
TOTAL PLAZO	UNO (01) MESES					
SUPERVISOR	INGENIERO DE SISTEMAS					
ESTUDIOS PREVIOS	SE ELABORAN ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA PARA LA COMPRA DE UN KIT DE MANTENIMIENTO PARA EL AREA DE FACTURACION DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS . EL DOCUMENTO DETERMINA: 1) DESCRIPCION DE LA NECESIDAD DEL BIEN O SERVICIO A CONTRATAR. 2) JUSTIFICACION DEL REQUERIMIENTO 3) CARACTERISTICAS MINIMAS DEL BIEN O SERVICIO REQUERIDO, 4) FORMA DE SATISFACER LA NECESIDAD 5) CONDICIONES DEL CONTRATO A CELEBRAR 6) ESTUDIO ECONOMICO Y PRESUPUESTAL 7)ESTUDIO JURIDICO 8)GARANTIAS Y CONCLUSION DEL ESTUDIO.					
MODALIDAD DE SELECCIÓN	CONTRATACION DIRECTA , EN EL PROCESO SOLO SE ENCONTRO LA COTIZACION PRESENTADA POR EL CONTRATISTA DE FECHA 22 DE SEPTIEMBRE DE 2015					
SOPORTES DEL PROCESO	SE DETERMINA EN LA EVALUACION DE PROPUESTAS QUE DURANTE EL PROCESO SE RECIBIERON LAS SIGUIENTES COTIZACIONES: CASA DE COMPUTADORES NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ LTDA.; SUPERCOMPUTO; DIGITAL TECHNOLOGY, SELECCIONANDO COMO CONTRATISTA LA COTIZACION PRESENTADA POR CASA DE COMPUTADORES NUESTRA SEÑORA DE LA PAZ					
SOPORTES PRESUPUESTALES	No.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION	
CDP	2015000361	28/10/2015	951.200	2121101-9001 MATERIALES Y SUMNISTROS	RECURSOS PROPIOS	
RP	2015000361	28/10/2015	951.200	2121101-9001 MATERIALES Y SUMNISTROS	RECURSOS PROPIOS	
REINTEGRO PRESUPUESTAL	NO APLICA					
ESTAMPILLAS	NO APLICA					
RUT (FECHA)	26/10/2015					
ANTECEDENTES (FECHA)	13/11/2015					
GARANTIAS	FECHA DE EXP.	13/11/2015				
	CONCEPTOS	SALARIOS	25-45-101019664 VALOR:\$1,742,041,60 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10% DEL VALOR DEL CONTRATO			
		CUMPLIMIENTO CALIDAD DE LOS BIENES	DESDE:03-11-2015	HASTA:03-03-2016	ESTADO	
	OBSERVACIONES					
PUBLICACIONES	FECHA DE APROBACION	3/11/2016				
	ASGURADORA	SEGUROS DEL ESTADO				
	SIA (FECHA)					
	SECOP (FECHA)					
ACTAS	INICIO	3/11/2015				
	PARCIALES					
	SUSPENSION					
	REINICIO					
	RECIBO FINAL					
	LIQUIDACION					

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°072

 PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN						
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"			MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019	
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA			FECHA	9/04/2019	
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS					
CONTRATO No.	072-2015					
FECHA	28/10/2015					
CONTRATISTA	INTERCONEXIONES TECNOLOGICAS S.A.S Y/O CAMILO ANIBAL ALVAREZ COTAMO					
NET. CEDULA	1,110,502,630					
OBJETO	PRESTACION DE SERVICIOS PARA EL ACCESO Y CONECTIVIDAD DE INTERNET EN LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "					
VALOR INICIAL	4,872,000/ INCLUIDO IVA					
ADICIONES EN VALOR	NA					
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	4,872,000/ INCLUIDO IVA					
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE SEIS MESES (06) CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES.					
ADICIONES PLAZO	VALOR					
TOTAL PLAZO	SEIS (06) MESES					
SUPERVISOR	INGENIERO DE SISTEMAS; A PARTIR DEL 15 DE DICIEMBRE DE 2015 MEDIANTE COMUNICACION DEL AGENTE ESPECIAL ES DESIGNADO COMO SUPERVISOR DEL CONTRATO EL DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO DE ESPUFLANDES.					
ESTUDIOS PREVIOS	LA ENTIDAD ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SERVICIO DE ACCESO A INTERNET; PARA DESARROLLAR EL OBJETO DE CONTRATAR EL SERVICIO DE INTERNET USANDO RADIO ENLACE WI- FI PUNTO - MULTIPUNTO DE LOS EQUIPOS DE COMPUTO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES"					
MODALIDAD DE SELECCIÓN						
SOPORTES DEL PROCESO	SE ENCUENTRA ANEXO EN EL EXPEDIENTE DEL CONTRATO LA EVALUACION DE PROPUUESTAS. ESTABLECIENDO QUE EN EL PROCESO SE PRESENTARON LAS PROPUUESTAS DE INTERCONEXIONES TECNOLOGICAS SAS; E INGENIERIA SOLUCIONES INTEGRALES, ADJUDICANDO COMO PROPUUESTA SELECCIONADA LA PRESENTADA POR INTERCONEXIONES TECNOLOGICAS S.A.S					
SOPORTES PRESUPUESTALES	Nº.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION	
CDP	2015000363	28/10/2015	4.872.000	2122104-9001 SERVICIOS PUBLICOS	RECURSOS PROPIOS	
RP	2015000363	28/10/2015	4.872.000	2122104-9001 SERVICIOS PUBLICOS	RECURSOS PROPIOS	
REINTEGRO PRESUPUESTAL						
ESTAMPILLAS	CONCEPTO		VALOR	SOPORTE		
RUT (FECHA)						
ANTECEDENTES (FECHA)	28/10/2015					
GARANTIAS	FECHA DE EXP.					
	CONCEPTOS	BALARIOS	25-45-101019687 VALOR:\$487,200 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO			
		CUM PLIMIENTO	DESDE:04-11-2015	HASTA:04-02-2016	ESTADO	
	CONCEPTOS	CALIDAD	DESDE:04-11-2015	HASTA:04-02-2016	ESTADO	
OBSERVACIONES						
FECHA DE APROBACION	4/11/2015					
ASGURADORA	SEGUROS DEL ESTADO					

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PUBLICACIONES	SIA (FECHA)	
	SECOF (FECHA)	
ACTAS	INICIO	4/11/2015
	PARCIALES	
	SUSPENSIÓN	
	REINICIO	
	RECIBO FINAL	
	LIQUIDACIÓN	28 DE MARZO DE 2016
SEGURIDAD SOCIAL		

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°073

 PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN						
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE PLANOS "SERPLANOS S.A.S"		MODALIDAD:		EXPRES- SERVICIOS 000-2015	
AUDITOR:	LINA FERRADA TRUJILLO ACOSTA		FECHA:		07/04/2015	
CLASE DE CONTRATO:	CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS					
CONTRATO N°:	073-2015					
FECHA:	18/11/2015					
CONTRATADA:	CONSTANZA MARLEN ROJAS ESCOBAR					
NIT - CÓDIGO:	52.101.611					
OBJETO:	PRESTACION DE SERVICIOS TECNICOS PARA LA ADQUISICION Y MANTENIMIENTO DEL SISTEMA ELECTROTECNICO DE MONITOREO DE BOMBEO					
VALOR BRUTO:						
ADICIONES SUPLENOR:	NA					
VALOR TOTAL DEL CONTRATO:						
PLAZO:	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE TREINTA (30) DIAS CONTADOS A PARTIR DE LA INICIACION DE ACTIVIDADES.					
ADICIONES PLAZO:	VALOR					
TOTAL PLAZO:	30 DIAS					
SUPERVISOR:	JEFE DE PLANTA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS					
ESTUDIOS PREVIOS:	LA EMPRESA ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SUMINISTRO DE FIBRA OPTICA Y OTROS, PARA LA ADQUISICION U MEJORAS DEL SISTEMA ELECTRICO DE LOS CUATROS BOMBEO					
MODALIDAD DE SELECCIÓN:						
RECURSOS DEL BUDGETO:						
SOPORTES FUNDAMENTALES:	N°:	FECHA:	VALOR:	NUMERO:	FUENTES FINANCIACION:	
OSP:	201300074	18/11/2015	18.560.000	2112201-9001 REMUNERACION DE SERVICIOS TECNICOS	RECURSOS PROPIOS	
OP:	201300074	18/11/2015	18.560.000	2112201-9001 REMUNERACION DE SERVICIOS TECNICOS	RECURSOS PROPIOS	
RESERVO:						
CONTRATACION:						

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ESTAMPILLAS	NO APLICA		
RUT (FECHA)			
ANTECEDENTES (FECHA)			
GARANTIAS	FECHA DE EXP.		
	CONCEPTOS	BALARIOS	25-44-101088509 SEGUROS DEL ESTADO
		CUMPLIMIENTO	DESDE: 18-11-2015 HASTA: 18-06-2016
		CALIDAD	
		OBSERVACIONES	VALOR: \$1,856,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO
	FECHA DE APROBACION	23/11/2015	
	ASURADORA	SEGUROS DEL ESTADO	
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)		
	SBOOP (FECHA)		
ACTAS	INICIO	30/11/2015	
	PARCIALES		
	SUSPENSION	UN TÉRMINO DE 17 DÍAS A PARTIR DEL 26-12-2015, DEBIDO A LAS MODIFICACIONES EN EL CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES	
	REINICIO	13/01/2016	
	RECIBO FINAL	ACTA DE PRORROGA A PARTIR DEL 16-01-2016 POR UN TÉRMINO DE TREINTA (30) DÍAS	
	LIQUIDACION	30/03/2016	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE OBRA N° 074 DE 2015

Objeto:	Reposición de los tramos de alcantarillado en mal estado del Barrio la Ceiba y otros del Municipio de Flandes del Departamento del Tolima
Clase de Contrato	Obra Pública
Contratista:	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES DE COLOMBIA S.A.S PROYCCO S.A.S
Supervisor	Nelson Eduardo Rivera (Desde el 25-11-2015 hasta el 13-01-2016) Juliana García Osorio (Desde el 14-01-2016 hasta el 31-01-2016) Carlos Alberto Bernal Escobar (01-02-2016 hasta la liquidación del contrato 14-03-2016
Fecha de Inicio	27-11-2015
Fecha de Terminación:	29-12-2015
Fecha de suspensión:	23-12-2015
Fecha de Reinicio	12-01-2016

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Nueva fecha de terminación	31-03-2016
Plazo de Ejecución	Treinta (30) días
Prorroga N° 1	Treinta (30) días
Prorroga N° 2	Cuarenta y cinco (045) días
Total plazo de Ejecución	Ciento cinco días (105)
Valor contrato inicial	\$200.000.000
Valor de la adición:	\$160.000.000
Valor Contrato Final	\$360.000.000
Fecha Acta de liquidación	14-03-2016
Observaciones	Las obras objeto del contrato terminaron el día 04 de marzo de 2016 y su valor ejecutado ascendió a la suma de TRESCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS CON 95/100 (\$359.998.838.95)

Balance del Contrato

Valor Contratado	\$200.000.000.00	
Valor Adicional	\$160.000.000.00	
Valor Obra Ejecutada		\$359.998.838.94
Saldo a favor de la Empresa		\$1.161.06
SUMAS IGUALES	\$360.000.000	\$360.000.000

Balance de Actas

Valor Contratado	\$200.000.000	
Valor Adicional	\$160.000.000	
Valor acta parcial N°01		\$74.185.278.64
Valor acta parcial N°02		\$125.296.754.60
Valor acta parcial N°03		\$22.629.242.20
Valor acta N°04 y Final		\$137.887.563.50
Saldo a favor de la empresa		\$1.161.06
Sumas Iguales	\$360.000.000	\$360.000.000

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°17

La Empresa de Servicios públicos del Municipio de Flandes ESPUFLAN, expidió a través de la Resolución N° AE 157 del 06 de noviembre de 2015, "EL NUEVO MANUAL DE CONTRATACION DE LA EMPRESA ESPUFLAN E.S.P

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

A partir de dicha reglamentación, la Contraloría Departamental aplicó procedimientos de control fiscal en aras de verificar el cumplimiento de las disposiciones contractuales adoptadas por la entidad estableciendo en la etapa pre contractual las siguientes irregularidades.

1-La entidad elaboró los estudios de oportunidad y conveniencia para la contratación de la "Reposición de los tramos de alcantarillado en mal estado del Municipio de Flandes, departamento del Tolima, no obstante en el contenido del mismo, no se elaboró el "ESTUDIO DE MERCADO", conforme lo establece el artículo 6 de la Resolución AE-157 del 06 de noviembre de 2015 que textualmente indica: "*La Empresa de Acueducto y Alcantarillado y Aseo de Flandes E.S.P, antes de iniciar un proceso de contratación, podrá por cualquier medio solicitar información que le permita hacer un estudio o referencia. Para la debida publicidad y/o solicitud de ofertas se utilizaran medios escrito, electrónico, verbal o telefónico según el caso.*"

2-Evaluado el expediente contractual, se puede determinar que la Empresa de Servicios Públicos, en el momento de efectuar los estudios previos no realizó una debida planeación del objeto a contratar, estableciendo un término de duración de treinta (30) días, sin prever que el plazo inicialmente pactado no era suficiente, teniendo en cuenta las condiciones de las redes de alcantarillado establecidas para la intervención.

3-Revisado el contenido de los **estudios previos**, se determina la falta de cuidado y revisión en la elaboración del contenido de los mismos, por parte del funcionario responsable de dicha actividad (Director Técnico Operativo) , situación evidenciada en el aparte del **PRESUPUESTO OFICIAL**, donde se determina, que el valor del contrato (\$200.000.000), se realizara con cargo al rubro presupuestal 222203 "ARENDAMIENTOS Y ALQUILERES del presupuesto de gastos de funcionamiento, no obstante los soportes presupuestales indican que el rubro que se afectó corresponde al 222201 "Mantenimiento y Reparaciones".

4- Los Estudios Previos, elaborados con ocasión al contrato 074 de 2015, hace mención en el numeral 8 a las **GARANTÍAS**, exigidas en el proceso contractual conforme a las disposiciones establecidas en el Acuerdo N°007 de junio de 2008, acto administrativo que a la fecha de iniciar el proceso contractual (16 de noviembre de 2015) ya había sido derogado por la Resolución 157 de noviembre 06 de 2015.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA N°18

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", suscribió el contrato de obra N°074 de 2015, del 26 de noviembre de 2015, con la Empresa Proyectos y Construcciones Colombia S.A.S, por valor de **DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS**

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

(\$200.000.000) y un adición de \$160.000.000, valor total del contrato \$360.000.000, cuyo objeto es REPOSICION DE LOS TRAMOS DE ALCANTARILLADO EN MAL ESTADO DEL BARRIO LA CEIBA Y OTROS DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA.

Revisado el expediente contractual, se pudo determinar que en los pagos realizados al contratista en cuantía de **TRESCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y OCHO PESOS CON TREINTA Y CUATRO CENTAVOS (\$359.998.838.94)**, la empresa no realizó el descuento del 5% que se debe aplica a los contratos de obra, conforme lo normado en la Ley 418 de 1997, en el ARTÍCULO 120. < Artículo modificado por el artículo 6 de la Ley 1106 de 2006 y prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010 y el artículo 53 de la Ley 1430 de 2010." *Todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública, con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamento o Municipio, según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición.*

PARÁGRAFO 1o. En los casos en que las entidades públicas suscriban convenios de cooperación con organismos multilaterales, que tengan por objeto la construcción de obras o su mantenimiento, los subcontratistas que los ejecuten serán sujetos pasivos de esta contribución.

PARÁGRAFO 3o. <Parágrafo adicionado por el artículo 39 de la Ley 1430 de 2010. El nuevo texto es el siguiente:> El recaudo por concepto de la contribución especial que se prorroga mediante la presente ley en contratos que se ejecuten a través de convenios entre entidades del orden nacional y/o territorial deberá ser consignado inmediatamente en forma proporcional a la participación en el convenio de la respectiva entidad." (...)

Tal situación se puede evidenciar en el siguiente cuadro de pagos:

DESCRIPCIÓN	VALOR
Valor del contrato Inicial	200.000.000
Valor Contrato Adicional	
Valor Acta Parcial N°1	\$74.185.278.00
Valor Acta Parcial N°2	\$125.296.754.60
Valor Acta Parcial N°3	\$22.629.242.20
Valor Acta Parcial N°4 y Final	\$137.887.563.50
Valor Total Ejecutado	\$359.998.838.94

Descripción de pagos realizados con cargo al contrato de obra N°074 de 2015

Acta N° del	Valor	Fecha	Descripción	Retenciones	Valor	Detalle
Acta N° 001 del 15-12-2015	\$74.185.278	2015000624 del 17-12-2015,	por valor de \$74.185.278.64	Retención Fuente: (2%) \$1.483.706 ICA:\$370.926 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$741.853 Total:\$2.597.155	\$71.588.123	Comprobante de Egreso:201500 0607 del 28-12-2015, cancelado a través del cheque N°7, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 002 del 26-01-2016	\$125.296.754.60	201500024 del 27-01-2016,	por valor de \$125.296.754.60	Retención Fuente: (2%) \$2.505.935 ICA:\$626.484 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$1.252.968 Total:\$4.386.057	\$120.910.697.60	Comprobante de Egreso:201600 026 del 28-01-2016, cancelado a través del cheque N°80, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 003 del 04-03-2016	\$22.629.242.20	2016000096 del 04-03-2016,	por valor de \$22.629.242.20	Retención Fuente: (2%) \$452.585 ICA:\$113.146 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$226.292 Total:\$792.693	\$21.836.549.2	Comprobante de Egreso:201600 0100 del 09-03-2016, cancelado a través del cheque N°103, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Acta N° 004 del 14-03- 2016-	\$137.887.563.50 Según factura 025 del 14-03-2016	20160000113 del 14-03-2016, por valor de \$137.887.563.50	Retención Fuente: (2%) \$2.757.751 ICA:\$689.438 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$1.378.876 Total:\$4.826.735	\$133.060.829	Comprobante de Egreso:201600 0129 del 23-03- 2016, cancelado a través del cheque N°751, cuenta N°24045808234 del Banco BCSC
---------------------------------------	---	--	---	---------------	---

Es evidente para la CDT, que tanto los funcionarios públicos de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes Tolima, responsables de la vigilancia, control y pago, como el contratista, presuntamente son responsables fiscales, al haber omitido el cobro y pago del Impuesto de seguridad ciudadana, en la ejecución del obra No. 074 del 26 de noviembre de 2015, relacionadas con la seguridad ciudadana, generando con ello un presunto detrimento patrimonial estimado en **DIECISIETE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$17.999.942.00)** correspondiente al impuesto para el fondo de seguridad ciudadana dejadas de cobrar al contratista, lo anterior por falta de seguimiento y control en el momento de realizar el pago, que genera no solo un presunto detrimento al patrimonio público sino que además se establece el desconocimiento de las normas Ley 1106 de 2006 prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010.

CONTRATO DE SUMINISTROS N°075 DE 2015

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

 PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN					
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"		MODALIDAD:		EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA		FECHA		9/04/2019
CLASE DE CONTRATO	CONTRATO DE SUMINISTRO				
CONTRATO No.	075-2015				
FECHA	26/11/2015				
CONTRATISTA	DIACEMENTO S.A.S/ LUIS EDUARDO GIRALDO RIVERA				
NT. CEDULA	900353601-6				
OBJETO	SUMINISTRO DE FERRETERIA Y OTROS A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P				
VALOR INICIAL	100,000,000 IVA INCLUIDO				
ADICIONES EN VALOR	NA				
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	100,000,000 IVA INCLUIDO				
PLAZO	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES(04) CONTADOS A PARTIR DE LA FIRMA DEL ACTA DE INICIO YO HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO.				
ADICIONES PLAZO	VALOR				
ADICION EN PLAZO 2					
TOTAL PLAZO	4 MESES				
SUPERVISOR	DIRECCTOR TECNICO OPERATIVO ESPUFLAN E.S.P				
ESTUDIOS PREVIOS	LA ENTIDAD ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SUMINISTRO DE FERRETERIA Y OTROS				
MODALIDAD DE SELECCION					
SOPORTES DEL PROCESO	SE OJO SE ENCONTRA ANEXO LA COTIZACION PRESENTADA POR EL CONTRATISTA, VERIFICAR LAS DEMAS COTIZACIONES Y LA EVALUACION DE PROPUUESTAS				
SOPORTES PRESUPUESTALES	Nº.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION
ODP	2015000405	26/11/2015	100.000.000	2121201-0001 MATERIALES Y SUMINISTROS	RECURSOS PROPIOS
RP	2015000403	26/11/2015	100.000.000	2121201-0001 MATERIALES Y SUMINISTROS	RECURSOS PROPIOS
REINTEGRO PRESUPUESTAL					

Aprobado 15 de mayo de 2013

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ESTAMPILLAS	NO HUBO			
RUT (FECHA)				
ANTCEDENTES (FECHA)				
GARANTIAS	FECHA DE EXP.			
	CONCEPTOS	SALARIOS		
		CUMPLIMIENTO	DESDE: 26-11-2015 HASTA: 26-06-2016	14-73344-1 SURAMERICANA VALOR: \$10,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO
		ESTABILIDAD	DESDE: 26-11-2015 HASTA: 26-06-2016	14-73344-1 SURAMERICANA VALOR: \$10,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO
	OBSERVACIONES			
FECHA DE APROBACION		01-11-2015 SEGÚN ACTA DE APROBACION DE POLIZAS		
ASGURADORA		SEGUROS SURAMERICANA		
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)			
	SECOP (FECHA)			
ACTAS	INICIO	1/12/2015		
	PROROGA Nº 1	MEDIANTE MEMORANDO INTERNO DE FECHA 18 DE MARZO DE 2016, EL JEFE DE RECURSOS FISICOS EN CALIDAD DE SUPERVISOR DEL CONTRATO 075 DE 2015, SOLICITA AL AGENTE ESPECIAL SOLICITA AMPLIACION DE LOS TERMINOS O PRORROGA, TENIENDO EN CUENTA QUE A LA FECHA (18-03-2016) TAN SOLO SE HA EJECUTADO EL 17,82% QUEDANDO PENDIENTE UN SALDO POR EJECUTAR DE \$84,805,872		
	PROROGA Nº 2	MEDIANTE MEMORANDO INTERNO DE FECHA 30 DE JUNIO DE 2016, EL JEFE DE RECURSOS FISICOS EN CALIDAD DE SUPERVISOR DEL CONTRATO 075 DE 2015, SOLICITA AL AGENTE ESPECIAL SOLICITA AMPLIACION DE LOS TERMINOS O PRORROGA, TENIENDO EN CUENTA QUE A LA FECHA (30-06-2016) TAN SOLO SE HA EJECUTADO EL 59,56% QUEDANDO PENDIENTE UN SALDO POR EJECUTAR DE \$40,444,913, MEDIANTE PRORROGA Nº02 DEL 14 DE JULIO DE 2016 SE CONCEDE PRORROGA DE SEIS MESES ES DECIR HASTA EL 31 DE ENERO DE 2017		
	PARCIALES			
	SUSPENSION			
REINICIO				
RECIBO FINAL				
LIQUIDACION	ACTA DE TERMINACION DE FECHA 30-01-2017			

HALLAZGO ADMINISTRATIVA N° 19

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes, a través de la modalidad de "CONTRATACION DIRECTA", suscribió el 26 de noviembre de 2015, el contrato de suministro N°075 de 2015 con DIACEMENTO S.A.S, para adelantar el objeto "SUMINISTRO DE FERRETERIA Y OTROS A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P, por valor de \$100.000 Iva incluido, estableciendo como plazo de ejecución cuatro meses contados a partir de la firma de inicio, actuación que se llevó a cabo el 01 de diciembre de 2015.

En la revisión hecha por este ente de control, se observan inconsistencias en la etapa precontractual estableciendo desde el inicio del proceso, un plazo que sobre pasa la anualidad 2015, inobservando los principios presupuestales (principio de anualidad) aplicable a la entidad (Decreto 115 de 1996), que pese a ser una entidad intervenida no le resta la responsabilidad de aplicar normas presupuestales de carácter general.

Aunado a lo anterior, se tiene que el contrato inicia su ejecución en la vigencia 2015, y finaliza en la vigencia 2017, situación que demuestra una vez más las deficiencias de las etapas de planeación, por falta de estudios previos claros, que identifiquen las

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

especificaciones del bien a adquirir, el plazo en que se ejecutará y el monto de los recursos comprometidos. Lo anterior por falta de criterios administrativos y reglamentaciones ajustadas a las normas generales.

CONTRATO DE SUMINISTRO N°076 DE 2015

 CONTRALORÍA		PAPEL DE TRABAJO CONTRATACIÓN	
ENTIDAD:	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLANDES E.S.P"	MODALIDAD:	EXPRES- DENUNCIA 006-2019
AUDITOR:	LIDA FERNANDA TRUJILLO ACOSTA	FECHA:	9/04/2019
CLASE DE CONTRATO:	CONTRATO DE SUMINISTRO		
CONTRATO N°:	076-2015		
FECHA:	26/11/2015		
CONTRATISTA:	DIACEMENTO S.A.S/ LUIS EDUARDO GIRALDO RIVERA		
NIT. CEDULA:	900353601-6		
OBJETO:	SUMINISTRO DE TUBERIA PARA ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y OTROS MATERIALES Y ACCESORIOS PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P		
VALOR INICIAL:	200,000,000 IVA INCLUIDO		
ADICIONES EN VALOR:	MEDIANTE MEMORANDO AR-0233-2016 DEL 15 DE SEPTIEMBRE DE 2016 SE SOLICITA LA ADICION DEL CONTRATO EN EL VALOR EN LA SUMA DE \$49,951,903,53		
ADICION Y PRORROGA DEL CONTRATO DE SUMINISTRO 076 DE 2015	42.274	\$49,951,904	
VALOR TOTAL DEL CONTRATO	249951903,53 VALOR INCLUIDO IVA		
PLAZO:	LA DURACION DEL PRESENTE CONTRATO ES DE CUATRO MESES(04) CONTADOS A PARTIR DE LA FIRMA DEL ACTA DE INICIO Y/O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO.		
ADICIONES PLAZO		VALOR	
ADICION EN PLAZO 2			
TOTAL PLAZO	4 MESES		
SUPERVISOR	DIRECTOR TECNICO OPERATIVO ESPUFLAN E.S.P		
ESTUDIOS PREVIOS	LA ENTIDAD ELABORO LOS RESPECTIVOS ESTUDIOS DE OPORTUNIDAD Y CONVENIENCIA DE SUMINISTRO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO Y OTROS		
MODALIDAD DE SELECCIÓN			
SOPORTES DEL PROCESO	NO SE ENCONTRO EVALUACION DE LAS PROPUUESTAS, CONFRONTAR CON EL MANUAL DE CONTRATACION PARA DETERMINAR LOS REQUISITOS DE LA CONTRATACION		



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

SOportes PRESUPUESTALES	Nº.	FECHA	VALOR	RUBRO	FUENTE DE FINANCIACION	
CDP	2015000406	26/11/2015	200,000,000	100,000,000 RUBRO 2121201-9001 MATERIALES Y SUMINISTROS Y \$100,000,000 RUBRO ACCESORIOS, REPUESTOS, ELEMENTOS, SUMINISTROS, HERRAMIENTAS ALCANTARILLADO	RECURSOS PROPIOS	
CDP ADICION	2016000317	27/09/2016	49,951,904	RUBRO 2121201-9001 MATERIALES Y SUMINISTROS Y \$49,951,904 RUBRO	RECURSOS PROPIOS	
RP			200,000,000	RUBRO 2121201-9001 MATERIALES Y SUMINISTROS Y \$100,000,000	RECURSOS PROPIOS	
RP ADICION	2016000312	27/09/2016	49,951,904	RUBRO 2121201-9001 MATERIALES Y SUMINISTROS Y \$49,951,904	RECURSOS PROPIOS	
REINTEGRO PRESUPUESTAL						
ESTAMPILLAS						
RUT (FECHA)						
ANTECEDENTES (FECHA)						
GARANTIAS	FECHA DE EXP.					
	CONCEPTOS	SALARIOS			VALOR:\$20,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO	
		CUMPLIMIENTO	DESDE:26-11-2015	HASTA:26-06-2016	14-73354-5 SURAMERICANA	
		ESTABILIDAD	DESDE:26-11-2015	HASTA:26-06-2016	14-73354-5 SURAMERICANA	VALOR:\$20,000,000 VALOR QUE CORRESPONDE AL 10 % DEL VALOR DEL CONTRATO
	OBSERVACIONES					
FECHA DE APROBACION				1/12/2015		
ASURADORA					SEGUROS CONFIANZA	
PUBLICACIONES	SIA (FECHA)					
	SECOF (FECHA)					
	PROROGA Nº1				MEDIANTE MEMORANDO INTERNO DE FECHA 18 DE MARZO DE 2016, EL JEFE DE RECURSOS FISICOS EN CALIDAD DE SUPERVISOR DEL CONTRATO 076 DE 2015, SOLICITA AL AGENTE ESPECIAL SOLICITA AMPLIACION DE LOS TERMINOS O PRORROGA, TENIENDO EN CUENTA QUE A LA FECHA (18-03-2016) TAN SOLO SE HA EJECUTADO EL 12,10 % QUEDANDO PENDIENTE UN SALDO POR EJECUTAR DEL 87,90% \$84,805,872	
	PROROGA Nº2				MEDIANTE MEMORANDO INTERNO DE FECHA 30 DE JUNIO DE 2016, EL JEFE DE RECURSOS FISICOS EN CALIDAD DE SUPERVISOR DEL CONTRATO 076 DE 2015, SOLICITA AL AGENTE ESPECIAL SOLICITA AMPLIACION DE LOS TERMINOS O PRORROGA, TENIENDO EN CUENTA QUE A LA FECHA (30-06-2016), SE HA EJECUTADO EL 98,25% (\$196,500,021) QUEDANDO UN SALDO POR EJECUTAR DEL 1,75% (\$3,499,979) , MEDIANTE PRORROGA Nº02 DEL 14 DE JULIO DE 2016 SE CONCEDE PRORROGA DE DECIR HASTA EL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	
ACTAS	INICIO				1/12/2015	
	PARCIALES					
	SUSPENSION				15-09-2016 (NO ESPECIFICA LAS RAZONES POR LAS CUALES SE SUSPENDE LOS TERMINOS DEL CONTRATO EL 04 DE OCTUBRE DE 2016	
	REINICIO				5/10/2016	
	RECIBO FINAL					
	LIQUIDACION				30/01/2017	

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE OBRA N° 077 DE 2015

Contrato N° 077 DE 26 DE NOVIEMBRE DE 2015	
Objeto:	Reposición de tramos de alcantarillado en mal estado del Barrio Centro y de otros en mal estado del Municipio de Flandes del Departamento del Tolima
Clase de Contrato	Obra Pública
Contratista:	MEGACONSTRUCCIONES Y VIAS S.A.S
Supervisor	Nelson Eduardo Rivera (Desde el 01-12-2015 hasta el 13-01-2016) Juliana García Osorio (Desde el 14-01-2016 hasta el 31-01-2016) Carlos Alberto Bernal Escobar (01-02-2016 hasta la liquidación del contrato 14-03-2016
Fecha de Inicio	Diciembre 09 de 2015
Fecha de Terminación:	Enero 31 de 2015
Fecha de suspensión N°1:	Diciembre 22-2015
Fecha de Reinicio	Enero 12-2016
Nueva fecha de terminación	Enero 25 de 2016
Plazo de Ejecución	Treinta (30) días
Valor contrato inicial	\$200.000.000
Valor Ejecutado:	CIENTO NOVENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS CON 12/100 (\$199.999.899.12) M/CTE
Fecha Acta de liquidación	26-02-2016

Balance del Contrato

Valor Contratado	\$200.000.000.00	
Valor Obra Ejecutada		\$199.999.899.12
Saldo a favor de la Empresa		\$100.88
SUMAS IGUALES	\$200.000.000	\$200.000.000

Balance de Actas

Valor Contratado	\$200.000.000	
Valor acta parcial N°01		\$115.633.794.05

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

Valor acta parcial N°02		\$63.413.855.95
Valor acta N°03 y final		\$20.952.248.22
Saldo a favor de la empresa		\$100.88
Sumas Iguales	\$200.000.000	\$200.000.000

De acuerdo a la información que reposa en el expediente, el análisis de la documentación permite determinar que es un contrato de obra, que por la naturaleza del servicio a adquirir, la administración realizó invitación directa a un proveedor idóneo, con experiencia en el tipo de obra a ejecutar; de acuerdo a lo establecido en el Manual de Contratación de la Empresa (Resolución 157 del 06 de noviembre de 2015), por el monto del contrato y en virtud a que el mismo no supera los 1.000 SMMLV, la entidad puede suscribir dicha contratación a través de MODALIDAD DIRECTA (Artículo 13 de la Resolución 157 de 2015).

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA N°20

Al revisar el expediente del contrato de obra N° 077 de noviembre de 2015, se determina que los estudios previos anexos en el expediente contractual, son los que corresponden al contrato de obra N°074 de 2015, indicando el mismo objeto a contratar "**REPOSICIÓN DE LOS TRAMOS DE MAL ESTADO DEL MUNICIPIO DE FLANDES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA**", y demás especificaciones contractuales (valor, rubro presupuestal, fecha, presupuesto de obra entre otras), situación que deja evidencia que la entidad no adelanto en debida forma la etapa de planeación, como lo establece el manual de contratación vigente a la fecha de la suscripción del contrato.

Aunado a lo anterior, se determina que el texto de los estudios previos, hace mención al Manual de Contratación, (Acuerdo 007 de 2008), omitiendo el responsable de dicha actividad, que a la fecha del proceso contractual (16 de noviembre de 2015), el acuerdo ya había sido derogado con la Resolución 157 del 06 de noviembre de 2015.

CUMPLIMIENTO DEL PRINCIPIO DE PUBLICIDAD

El Manual de Contratación adoptado por la entidad, no hace referencia al principio de publicidad; según certificación expedida por la Oficina Jurídica de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes, durante la vigencia 2015, la entidad no cumplió con el principio de publicidad de los procesos contractuales en el SECOP.

CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS DE PERFECCIONAMIENTO DEL CONTRATO

Conforme a lo estipulado en la minuta del contrato, el contratista allega dentro del proceso la siguiente información:

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

1-Garantía única de cumplimiento expedida por Seguros del Estado N° 55-45-101017153

2-Póliza de Seguro de Responsabilidad Civil Extracontractual expedida por Seguros del Estado N°55-40-101014233

De acuerdo con la información anterior, se tiene que durante el proceso contractual, el contratista constituyo las garantías establecidas en la cláusula decima primera del mencionado contrato a través de la Compañía Seguros del Estado, mediante Póliza No. 55-45-101017153 se ampararon los siguientes riesgos: 1) Cumplimiento del contrato; 2} Pago de salarios, prestaciones sociales legales e indemnizaciones laborales y; 3) Estabilidad y calidad de la obra. Así mismo, mediante póliza No. 55-40-101014233 expedida por la Compañía Seguros del Estado, se amparó la garantía de Responsabilidad civil extracontractual.

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE OBRA

Documento	Fecha	Valor	Fecha Presentación
Constancia de recibo a satisfacción N°1	28-12-2015	\$115.633.794.95	108 del 18-12-2015
Constancia de recibo a satisfacción N°2	15-01-2016	\$63.413.855.95	109 del 15-01-2016
Constancia de recibo a satisfacción N°3	25-01-2016	\$20.952.248.22	110 del 17-01-2016
ACTA DE LIQUIDACION	26-02-2016		

ACTAS SUSCRITAS DURANTE LA EJECUCION DEL CONTRATO

Descripción del Acta	Fecha	Detalle
Acta de Suspensión N°1	22-12-2015	La suspensión se realiza a solicitud del contratista teniendo en cuenta las festividades y fiestas municipales
Acta de Reinicio N°1	12-01-2016	
Acta de cambio de Supervisor N°1	14-01-2016	Se designa a partir de esa fecha como supervisor del contrato 077 de 2015 a la ing. Julliana García Osorio
Acta de cambio de Supervisor N°2	1-02-2016	Se designa a partir de esa fecha como supervisor del contrato 077 de 2015 al ing. Carlos Alberto Bernal Escobar

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Acta de Liquidación	26-02-2016	Se suscribe acta liquidación firmada por las partes, estableciendo como valor de la obra ejecutada la suma de \$199.999.899.12
---------------------	------------	--

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA N°21

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", suscribió el contrato de obra N°077 de 2015, del 30 de noviembre de 2015, con la Empresa MEGA CONSTRUCCIONES Y VIAS S.A.S, por valor de **DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS (\$200.000.000)**, cuyo objeto es REPOSICION DE LOS TRAMOS DE ALCANTARILLADO DE MAL ESTADO DEL BARRIO CENTRO Y OTROS DEL MUNICIPIO DE FLANDES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA.

Revisado el expediente contractual, se pudo determinar que en los pagos realizados al contratista en cuantía de **CIENTO NOVENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL OCHOCIENTOS NOVENTA Y NUEVE PESOS CON 12/100 (\$199.999.899.12)**, la empresa no realizó el descuento del 5% que se debe aplica a los contratos de obra, conforme lo normado en la Ley 418 de 1997, en el ARTÍCULO 120. < Artículo modificado por el artículo 6 de la Ley 1106 de 2006 y prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010 y el artículo 53 de la Ley 1430 de 2010." *Todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública, con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamento o Municipio, según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición.*

PARÁGRAFO 1o. En los casos en que las entidades públicas suscriban convenios de cooperación con organismos multilaterales, que tengan por objeto la construcción de obras o su mantenimiento, los subcontratistas que los ejecuten serán sujetos pasivos de esta contribución.

PARÁGRAFO 3o. <Parágrafo adicionado por el artículo 39 de la Ley 1430 de 2010. El nuevo texto es el siguiente:> El recaudo por concepto de la contribución especial que se proroga mediante la presente ley en contratos que se ejecuten a través de convenios entre entidades del orden nacional y/o territorial deberá ser consignado inmediatamente en forma proporcional a la participación en el convenio de la respectiva entidad." (...)

Tal situación se puede evidenciar en el siguiente cuadro de pagos:

CONCEPTO	VALOR	VALOR	VALOR
Valor del contrato Inicial	200.000.000		
Valor Contrato Adicional			
Valor Acta Parcial N°1	\$115.633.794.95	\$555.042.22	\$115.078.752.73
Valor Acta Parcial N°2	\$63.413.855.95	-0-	\$63.413.855.95

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Valor Acta Parcial N°3	\$20.952.248.22	-0-	\$20.952.248.22
Valor Total Ejecutado	\$199.999.899.12	555.042.22	\$199.444.856.9

Descripción de pagos realizados con cargo al contrato de obra N°077 de 2015

Acta N°	Valor	Fecha	Porcentaje	Descripción de Pagos	Valor	Detalle
Acta N° 001 del 15-12-2015	\$115.633.794.95	2015000676 del 29-12-2015, por valor de \$115.633.794.95		IVA Retenido (15%): \$83.256 Retención Fuente: (2%) \$2.301.575 ICA:\$575.394 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$1.150.788 Total:\$4.111.683	\$111.522.111.95	Comprobante de Egreso:201500 0640 del 30-12-2015, cancelado a través del cheque N°22, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 002 del 15-01-2016	\$63.413.855.95	201600006 del 15-01-2016, por valor de \$63.413.855.95		Retención Fuente: (2%) \$1.268.277 ICA:\$317.069 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$634.139 Total:\$2.220.155.00	\$61.193.700.95	Comprobante de Egreso:201600 023 del 27-01-2016, cancelado a través del cheque N°78, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 003 del 25-01-2016	\$20.952.248.22	2016000036 del 01-0-2016, por valor de \$20.952.248.22		Retención Fuente: (2%) \$419.045 ICA:\$104.761 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$209.522 Total:\$733.998	\$20.218.250.22	Comprobante de Egreso:201600 0102 del 11-03-2016, cancelado a través del cheque N°105, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Es evidente para la CDT, que tanto los funcionarios públicos de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes Tolima, responsables de la vigilancia, control y pago, como el contratista, presuntamente son responsables fiscales, al haber omitido el cobro y pago del Impuesto de seguridad ciudadana, en la ejecución del obra No. 077 del 30 de noviembre de 2015, relacionadas con la seguridad ciudadana, generando con ello un presunto detrimento patrimonial estimado en **NUEVE MILLONES NOVECIENTOS SETENTA Y DOS MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y TRES PESOS MONEDA CORRIENTE (\$9.972.243)** correspondiente al impuesto para el fondo de seguridad ciudadana dejadas de cobrar al contratista, lo anterior por falta de seguimiento y control en el momento de realizar el pago, que genera no solo un presunto detrimento al patrimonio público sino que además se establece el desconocimiento de las normas Ley 1106 de 2006 prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA N° 22

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes, suscribió el contrato N°077 de 2015 con la empresa MEGA CONSTRUCCIONES Y VIAS S.A.S, cuyo objeto es la "REPOSICION DE LOS TRAMOS DE ALCANTARILLADO DE MAL ESTADO DEL BARRIO CENTRO Y OTROS DEL MUNICIPIO DE FLANDES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA", valor del contrato \$200.000.000 con un tiempo de duración de treinta días contados a partir del 03 de diciembre de 2015.

Revisados los pagos del contrato en mención, se puede determinar que el contratista presenta a la empresa de servicios públicos de Flandes Tolima, la factura N°108 del 12 de diciembre de 2015, por valor de \$115.633.794.95, discriminando el IVA de \$555.042.22, por la ejecución de diferentes actividades.

Dentro de las actividades que conforman el acta N°01 de diciembre 18 de 2015, se pudo determinar que la empresa cancelo al contratista la suma de CUATRO MILLONES NOVECIENTOS DIECISEIS MIL OCHOCIENTOS OCHENTA Y SEIS PESOS (\$4.916.886), correspondiente a 338 mts para desarrollar la actividad de "**Cerramiento en guadua C/3 MTS polisombra H=2 mt, a un precio unitario de \$14.547, en el sector de "Centro-Las Rosas -Calle Caliente"**".

No obstante, para la misma época (Diciembre de 2015), la empresa ejecutaba el contrato de obra N°074 de 2015, con la empresa PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES S.A.S - PROYCCO S.A.S/ GONZALO VARGAS VARGAS, cuyo objeto era "REPOSICION DE LOS TRAMOS DE ALCANTARILLADO EN MAL ESTADO DEL BARRIO LA CEIBA Y OTROS DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA, valor del contrato \$200.000.000.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

Dentro del expediente contractual 077 de 2015, se determinó el pago de la factura N°020 del 17 de diciembre de 2015, por valor de \$74.185.278.64, para desarrollar actividades dentro de las cuales se encontró, el pago de 250 mts para el "cerramiento en guadua C/3 MTS polisombra H=2 mt, a un precio unitario de \$14.547, del sector La Ceiba- Las Rosas-Calle Caliente, valor total de la actividad \$3.636.750.

Teniendo en cuenta que la actividad, se ejecutó en la misma fecha, al mismo sector, y por el mismo valor unitario, se determina que la empresa de servicios públicos de Flandes, canceló dos veces la misma actividad "cerramiento en guadua C/3 MTS polisombra H=2 mt, , del sector La Ceiba- Las Rosas-Calle Caliente" a un precio unitario de \$14.547 , a través de los contratos de obra N°074 de 2015 y 077 de 2015, suscritos con las empresas PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES S.A.S - PROYCCO S.A.S/ GONZALO VARGAS VARGAS y MEGA CONSTRUCCIONES Y VIAS S.A.S.

Es evidente para la CDT, que tanto los funcionarios públicos de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes Tolima, responsables de la vigilancia, control y pago, como el contratista, presuntamente son responsables fiscales, al haber efectuado y cobrado dos veces el pago de la misma actividad, al mismo precio, para el mismo sector y en la misma época, en cuantía de TRES MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y SEIS MIL SETECIENTOS CINCUENTA PESOS MONEDA CORRIENTE (\$3.636.750.00), correspondiente a 250 mts de "Cerramiento en guadua C/3 MTS polisombra H=2 mt, a un precio unitario de \$14.547, del sector La Ceiba- Las Rosas-Calle Caliente, actividad que ya había cancelado con cargo al contrato 074 de 2015 y que nuevamente se realiza el pago en el contrato 077 de 2015, , generando con ello un presunto detrimento patrimonial estimado en **TRES MILLONES SEISCIENTOS TREINTA Y SEIS MIL SETECIENTOS CINCUENTA PESOS MONEDA CORRIENTE (\$3.636.750.00)**, lo anterior por falta de seguimiento y control en el momento de realizar el pago y suscribir y certificar las actas parciales.

CONTRATO DE OBRA N° 078 DE 2015

Contrato de Obra N° 078 DEL 30 DE NOVIEMBRE DE 2015	
Objeto:	Reposición de tramos de alcantarillado en mal estado del Barrio Las Quintas y de otros del Municipio de Flandes del Departamento del Tolima
Clase de Contrato	Obra Pública
Contratista:	ICONO GERENCIA DE PROYECTO S.A.S
Supervisor	Nelson Eduardo Rivera (Desde el 01-12-2015 hasta el 13-01-2016) Juliana García Osorio (Desde el 14-01-2016 hasta el 31-01-2016) Carlos Alberto Bernal Escobar (01-02-2016 hasta la liquidación del contrato 14-03-2016

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Inicio	Diciembre 04 de 2015
Fecha de Terminación:	Diciembre 31 de 2015
Fecha de suspensión N°1:	Diciembre 23-2015
Fecha de Reinicio	Enero 05-2016
Acta de Prorroga	08-01-2016
Nueva fecha de terminación	Febrero 13 de 2016
Otro SI modificadorio, adición y prorroga	Se adiciona el valor en \$150.000.000
Plazo de Ejecución	Cuarenta y cinco días (45), contados a partir de la fecha de vencimiento inicialmente pactada
Valor contrato inicial	\$200.000.000
Valor total contrato:	\$150.000.000
Valor Ejecutado:	TRESCIENTOS CUARENTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS CON 59/100 (\$347.581.851.59) M/CTE
Fecha Acta de liquidación	11-03-2016

Balance del Contrato

Valor Contratado	\$200.000.000.00	
Valor Adición	\$150.000.000.00	
Valor total contratado	\$350.000.000.00	
Valor Obra Ejecutada		\$347.581.851.59
Saldo a favor de la Empresa		\$2.415.275.00
SUMAS IGUALES	\$350.000.000	\$350.000.000

Balance de Actas

Valor Contratado	\$350.000.000	
Valor acta parcial N°01		\$74.284.473.00
Valor acta parcial N°02		\$59.171.549.00
Valor acta parcial N°03		\$66.541.105.00
Valor acta N°04 y final		\$147.584.725.00
Saldo a favor de la empresa		\$2.415.275.000
Sumas Iguales	\$350.000.000	\$350.000.000

HALLAZGO ADMINISTRATIVA N°23

Revisado el expediente del contrato N° 078 del 2015, suscrito entre ESPUFLAN E.S.P y la empresa ICONO GERENCIA DE PROYECTO S.A.S, se pudo establecer que la entidad no adelanto el procedimiento para la selección del contratista, conforme lo establece el artículo 12 de la Resolución 157 de 2015, esto es realizar mediante invitación directa, la

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

solicitud de una oferta, teniendo en cuenta que el contrato no supera los 1.000 S.M.L.V; de ahí que tampoco reposa la propuesta presentada por el contratista, documento que debe hacer parte integral del contrato.

CUMPLIMIENTO DEL PRINCIPIO DE PUBLICIDAD

El Manual de Contratación adoptado por la entidad, no hace referencia al principio de publicidad; según certificación expedida por la Oficina Jurídica de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes, durante la vigencia 2015, la entidad no cumplió con el principio de publicidad de los procesos contractuales en el SECOP.

CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS DE PERFECCIONAMIENTO DEL CONTRATO

Conforme a lo estipulado en la minuta del contrato, el contratista allega dentro del proceso la siguiente información:

1-Garantía única de cumplimiento expedida por Seguros del Estado N° 55-45-101017175 del 04 de diciembre de 2015

2-Póliza de Seguro de Responsabilidad Civil Extracontractual expedida por Seguros del Estado N°55-40-101014259 del 04 de diciembre de 2015

De acuerdo con la información anterior, se tiene que durante el proceso contractual, el contratista constituyo las garantías establecidas en la cláusula decima primera del mencionado contrato a través de la Compañía Seguros del Estado, mediante Póliza No. 55-45-101017175 se ampararon los siguientes riesgos: 1) Cumplimiento del contrato; 2} Pago de salarios, prestaciones sociales legales e indemnizaciones laborales y; 3) Estabilidad y calidad de la obra. Así mismo, mediante póliza No. 55-40-101014259 expedida por la Compañía Seguros del Estado, se amparó la garantía de Responsabilidad civil extracontractual.

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE OBRA

DESCRIPCIÓN	FECHA	VALOR	FECHA DE EJECUCIÓN
Constancia de recibo a satisfacción N°1	08-01-2016	\$74.284.473	06 del 07-01-2016
Constancia de recibo a satisfacción N°2	15-01-2016	\$59.171.549	07 del 15-01-2016
Constancia de	02-02-2016	\$66.541.105	08 del 12-02-2016

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

recibo a satisfacción N°3			
Constancia de recibo a satisfacción N°4	11-03-2016	\$147.584.725	09 del 09-03-2016
ACTA DE LIQUIDACION	26-02-2016		

ACTAS SUSCRITAS DURANTE LA EJECUCION DEL CONTRATO

Acta	Fecha	Detalle
Acta de Suspensión N°1	22-12-2015	La suspensión se realiza a solicitud del contratista teniendo en cuenta las festividades y fiestas municipales
Acta de Reinicio N°1	05-01-2016	
Acta de Prorroga	08-01-2016	Se prorroga la terminación del contrato por 30 días más, estableciendo como nueva fecha de terminación el 13-02-2016
Acta de cambio de Supervisor N°1	14-01-2016	Se designa a partir de esa fecha como supervisor del contrato 078 de 2015 a la ing. Juliana García Osorio
Otro si modificatorio, adición y prórroga	09-02-2016	Se adiciona el valor en la suma de \$150.000.00 y el plazo en 45 días a partir de la fecha inicialmente pactada en el contrato inicial. Se observa que el OTRO SI, no se encuentra firmado por el contratista
Acta de cambio de Supervisor N°2	1-02-2016	Se designa a partir de esa fecha como supervisor del contrato 078 de 2015 al ing. Carlos Alberto Bernal Escobar
Acta de Liquidación	11-03-2016	Se suscribe acta liquidación firmada por las partes, estableciendo como valor de la obra ejecutada la suma de \$347.581.851.59

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°24

Verificada la documentación del expediente del contrato 078 de 2015, se puede determinar que la Empresa de Servicios Públicos, adicionó el 09 de febrero de 2016, el contrato inicial en la suma de CIENTO CINCUENTA MILLONES DE PESOS (150.000.000.00) y prorrogó el plazo en cuarenta y cinco (045) días contados a partir de la fecha de finalización pactada en el contrato inicial.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Revisada la legalidad del documento, se puede determinar que el mismo, no fue suscrito por el contratista, solo se encuentra firmado por el Agente Especial, situación que genera incertidumbre sobre la oportunidad de expedir los actos administrativos en tiempo real de ejecución; lo anterior por falta de verificación y control en el diligenciamiento de los documentos que se expiden durante la ejecución del contrato.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°25

De acuerdo con la revisión documental del contrato, se determina que el régimen del contratista es REGIMEN COMUN, teniendo la obligación tributaria de detallar el IVA en la facturación que expida, no obstante durante la ejecución del contrato 078 de 2015, se pudo evidenciar que en ninguna de las facturas se detalló el IMPUESTO, a pesar de que la entidad estipulo dentro de la minuta del contrato (valor) el IVA incluido, lo anterior por falta de revisión en el momento en que recepciona las facturas y se elabora el respectivo comprobante de pago.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA N°26

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", suscribió el contrato de obra N°078 de 2015, el 30 de noviembre de 2015, con la Empresa ICONO GERENCIA DE PROYECTO S.A.S, por valor de DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS (\$200.000.000) y un adicional de CIENTO CINCUENTA MILLONES(\$150.000.000) valor total (\$350.000.000), cuyo objeto es REPOSICION DE LOS TRAMOS DE ALCANTARILLADO DE MAL ESTADO DEL BARRIO LAS QUINTAS Y OTROS DEL MUNICIPIO DE FLANDES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA.

Revisado el expediente contractual, se pudo determinar que en los pagos realizados al contratista en cuantía de TRESCIENTOS CUARENTA Y SIETE MILLONES QUINIENTOS OCHENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS CINCUENTA Y UNO CON 59/100 **(\$347.581.851.59)**, la empresa no realizó el descuento del 5% que se debe aplica a los contratos de obra, conforme lo normado en la Ley 418 de 1997, en el ARTÍCULO 120. < Artículo modificado por el artículo 6 de la Ley 1106 de 2006 y prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010 y el artículo 53 de la Ley 1430 de 2010." *Todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública, con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamento o Municipio, según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición.*

PARÁGRAFO 1o. En los casos en que las entidades públicas suscriban convenios de cooperación con organismos multilaterales, que tengan por objeto la construcción de obras o su mantenimiento, los subcontratistas que los ejecuten serán sujetos pasivos de esta contribución.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PARÁGRAFO 3o. <Parágrafo adicionado por el artículo 39 de la Ley 1430 de 2010. El nuevo texto es el siguiente:> El recaudo por concepto de la contribución especial que se prorroga mediante la presente ley en contratos que se ejecuten a través de convenios entre entidades del orden nacional y/o territorial deberá ser consignado inmediatamente en forma proporcional a la participación en el convenio de la respectiva entidad." (...)

Tal situación se puede evidenciar en el siguiente cuadro de pagos:

Valor del contrato Inicial	200.000.000		
Valor Contrato Adicional	150.000.000		
Valor Acta Parcial N°1	\$74.284.473.00	\$-0-	\$74.284.473.00
Valor Acta Parcial N°2	\$59.171.549.00	-0-	\$59.171.549.00
Valor Acta Parcial N°3	\$66.541.105	-0-	\$66.541.105.00
Valor Acta Parcial N°4	\$147.584.725.00	-0-	\$147.584.725.00
Valor Total Ejecutado	\$347.581.851.59	-0-	\$347.581.851.59

Descripción de pagos realizados con cargo al contrato de obra N°078 de 2015

Acta	Valor	Fecha	Descripción	Valor	Comprobante
Acta N°1 001 del 08-01-2016	\$741.284.473	20160001 del 08-01-2016, por valor de \$74.284.473	Retención Fuente: (2%) \$1.485.689 ICA:\$371.422 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$742.845 Total:\$2.600.626	\$71.683.847	Comprobante de Egreso:20160013 del 15-01-2016, cancelado a través del cheque N°69, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 002 del 15-01-2016	\$59.171.549	201600007 del 15-01-2016, por valor de \$59.171.549	Retención Fuente: (2%) \$1.183.431 ICA:\$295.858 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$591.715 Total:\$2.071.674.00	\$57.099.875.00	Comprobante de Egreso:20160024 del 27-01-2016, cancelado a través del cheque N°79, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Acta N° 003 del 02-03-2016	\$66.541.105	2016000088 del 01-03-2016, por valor de \$66.541.105	Retención Fuente: (2%) \$1.330.822 ICA:\$332.706 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$665.411 Total:\$64.211.496	\$64.211.496	Comprobante de Egreso:20160 00091 del 08-03-2016, cancelado a través del cheque N°99, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 004 del 11-03-2016	\$147.584.725.00	20160000112 del 14-03-2016, por valor de \$147.584.725.00	Retención Fuente: (2%) \$2.951.695 ICA:\$737.924.00 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$1.475.847 Total:\$5.166.136 .00	\$142.418.589.00	Comprobante de Egreso:20160 000124 del 23-03-2016, cancelado a través del cheque N°107, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Es evidente para la CDT, que tanto los funcionarios públicos de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes Tolima, responsables de la vigilancia, control y pago, como el contratista, presuntamente son responsables fiscales, al haber omitido el cobro y pago del Impuesto de seguridad ciudadana, en la ejecución del obra No. 078 del 30 de noviembre de 2015 , relacionadas con la seguridad ciudadana, generando con ello un presunto detrimento patrimonial estimado en **DIECISIETE MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL NOVENTA Y DOS CON CINCUENTA Y OCHO CENTAVOS (\$17.379.092.58)** correspondiente al impuesto para el fondo de seguridad ciudadana dejadas de cobrar al contratista, lo anterior por falta de seguimiento y control en el momento de realizar el pago, que genera no solo un presunto detrimento al patrimonio público sino que además se establece el desconocimiento de las normas Ley 1106 de 2006 prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010.

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CONTRATO DE SUMINISTROS N°079 DE 2015

Contrato de Suministro: 079 DEL 07 DE DICIEMBRE DE 2015	
Objeto:	Suministro de útiles de aseo para la parte administrativa de la empresa de servicios públicos del municipio de Flandes Tolima
Clase de Contrato	Suministro
Contratista:	IVONNE PATRICIA VALDES CASANOVA
Supervisor	Jefe de Recursos Físicos
Fecha de Inicio	Diciembre 07 de 2015
Fecha de Terminación:	Febrero 06 de 2016
Plazo de Ejecución	Dos meses (02) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$1.360.900
Valor total contrato:	\$1.360.900
Valor Ejecutado:	MILLON TRECIENTOS SESENTA MIL NOVECIENTOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$1.360.900.00)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°079-2015

Pago	Soporte	Fecha	Valor
Pago N°1	Orden de Suministro 201500094	04-12-2015	\$704.000
	Factura 10181	07-12-2015	\$273.800
	Factura 10182	07-12-2015	\$265.600
	Factura 10186	07-12-2015	\$164.600
	Entrada de Almacén 201500096	17-12-2015	\$704.000
	Recibo a satisfacción N°1	21-12-2015	\$704.000
	Orden de pago N° 2015000628.	17-12-2015	Valor a pagar: \$267.465
	Comprobante de Egreso 2015000621 29-12-2015 \$267.465		
	Orden de pago N°	17-12-2015	Valor a pagar: 262.621

	2015000629. Comprobante de Egreso 2015000620 29-12-2015 \$262.621		
	Orden de pago N° 2015000630 Comprobante de Egreso 2015000619 29-12-2015 \$160.525	17-12-2015	Valor pagar: \$160.525 a
Pago N°2	Orden de Suministro 201600004	15-01-2016	\$273.800
	Factura 10199	25-01-2016	\$273.800
	Entrada de Almacén 201600004	25-01-2016	\$273.799.89
	Recibo a satisfacción N°2	29-01-2016	\$273.800.00
	Orden de pago N° 2016000025 Comprobante de Egreso 201600040 11-02-2016 \$265.775	27-01-2016	Valor pagar: \$265.775 a
Pago N°3	Factura 10200	25-01-2016	\$383.100
	Entrada de Almacén 201600005	25-01-2016	\$383.100.11
	Recibo a satisfacción N°3	29-01-2016	\$383.100
	Orden de pago N° 2016000026	27-01-2016	Valor pagar: \$378.973 a
	Comprobante de Egreso 201600039 11-02-2016 \$378.973		

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVA N°27

Revisado el contenido de la minuta del contrato y comparado con los soportes adjuntos, se determinó un error de transcripción en la elaboración del mismo, haciendo referencia a que el contrato se encuentra amparado con el CDP N°2015000383 del 04 de noviembre de 2015, cuando el soporte presupuestal indica que es el CDP 2015000400 del 25 de noviembre de 2015. Lo anterior por falta de cuidado en la elaboración de las minutas del contrato y verificación de soportes antes de firma.

En la misma revisión se estableció la expedición del Registro Presupuestal N°2015000414 del 01 de diciembre de 2015 por valor de \$1.698.800; cuando el valor concretado en el acuerdo de voluntades es de \$1.360.900, lo anterior por falta de revisión de documentos en el momento de efectuar los registros presupuestales.

CONTRATO DE SUMINISTROS N°081 DE 2015

CONTRATO DE SUMINISTRO DEL 10 DE DICIEMBRE DE 2015	
Objeto:	SUMINISTRO DE 300 MEDIDORES DE AGUA DE 1/2" CLASE C PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANDES, DEPARTAMENTO DEL TOLIMA
Clase de Contrato	Suministro
Contratista:	FERRETERIA EL MARTILLO ESPINAL S.A.S
Supervisor	Jefe de Recursos Físicos
Fecha de Inicio	Diciembre 10 de 2015
Fecha de Terminación:	Diciembre 31 de 2015
Plazo de Ejecución	Veinte días (20) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$21.900.000
Valor total contrato:	\$21.900.000
Valor Ejecutado:	VENTIUN MILLON NOVECIENTOS MIL PESOS MONEDA CORRIENTE (\$21.900.000)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°081-2015

Fecha	Soporte	Fecha	Valor
	Entrada de Almacén 201500100	22-12-2015	\$21.900.000
	Recibo a satisfacción N°1	23-12-2015	\$21.900.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAGO 1	Orden de pago N° 2015000632	22-12-2015	Valor pagar: \$20.823.209 ^a
	Comprobante de Egreso 2015000638 30-12-2015 \$20.823.909		

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°061 DE 2015

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°061 DEL 25 DE JUNIO DE 2015	
Objeto:	PRESTAR LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS EN EL MUNICIPIO DE FLANDES, EN UN VEHICULO TIPO COMPACTADOR, CON CAPACIDAD DE 16 YARDAS CUBICAS EMAS S.A E.S.P, INCLUYE CONDUCTOR CON ESTADÍA, MANTENIMIENTO DE CHASIS Y COMPACTADOR
Clase de Contrato	ORDEN DE SERVICIOS DE TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS
Contratista:	EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO S.A. E.S.P
Supervisor	Director Técnico del área operativa
Fecha de Inicio	Junio 27 de 2015
Fecha de Terminación:	Julio 26 de 2015
Plazo de Ejecución	Un mes (01) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$16.000.000
Valor total contrato:	\$16.000.000
Valor Ejecutado:	DIECISEIS MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$16.000.000)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°061-2015

Pago	Soporte	Fecha	Valor
	Cuadro de turnos de prestación de servicios del carro compactador NAP -847		
	Recibo a satisfacción y liquidación	03-09-2015	\$16.000.000
	Factura GN-002317	28-08-2015	16.000.000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAGO 1	Orden de pago N° 2015000413	28-08-2015	Valor a pagar: \$15.729.330
	Comprobante de Egreso 2015000432 09-09-2015 \$15.729.330		

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°28

Dentro de la revisión documental de la orden de prestación de servicios, no se obtuvo evidencia de los criterios de selección del contratista, teniendo en cuenta que dentro del proceso se presentaron cotizaciones de ofertas varias, lo anterior por falta de diligenciamiento y aplicación del proceso de contratación conforme se encuentra regulado en el manual de contratación adoptado por la entidad (Acuerdo N°007 de 2008).

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°29

Conforme se encuentra establecido en el artículo 9°- **FORMALIDADES Y TIPOS DE CONTRATACION** "Según el objeto del contrato, se suscribirán órdenes de servicio, de trabajo o de compra cuando se trate de erogaciones mayores a veinticinco (25) salarios mínimos legales mensuales vigentes y menores o iguales a cien (100) salarios legales mensuales vigentes, de conformidad con las minutas elaboradas por la Empresa, a excepción de las de contratación de obras y arrendamientos, las cuales deberán formalizarse mediante contratos."

Evaluada la documentación del caso en comento se puede determinar, que la entidad inobserva dichas disposiciones toda vez que se suscribió el objeto por orden de prestación de servicios y no por contrato, lo anterior por falta de control y conocimiento en las disposiciones adoptadas por la empresa (Manual de contratación).

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°065 DE 2015

Objeto:	PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LOS AIRES ACONDICIONADOS DE LAS OFICINAS DE LA EMPRESA ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO
Contratista:	JOSE WILLAM GUZMAN CARRILLO
Supervisor	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
Fecha de Inicio	20 DE AGOSTO DE 2015

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Terminación:	30 DE AGOSTO DE 2015
Plazo de Ejecución	Diez días (10) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$1.199.000
Valor total contrato:	\$1.199.000
Valor Ejecutado:	Ochocientos noventa y nueve mil pesos moneda corriente (\$899.000)
Fecha Acta de liquidación	

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°079-2015

	Soporte	Fecha	Valor
Pago	Recibo a satisfacción y liquidación	30-08-2015	\$899.000
	Factura 979	27-08-2015	\$899.000
	Orden de pago N° 2015000406	28-08-2015	Valor pagar:\$ 855.178
	Comprobante de Egreso 2015000425 07-09-2015 \$855.178		
	Acta de Liquidación	30-12-2015	\$899.000

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°080 DE 2015

ORDEN DE PRESTACION N°080 DEL 01 DE DICIEMBRE DE 2015	
Objeto:	ORDEN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA EL APOYO DE TRABAJOS DE REPOSICION DE TUBERIAS DEL SISEMA DE ACUEDUCTO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE SERVICIOS
Contratista:	REINALDO MENDEZ SILDARRIAGA
Supervisor	DIRECTOR TECNICO DE LA ENTIDAD
Fecha de Inicio	01 DE DICIEMBRE DE 2015
Fecha de Terminación:	3 DE DICIEMBRE DE 2015
Plazo de Ejecución	Cinco días (05) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$2.365.000
Valor total contrato:	\$2.365.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Valor Ejecutado:	DOS MILLONES TRESCIENTOS SESENTA Y CINCO MIL PESOS MONEDA CORRIENTE
Fecha Acta de liquidación	

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°080-2015

	Soporte	Fecha	Valor
Pago	Recibo a satisfacción y liquidación	03-12-2015	\$2.365.600
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	27-11-2015	\$2.365.600
	Orden de pago N° 2015000677	29-12-2015	Valor pagar: \$2.205.469
	Comprobante de Egreso 201600016 18-01-2016 \$2.205.469		
	Acta de Liquidación	La Orden no ha sido liquidado	

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA DISCIPLINARIA N° 30

Revisados los soportes de ejecución de la orden de prestación de servicios N° 080 de 2015, se puede determinar que la cuenta de cobro es de fecha 27 de noviembre de 2015, no obstante los soportes presupuestales y la firma de la orden es de fecha 01 de diciembre de 2015, situación que deja en evidencia que para el caso en estudio se presentó la legalización de hechos cumplidos inobservando lo establecido en el artículo 21 del Decreto 115 de 1996.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS °082 DE 2015

Objeto:	PRESTACION DEL SERVICIO LOGISTICO PARA EL DESARROLLO DEL TALLER DE GESTION 2015 DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA ESPUFLAN E.S.P
Clase de Orden	Prestación de apoyo logístico a taller de gestión 2015
Contratista:	LUISA ANGELICA FLOREZ TORRES
Supervisor	SUBGERENTE
Fecha de Inicio	Diciembre 17 de 2015
Fecha de Terminación:	Diciembre 18 de 2015
Plazo de Ejecución	Un día (01) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Valor contrato inicial	\$2.446.390
Valor total contrato:	\$2.446.390
Valor Ejecutado:	DOS MILLONES CUATROSCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS NOVENTA PESOS MONEDA CORRIENTE (\$2.446.390)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°082 -2015

Fecha	Soportes	Fecha	Valor
	Factura 0551	17-12-2015	\$1.130.000
	Cuenta de cobro, por la realización de actividad de integración funcionarios EPUFLAN a realizar el viernes 18-12-2015	17-12-2015	\$2.446.390
	Listado de funcionarios donde indica nombre, cedula, celular, RH, Fecha de nacimiento, EPS	Solo relacionan listado de funcionarios, sin que los mismos estén firmados	
	Orden de pago N° 2015000631 Comprobante de Egreso 2015000593 21-12-2015 \$2.279.366	17-12-2015	Valor a pagar:\$2.279.366

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA N°31

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", suscribió el 17 de diciembre de 2015, la Orden de prestación de servicios N°082 con la señora LUISA ANGELICA FLOREZ TORRES, cuyo objeto es "PRESTACION DEL SERVICIO LOGISTICO PARA EL DESARROLLO DEL TALLER DE GESTION 2015 DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA ESPUFLAN E.S.P" por un valor de **\$2.446.390**

Una vez revisada la carpeta contenida en (27 folios), de la orden de prestación de servicios N°082 de 2015 y demás soportes adjuntos, se puede determinar que no existe información suficiente y pertinente que evidencien el cumplimiento del objeto contractual. La comisión de auditoría pudo determinar que en ninguna de las etapas del proceso pre contractual, se estableció la verdadera necesidad que tenía la empresa de adelantar

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

dicha actividad; en el proceso se omitió la elaboración de los **ESTUDIOS PREVIOS**, conforme lo establece el artículo 9 de la Resolución 157 de noviembre de 2015.

Evaluados los documentos que soportan la ejecución del contrato, se determina que el mismo solo se encuentra amparado con la cuenta de cobro presentada por la contratista, sin presentar un informe que detalle las actividades ejecutadas durante el desarrollo del objeto contractual (planillas de asistencia firmada por los funcionarios, archivo fotográfico etc), con el agravante que no se encuentra anexo la certificación del cumplimiento del objeto contractual expedida por parte del supervisor del contrato (SUBGERENCIA), quien finalmente es la persona responsable de la vigilancia y control", determinado que no reposa en dicho acervo probatorio evidencias documentales de la ejecución de los recursos.

De esta forma, se evidencia un presunto daño patrimonial al Estado en virtud a la lesión del patrimonio, representada en el menoscabo y detrimento de los recursos públicos y los intereses patrimoniales de La Empresa de Servicios Públicos de Flandes, de conformidad con el artículo 6° de la Ley 610 de 2000, ocasionados por una gestión fiscal antieconómica, ineficaz, ineficiente e inoportuna en cuantía de **DOS MILLONES CUATROCIENTOS CUARENTA Y SEIS MIL TRESCIENTOS NOVENTA PESOS MONEDA CORRIENTE (\$2.446.390)**; igualmente, los hechos en mención pueden estar incursos en las causales disciplinables establecidas en la Ley 734 de 2002.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°083 DE 2015

Objeto:	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE EN UN VEHICULO COMPACTADOR RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DE CARGUE TRASERO CON CAPACIDAD NO INFERIOR A 16 YARDAS CUBICAS PARA LA OPTIMIZACION DEL SERVICIO PUBLICO DE ASEO EN LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS
Contratista:	EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO S.A. E.S.P
Supervisor	Director Técnico del área operativa
Fecha de Inicio	Diciembre 22 de 2015
Fecha de Terminación:	Enero 22 de 2016
Plazo de Ejecución	Un mes (01) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$15.000.000
Valor total contrato:	\$15.000.000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Valor Ejecutado:	QUINCE MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$15.000.000)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

ACTAS SUSCRITAS DURANTE LA EJECUCION DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS

Acta	Fecha	Detalle
Acta de cambio de Supervisor N°1	14-01-2016	Se designa a partir de esa fecha como supervisor del contrato 078 de 2015 a la ing. Juliana García Osorio
Otro si modificatorio, adición y prórroga	20-01-2016	Se adiciona el valor en la suma de \$150.000.00 y el plazo en 30 días a partir de la fecha inicialmente pactada en la orden de prestación de servicios inicial.
Acta de cambio de Supervisor N°2	1-02-2016	Se designa a partir de esa fecha como supervisor del contrato 078 de 2015 al ing. Carlos Alberto Bernal Escobar

SOPORTES DE EJECUCIÓN

	SOPORTE	Fecha	Valor
Pago N°1	Recibo a satisfacción y liquidación	26-01-2016	\$15.000.000
	Factura GN-002638	18-01-2015	\$15.000.000
	Orden de pago N° 201600012	18-01-2016	Valor a pagar: \$14.729.330
	Comprobante de Egreso 201600090 24-02-2016 \$14.729.330		
Pago N°2	Recibo a satisfacción N°2	30-03-2016	\$15.000.000
	Factura GN-002719	29-02-2016	\$15.000.000
	Orden de pago N° 201600097	04-03-2016	Valor a pagar: \$14.729.330
	Comprobante de		

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Egreso 2016000143 07-04-2016 \$14.729.330		
--	---	--	--

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE COMPRA N°084 DE 2015

Objeto:	MONTALLANTAS SALSIPUEDES LTDA
Clase de Contrato	ADQUISICION DE LLANTAS PARA EL CARRO COMPACTADOR DE RESIDUOS SOLIDOS DE ESPUFLAN E.S.P
Contratista:	MONTALLANTAS SALSIPUEDES LTDA
Supervisor	Director Técnico del área operativa
Fecha de Inicio	Diciembre 22 de 2015
Fecha de Terminación:	Enero 22 de 2016
Plazo de Ejecución	EJECUCION INMEDIATA
Valor contrato inicial	\$6.600.000
Valor total contrato:	\$6.600.000
Valor Ejecutado:	SEIS MILLONES SEISCIENTOS MIL PESOS MONEDA CORRIENTE (\$6.600.000)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTROS N°084-2015

Pago	Soporte	Fecha	Valor
Pago N°1	Orden de Suministro N° 201500102	23-12-2015	\$6.600.000
	Recibo a satisfacción y liquidación	26-01-2016	\$15.000.000
	Factura N°13644	23.12-2015	\$6.600.000
	Entrada de Almacén N° 201500097	23-12-2015	\$6.600.000
	Orden de pago N° 2015000638	23-12-2015	Valor a pagar:\$6.275.020
	Comprobante de Egreso 2015000604 23-12-2015		

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	\$6.275.020		
	Orden de pago N° 201600097	04-03-2016	Valor a pagar: \$6.275.020
	Comprobante de Egreso 2016000143 07-04-2016 \$14.729.330		

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

EVALUACION CONTRACTUAL VIGENCIA 2016

Según Memorando de Asignación N° 021-2019-111, la contratación de la vigencia 2016, objeto de evaluación se encuentra cuantificada en TRESCIENTOS VENTI SIETE MILLONES NOVENTA Y CINCO MIL NOVENTA Y DOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$327.095.092), correspondiente a 33 contratos, suscritos por CONTRATACIÓN DIRECTA, conforme a las estipulaciones establecidas en el Manual de Contratación, adoptado por la entidad (Resolución 157 de noviembre 06 de 2015) y cuya clasificación es la siguiente:

Clase de contrato y/orden	Numero	Valor
Prestación de Servicios	15	\$163.344.070
Suministros	18	\$163.751.022
TOTAL		\$327.095.092

A continuación se presenta en detalle la evaluación de cada contrato conforme a los documentos anexos en cada expediente.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°001 DE 2016

RESOLUCIÓN 001 DE 2016	
DESERVICIO	
Objeto:	PRESTACION DE SERVICIOS DE MENSAJERIA Y CORREO POSTAL URBANO, NACIONAL E INTERNACIONAL NECESARIO PARA EL DESARROLLO DE LAS ACTIVIDADES DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS DE ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE SERVICIOS DE MESAJERIA

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Contratista:	SERVICIOS POSTALES NACIONALES S.A 472
Supervisor	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
Fecha de Inicio	06-01-2016
Fecha de Terminación:	04-01-2017
Plazo de Ejecución	Doce (12) contados a partir de la fecha de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$8.130.000
Valor total contrato:	\$8.130.000
Valor Ejecutado:	QUINCE MILLONES DE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$15.000.000)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

ACTAS SUSCRITAS DURANTE LA EJECUCION DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS

Identificación del Acta	Fecha	Detalle
Solicitud de modificación del contrato proroga y adición	Sin fecha	Adición en valores debido a que el 31 de agosto de 2016 solo queda por ejecutar un valor de \$807.600, el cual es insuficiente para cubrir el servicio de mensajería de septiembre a diciembre de 2016, además teniendo en cuenta la solicitud realizada por el Director de cobro jurídico donde solicita presupuesto para el envío de un promedio de 1.000 comunicados a los usuarios morosos.

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N° 001 DE 2016

Orden	Soporte	Fecha	Valor
Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1	10-03-2016	\$293.500
	Factura SPN -04-8886	08-03-2016	\$293.500
	Orden de pago N° 2016000108	10-03-2016	Valor a pagar: \$289.895
	Comprobante de Egreso 2016000127 23-03-2016 \$289.895		
	Recibo a satisfacción N°2	25-02-2016	\$1.836.600
	Factura SPN -04-8767	08-02-2016	\$1.836.600

Pago N°2	Orden de pago N° 2016000047	09-02-2016	Valor <u>pagar:\$1.817.564</u>	a
	Comprobante de Egreso 2016000068 25-02-2016 \$1.817.564			
Pago N°3	Recibo a satisfacción N°3	14-04-2016	\$264.600	
	Factura SPN -04-9089	12-04-2016	\$264.600	
	Orden de pago N° 20160000166	14-04-2016	Valor <u>pagar:\$261.284</u>	a
	Comprobante de Egreso 20160000165 20-04-2016 \$261.284			
Pago N°4	Recibo a satisfacción N°4	13-05-2016	\$535.000	
	Factura SPN -04-9293	13-05-2016	\$535.000	
	Orden de pago N° 2016000223	16-05-2016	Valor <u>pagar:\$528.980</u>	a
	Comprobante de Egreso 2016000207 19-05-2016 \$528.980			
Pago N°5	Recibo a satisfacción N°5	13-06-2016	\$533.500	
	Factura SPN -04-9348	08-05-2016	\$533.500	
	Orden de pago N° 2016000269	13-06-2016	Valor <u>pagar:\$527.495</u>	a
	Comprobante de Egreso 2016000266 23-06-2016 \$527.495			
	Recibo a satisfacción N°6	14-07-2016	\$435.600	
	Factura SPN -04-9534	08-07-2016	\$435.600	

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°6	Orden de pago N° 2016000333	14-07-2016	Valor <u>pagar:\$430.574</u>	a
	Comprobante de Egreso 2016000302 22-07-2016 \$430.574			
Pago N°7	Recibo a satisfacción N°7	12-08-2016	\$1.459.600	
	Factura SPN -04-9712	08-08-2016	\$1.459.600	
	Orden de pago N° 2016000397	16-08-2016	Valor <u>pagar:\$1.444.334</u>	a
	Comprobante de Egreso			
Pago N°8	Recibo a satisfacción N°8	07-09-2016	\$1.963.800	
	Factura SPN -04-9879	01-09-2016	\$1.963.800	
	Orden de pago N° 2016000431	05-09-2016	Valor <u>pagar:\$1.943.492</u>	a
	Comprobante de Egreso			
Pago N°9	Recibo a satisfacción N°9	13-10-2016	\$3.445.500	
	Factura SPN -04-10088	10-10-2016	\$3.445.500	
	Orden de pago N° 2016000512	27-10-2016	Valor <u>pagar:\$3.420.375</u>	a
	Comprobante de Egreso N°2016000488 por valor de \$3.420.375	04-11-2016		
	Recibo a satisfacción N°10	11-11-2016	\$1.532.700	
	Factura SPN -04-10275	08-11-2016	\$1.532.700	

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°10	Orden de pago N° 2016000543	11-11-2016	Valor a pagar: \$1.516.703
	Comprobante de Egreso N°		
Pago N°11	Recibo a satisfacción N°11	14-12-2016	\$431.700
	Factura SPN -04-10519	09-12-2016	\$431.700
	Orden de pago N° 2016000621	29-12-2016	Valor a pagar: \$426.713
	Comprobante de Egreso N°2017000022	20-01-2017	
Pago N°12	Recibo a satisfacción N°12	29-12-2016	\$325.400
	Factura SPN -04-10704	30-12-2016	\$325.400
	Orden de pago N° 2016000636	31-12-2016	Valor a Pagar: \$321.476
	Comprobante de Egreso N°2017000023	20-01-2017	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

DE 007 DE 11 DE FEBRERO DE 2016	
Objeto:	COMPRA DE DOS IMPRESORAS MULTIFUNCIONALES PARA REALIZAR ACTIVIDADES DIARIAS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTROS
Contratista:	OFIMARCAS S.A.S
Supervisor	INGENIERO DE SISTEMAS

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Inicio	01-02-2016
Fecha de Terminación:	10-02-2016
Plazo de Ejecución	Ocho (08) días hábiles
Valor contrato inicial	\$7.470.400
Valor total contrato:	\$7.470.400
Valor Ejecutado:	SIETE MILLONES CUATROCIENTOS SETENTA MIL CUATROCIENTOS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$7.470.400)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°02-2016

Pago	Soporte	Fecha	Valor
Pago N°1	Orden de Suministros N° 201600007	03-02-2016	\$7.470.400
	Entrada de almacén N°201600009	03-02-2016	\$626.400
	Entrada de almacén N°201600008	03-02-2016	\$6.844.000
	Recibo a satisfacción N°1	08-02-2016	\$7.470.400
	Factura EC-74923	03-02-2016	\$7.470.400
	Orden de pago N° 2016000048	09-02-2016	Valor a pagar: \$7.102.650
	Comprobante de Egreso 2016000049 \$7.102.650	17-02-2016	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

FEBRERO DE 2016 SEPTIEMBRE DE 2016	
Objeto:	COMPRA DE UN CORDON SEALCO MT 4400 DE MEDIDAS 7/16" Y DE 1/2" PARA REALIZAR MANTENIMIENTO DE LA BOMBA DE AGUAS CRUDAS, SEGÚN PROPUESTA PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTROS
Contratista:	EMPAQUETADURAS Y EMPAQUES S.A
Supervisor	IN JULIANA GARCIA OSORIO

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Inicio	01-02-2016
Fecha de Terminación:	10-02-2016
Plazo de Ejecución	Ocho (08) días hábiles
Valor contrato inicial	\$3.340.800
Valor total contrato:	\$3.340.800
Valor Ejecutado:	TRES MILLONES TRESCIENTOS CUARENTA MIL OCHOCIENTOS (3.340.800)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

Conclusión del Estudio: El contrato no se ejecutó, la única evidencia que reposa en el expediente es la reversión presupuestal por valor de \$3.340.800.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°32

Revisado el expediente de la Orden de Compra N° 03 de 2016, se puede determinar que el mismo no fue ejecutado, sin embargo a la fecha del proceso auditor no reposa documento o acto administrativo debidamente motivado firmado entre las partes, donde se deje constancia que el objeto no fue desarrollado por el contratista y como tal no regeneran obligaciones de parte de la entidad, es decir que no sea susceptible de reclamación y futuras controversias entre la entidad y el contratista.

ORDEN DE SERVICIOS 003 DE 03 DE FEBRERO DE 2016	
Objeto:	PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LOS AIRES ACONDICIONADOS DE LAS OFICINAS DE LA EMPRESA ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE SERVICIOS
Contratista:	JOSE WILLIAN GUZMAN CARRILLO
Supervisor	DIRECTOR ADINISTRATIVO Y FINANCIERO
Fecha de Inicio	09-02-2016
Fecha de Terminación:	10-02-2016
Plazo de Ejecución	Cinco (05) días contados a partir de la suscripción de la orden de servicios
Valor contrato inicial	930.000.00
Valor total contrato:	\$930.000
Valor Ejecutado:	NOVECIENTOS TREINTA MIL PESOS MONEDA CORRIENTE (\$930.000.00)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SERVICIOS N°04-2016

Pago	Soporte	Fecha	Valor
Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$930.000
	Factura 1026	16-02-2016	\$930.000
	Orden de pago N° 2016000066	25-02-2016	Valor a pagar: \$856.790
	Comprobante de Egreso 2016000071 \$856.790	26-02-2016	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SERVICIOS N°04 DEL 2016	
Objeto:	PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS A LOS VEHÍCULOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES TOLIMA ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE SERVICIOS DE MENTENIMIENTPO
Contratista:	GABRIEL ANTONIO LOZANO COELLO
Supervisor	DIRECTOR TECNICO OPERATIVO
Fecha de Inicio	15-02-2016
Fecha de Terminación:	10-02-2016
Plazo de Ejecución	DOS MESES (02) MESES A PARTIR DE LA FIRMA DE LA ORDEN O HASTA AGOTAR EL PRESUPUESTO.
Valor contrato inicial	24.000.000
Valor total contrato:	\$24.000.000
Valor Ejecutado:	NOVECIENTOS TREINTA MIL PESOS MONEDA CORRIENTE (\$930.000.00)
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SERVICIOS N°05-2016

Pago	Soporte	Fecha	Valor
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias)
	Factura 11012- PLACA OIG -139	26-02-2016	\$870.000
	Cuenta de cobro	12-002-2016	\$6.904.734 (incluye

Pago N°1	presentada por el contratista		varias facturas
	Orden de pago 2016000071	26-02-2016	\$870.000 Descuentos:\$62.170 Valor a pagar: \$807.830
	Comprobante de Egreso 2016000071	01-03-2016	Valor a pagar: \$807.830, cancelado con el cheque 1024 de la cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°2	Factura 11018- PLACA OIG -185	26-02-2016	\$3.538.000
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.734 (incluye varias facturas)
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias)
	Orden de pago 2016000073	29-02-2016	\$3.538.000 Descuentos:\$250.770 Valor a pagar: \$3.287.230
	Comprobante de Egreso 2016000076	01-03-2016	Valor a pagar: \$3.287.230, cancelado con el cheque 1025 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°3	Factura 11027- PLACA OTD -618	26-02-2016	\$485.460
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.734 (incluye varias facturas)
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias)
	Orden de pago 2016000074	26-02-2016	\$485.460 Descuentos:\$34.987 Valor a pagar: \$450.473



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Comprobante de Egreso 2016000077	01-03-2016	Valor a pagar: \$450,473 cancelado con el cheque 1026 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°4	Factura 11029- PLACA OIG -139	26-02-2016	\$116.000
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.734 (incluye varias facturas
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias
	Orden de pago 2016000075	26-02-2016	\$116.000 Descuentos:\$4.870 Valor a pagar: \$111.130
	Comprobante de Egreso 2016000078	01-03-2016	Valor a pagar: \$111.130 cancelado con el cheque 1027 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°5	Factura 11050- PLACA OTD-618	26-02-2016	\$278.400
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.734 (incluye varias facturas
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias
	Orden de pago 2016000076	26-02-2016	\$278.400 Descuentos:\$20.350 Valor a pagar: \$258.050
	Comprobante de Egreso 2016000079	01-03-2016	Valor a pagar: \$258.050 cancelado con el cheque 1028 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
	Factura 11051- PLACA OIG-139	26-02-2016	\$800.000

Pago N°6	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.7j34 (incluye varias facturas)
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias)
	Orden de pago 2016000077	26-02-2016	\$800.000 Descuentos:\$57.222 Valor a pagar: \$742.778
	Comprobante de Egreso 2016000080	01-03-2016	Valor a pagar: \$742.778 cancelado con el cheque 1029 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°7	Factura 11058- PLACA OIG-185	26-02-2016	\$1664.330
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.7j34 (incluye varias facturas)
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias)
	Orden de pago 2016000079	26-02-2016	\$164.330 Descuentos:\$12.287 Valor a pagar: \$152.043
	Comprobante de Egreso 2016000082	01-03-2016	Valor a pagar: \$152.043 cancelado con el cheque 1031 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°8	Factura 11057- PLACA OIG-185	26-02-2016	\$652.544
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	12-002-2016	\$6.904.7j34 (incluye varias facturas)
	Recibo a satisfacción N°1	25-02-2016	\$6.904.734 (incluye el valor de facturas varias)
	Orden de pago 2016000078	26-02-2016	\$652.544 Descuentos:\$46.798 Valor a pagar: \$605.746

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Comprobante de Egreso 2016000081	01-03-2016	Valor a pagar: \$605.746 cancelado con el cheque 1030 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°9	Factura 11040-11041 PLACA OIG-139	02-03-2016	\$10.500.000
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°2	02-03-2016	\$10.500.000
	Orden de pago 2016000089	02-03-2016	\$10.500.000 Descuentos:\$742.911 Valor a pagar: \$9.757.089
	Comprobante de Egreso 2016000095	08-03-2016	Valor a pagar: \$9.757.089 cancelado con el cheque 1042 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°10	Factura 11066 PLACA (No especifica)	08-03-2016	\$64.960
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600
	Orden de pago 20160000099	08-03-2016	\$64.960 Descuentos:\$2.574 Valor a pagar: \$62.386
	Comprobante de Egreso 20160000119	23-03-2016	Valor a pagar: \$62.386 cancelado con el cheque 1068 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
	Factura 11067 PLACA OIG-185	08-03-2016	\$116.000
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600

Pago N°11	Orden de pago 20160000100	08-03-2016	\$116.000 Descuentos:\$4.074 Valor a pagar: \$111.930
	Comprobante de Egreso 20160000120	23-03-2016	Valor a pagar: \$111.930 cancelado con el cheque 1069 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°12	Factura 11069 PLACA OIG-139	08-03-2016	\$591.600
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600
	Orden de pago 20160000101	08-03-2016	\$591.600 Descuentos:\$42.490 Valor a pagar: \$549.110
	Comprobante de Egreso 20160000121	23-03-2016	Valor a pagar: \$549.110 cancelado con el cheque 1070 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°12	Factura 11069 PLACA OIG-139	08-03-2016	\$591.600
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600
	Orden de pago 20160000101	08-03-2016	\$591.600 Descuentos:\$42.490 Valor a pagar: \$549.110
	Comprobante de Egreso 20160000121	23-03-2016	Valor a pagar: \$549.110 cancelado con el cheque 1070 de la cuenta 26504766417



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

			de Colmena.
Pago N°13	Factura 11070 PLACA OTD-618	08-03-2016	\$785.320
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600
	Orden de pago 20160000102	08-03-2016	\$785.320 Descuentos:\$56.184 Valor a pagar: \$729.136
	Comprobante de Egreso 20160000122	23-03-2016	Valor a pagar: \$729.136 cancelado con el cheque 1071 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°14	Factura 11071 PLACA OTD-618	08-03-2016	\$281.880
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600
	Orden de pago 20160000103	08-03-2016	\$281.880 Descuentos:\$20.596 Valor a pagar: \$261.284
	Comprobante de Egreso 20160000123	23-03-2016	Valor a pagar: \$261.284 cancelado con el cheque 1072 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°15	Factura 11068 PLACA OTD-618	08-03-2016	\$42.920
	Cuenta de cobro presentada por el contratista		
	Recibo a satisfacción N°3	15-03-2016	\$1.882.600

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Orden de pago 20160000104	08-03-2016	\$42.920 Descuentos:\$1.928 Valor a pagar: \$40.992
	Comprobante de Egreso 20160000118	23-03-2016	Valor a pagar: \$40.992 cancelado con el cheque 1067 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°16	Factura 11107 PLACA OIG-139	28-03-2016	\$678.600
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	28-03-2016	\$2.503.280
	Recibo a satisfacción N°4	30-03-2016	\$2.503.280
	Orden de pago 20160000128	28-03-2016	\$678.600 Descuentos:\$48.640 Valor a pagar: \$629.960
	Comprobante de Egreso 20160000140	31-03-2016	Valor a pagar: \$629.960 cancelado con el cheque 1082 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°17	Factura 11108-11109 PLACA OIG-185	28-03-2016	\$981.360
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	28-03-2016	\$2.503.280
	Recibo a satisfacción N°4	30-03-2016	\$2.503.280
	Orden de pago 20160000129	28-03-2016	\$981.360 Descuentos:\$70.042 Valor a pagar: \$911.318
	Comprobante de Egreso 20160000132	31-03-2016	Valor a pagar: \$911.318 cancelado con el cheque 1075 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
	Factura 1110 PLACA OTD-618	28-03-2016	\$351.480

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°18	Cuenta de cobro presentada por el contratista	28-03-2016	\$2.503.280
	Recibo a satisfacción N°4	30-03-2016	\$2.503.280
	Orden de pago 20160000130	28-03-2016	\$351.480 Descuentos:\$25.516 Valor a pagar: \$325.964
	Comprobante de Egreso 20160000141	31-03-2016	Valor a pagar: \$325.964 cancelado con el cheque 1083 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°19	Factura 11111 PLACA OIG-185	28-03-2016	\$491.840
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	28-03-2016	\$2.503.280
	Recibo a satisfacción N°4	30-03-2016	\$2.503.280
	Orden de pago 20160000131	28-03-2016	\$491.840 Descuentos:\$35.438 Valor a pagar: \$456.402
	Comprobante de Egreso 20160000142	31-03-2016	Valor a pagar: \$456.402 cancelado con el cheque 1084 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
	Factura 11125 PLACA OTD-618	05-04-2016	\$791.600
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	04-04-2016	\$2.177.800
	Recibo a satisfacción N°5	05-04-2016	\$2.177.800
	Orden de pago 20160000146	05-04-2016	\$791.600 Descuentos:\$56.628 Valor a pagar: \$734.972

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°20	Comprobante de Egreso 20160000167	21-04-2016	Valor a pagar: \$734.972 cancelado con el cheque 1111 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°21	Factura 11126 PLACA OIG-185	05-04-2016	\$440.800
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	04-04-2016	\$2.177.800
	Recibo a satisfacción N°5	05-04-2016	\$2.177.800
	Orden de pago 20160000147	05-04-2016	\$440.800 Descuentos:\$31.830 Valor a pagar: \$408.970
	Comprobante de Egreso 20160000166	21-04-2016	Valor a pagar: \$734.972 cancelado con el cheque 1110 de la cuenta 26504766417 de Colmena.
Pago N°22	Factura 11127 PLACA OIG-185	05-04-2016	\$945.400
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	04-04-2016	\$2.177.800
	Recibo a satisfacción N°5	05-04-2016	\$2.177.800
	Orden de pago 20160000148	05-04-2016	\$945.400 Descuentos:\$67.500 Valor a pagar: \$877.900
	Comprobante de Egreso 20160000168	21-04-2016	Valor a pagar: \$877.900 cancelado con el cheque 1112 de la cuenta 26504766417 de Colmena.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIEDENCIA DISCIPLINARIA N°33

Revisada la documentación del expediente de la orden de mantenimiento N°05 de 2016, se puede establecer que el responsable de elaborar las minutas de los contratos así como

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

el funcionario designado como responsable de la vigilancia y control del proceso contractual, omitió las exigencias de las garantías establecidas en los estudios previos.

Que en el inciso i) de los estudios previos se determinó que el contratista deberá constituir a su costa ante una empresa aseguradora debidamente acreditada y a favor de ESPUFLAN E.S.P, póliza de Garantía que ampare los siguientes eventos:

- 1) **Cumplimiento del contrato**, por una cuantía equivalente al diez por ciento (20%) del valor del contrato con una vigencia igual al término de ejecución del mismo y Cuatro (04) meses más.
- 2) **Garantía a los salarios y prestaciones Sociales**, equivalentes al cinco por ciento (20%) del valor del contrato con vigencia igual al plazo contractual y 3 años.
- 3) **Calidad del servicio**, equivalente al veinte por ciento (20%) del valor del contrato con vigencia igual a la del plazo del contrato y doce (12) meses más.

Que verificado el contenido de la minuta de la orden de servicios, se puede establecer que la entidad no estipulo la exigencia de las garantías conforme quedó estipulado en los estudios previos, situación que demuestra la falta de coordinación y control entre las dependencias vinculadas en el proceso contractual.

Efectuada la revisión de los soportes de ejecución de la orden de servicios, se evidencio la cuenta de cobro elaborada por el contratista y presentada a la empresa de servicios públicos de fecha (12-02-2016), compromiso adquirido antes de iniciar el proceso contractual (CDP, OREDEN Y RP) pues los soportes presupuestales y contractuales se expidieron en forma posterior (15-02-2016), a la presentación de la cuenta de cobro, situación que contraviene lo establecido en las normas presupuestales aplicadas a la empresa (artículo 21 del Decreto 115 de 1996)

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°006 DE 2016

ORDEN	DE	006	DEL	03	DE	FEBRERO	DE	2016
PRESTACION	DE							
Objeto:	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE EN UN VEHICULO COMPACTADOR RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DE CARGUE TRASERO CON CAPACIDAD NO INFERIOR A 16 YARDAS CUBICAS PARA LA OPTIMIZACION DEL SERVICIO PUBLICO DE ASEO EN LA							

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS
Contratista:	EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO S.A. E.S.P
Supervisor	Director Técnico del área operativa
Fecha de Inicio	Febrero 18 de 2016
Fecha de Terminación:	Mayo 22 de 2016
Plazo de Ejecución	Dos meses (02) contados a partir de la iniciación de actividades en el municipio.
Valor contrato inicial	\$30.000.000
Valor total contrato:	45.000.0000
Otro SI y prórroga N°1	18-03-2016, por medio del cual se adiciona el valor del contrato inicial en la suma de \$15.000.000 y se prórroga los términos del mismo en un mes (01)
Valor Ejecutado:	\$45.000.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°06-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1	15-04-2016	\$15.000.000
	Factura GN-002775	31-03-2016	\$15.000.000.00
	Orden de pago 2016000151	06-04-2016	\$15.000.000.00 Descuentos:\$270.670 Valor a pagar: \$14.729.330
	Comprobante de Egreso 2016000189	05-05-2016	Valor a pagar: \$14.729.330, cancelado con el cheque 1130 de la cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°2	Recibo a satisfacción N°2	17-05-2016	\$15.000.000
	Factura GN-002855	30-04-2016	\$15.000.000.00
	Orden de pago 2016000201	04-05-2016	\$15.000.000.00 Descuentos:\$270.670 Valor a pagar: \$14.729.330
	Comprobante de Egreso 201600239	07-06-2016	Valor a pagar: \$14.729.330, cancelado con el cheque 1177 de la

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°3	Factura GN-002946	31-05-2016 (Recibido en la empresa el 04-08-2016)	\$15.000.000.00
	Orden de pago 2016000373	04-08-2016	\$15.000.000.00 Descuentos:\$270.670 Valor a pagar: \$14.729.330
	Comprobante de Egreso 201700017	20-01-2017 (Como el pago se realiza en la vigencia 2017, el mismo se soporta con el RP 201700038 del 20-01-2017)	Valor a pagar: \$14.729.330, cancelado con el cheque 1451 de la cuenta 26504766417 de Colmena

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°00 8 DE 2016

Objeto:	COMPRA DE BOLSAS PARA APOYAR LA EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES DEL BARRID, LIMPIEZA DE CALLES Y OTRAS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS ESPUFLAN
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	PLASTICOS HERSON S,A,S
Supervisor	Jefe de Recursos Físicos
Fecha de Inicio	Febrero 26 de 2016
Fecha de Terminación:	Mayo 22 de 2016
Plazo de Ejecución	Treinta Días (30) contados a partir de la iniciación de actividades en el municipio.
Valor contrato inicial	\$16.182.000
Valor total contrato:	\$16.182.000
Valor Ejecutado:	-0-
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Conclusión del Estudio: El contrato no se ejecutó, la única evidencia que reposa en el expediente es la reversión presupuestal N°201600005 del 27-04-2016 por valor de \$16.182.000

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°34

Revisado el expediente de la Orden de Compra N° 08 de 2016, se puede determinar que el mismo no fue ejecutado, sin embargo a la fecha del proceso auditor no reposa documento o acto administrativo debidamente motivado firmado entre las partes, donde se deje constancia que el objeto no fue desarrollado por el contratista y como tal no regeneran obligaciones de parte de la entidad, es decir que no sea susceptible de reclamación y futuras controversias entre la entidad y el contratista.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°009 DE 2016

CDP	2016000103 del 28-03-2016 Rubro: 2122106 Denominación: Impresos y Publicaciones Fuente: Recursos Propios
RP	2016000104 del 28-03-2016 Rubro: 2122106 Denominación: Impresos y Publicaciones Fuente: Recursos Propios
Objeto:	REALIZAR UNA PUBLICACION EN PAGINA COMPLETA EN EL DIARIO "EL INFORMATIVO" DE LA ACTUALIZACION TARIFARIA DE ESPUFLAN ESP VIGENCIA 2016
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	OSCAR LEON FALCO GARZON
Supervisor	Dirección Comercial
Fecha de Inicio	Marzo 28 de 2016
Fecha de Terminación:	Marzo 30-2016
Plazo de Ejecución	Un (01) día
Valor contrato inicial	\$2.000.000
Valor total contrato:	\$2.000.000
Valor Ejecutado:	\$2.000.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°09-2016

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la Directora Comercial	30-03-2016	\$2.000.000
	Factura 15.404	07-04-2016	\$2.000.000.00
	Orden de pago 2016000154	07-04-2016	\$2.000.000.00 Descuentos:\$150.670 Valor a pagar: \$1.849.330
	Comprobante de Egreso 2016000209	20-05-2016	Valor a pagar: \$1.849.330, cancelado con el cheque 1148 de la cuenta 26504766417 de Colmena

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO E INSTALACION N°010 DE 2016

ORDEN DE SUMINISTRO E INSTALACION N°010 DE 2016	
CDP	2016000117 del 26-04-2016 Rubro: 2122102 Denominación: Mantenimiento y Reparaciones Fuente: Recursos Propios
RP	2016000118 del 06-04-2016 Rubro: 2122102 Denominación: Mantenimiento y Reparaciones Fuente: Recursos Propios
Objeto:	DESMONTE, TRASLADO E INSTALACION DE EQUIPO TIPO MINI SPLIT DE 12.000 BTU CON ADECUACION DEL PUNTO ELECTRICO Y SUMINISTRO DE MATERIALES REQUERIDOS
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO
Contratista:	JOSE WILLIAN GUZMAN CARRILLO
Supervisor	Dirección Administrativo y Financiero
Fecha de Inicio	Abril 06 de 2016
Fecha de Terminación:	Abril 06 de 2016
Plazo de Ejecución	Un (01) día
Valor contrato inicial	\$470.000 INCLUIDO IVA
Valor total contrato:	\$470.000
Valor Ejecutado:	\$470.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO E INSTALACION N°010-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la Directora Comercial	20-04-2016	\$470.000
	Factura 1039	No específica, fecha de recibido por la empresa 20-04-2016	\$470.000
	Orden de pago 2016000182	20-04-2016	\$470.000 Descuentos:\$37.330 Valor a pagar: \$432.670
	Comprobante de Egreso 2016000186	03-05-2016	Valor a pagar: \$432.670, cancelado con el cheque 1126 de la cuenta 26504766417 de Colmena

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO E INSTALACION N°011 DE 2016

REPÚBLICA DE COLOMBIA MINISTERIO DE AGRICULTURA Y RORZANZA DIRECCIÓN DE ASESORIA TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA	
CDP	2016000118 del 07-04-2016 Rubro: 2122215 Denominación: Mantenimiento de Alcantarillado Fuente: Recursos Propios
RP	2016000121 del 11-04-2016 Rubro: 2122215 Denominación: Mantenimiento de Alcantarillado Fuente: Recursos Propios
Objeto:	EJECUTAR LABORES DE PODA Y DEMAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA ADECUADA ORGANIZACION DE ALGUNOS ELEMENTOS DEL PAISAJE DE LA PTAP Y PTAR.
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO
Contratista:	CARLOS JULIO SALINAS RODRIGUEZ
Supervisor	Jefe de Planta (JULIANA GARCIA OSORIO); Mediante acta de cambio del supervisor de fecha 18-05-2016, se designa como

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	nuevo supervisor de planta a YENNY MARCELA MEDIANA CARMONA
Fecha de Inicio	Abril 11 de 2016
Solicitud de Prórroga:	28 de abril de 2016
Otro si Prorroga N°1	Prorrogar el plazo de la orden N°011 en un mes y ocho días, contados a partir de la fecha de vencimiento establecida en la orden inicial
Fecha de Terminación:	
Plazo de Ejecución	Un mes y 28 (20) días
Valor contrato inicial	\$4.160.000
Valor total contrato:	\$4.160.000
Valor Ejecutado:	\$4.160.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°011-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la Jefe de Planta	24-06-2016	\$4.160.000
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	29-06-2016	\$4.160.000
	Orden de pago 2016000290	29-06-2016	\$4.160.000 Descuentos:\$291.870 Valor a pagar: \$3.868.130
	Comprobante de Egreso 2016000285	07-07-2016	Valor a pagar: \$3.868.130, cancelado con el cheque 1216 de la cuenta 26504766417 de Colmena
	Observaciones:	Se anexa a la cuenta de cobro el registro fotográfico de las actividades adelantadas por el contratista con ocasión a la ejecución de la orden N°011 de 016	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TRÁNSITO	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ORDEN DE TRABAJO N°012 DE 2016

CDP	2016000132 del 28-04-2016 Rubro: 2121105 Denominación: Bienestar Social Fuente: Recursos Propios
RP	2016000133 del 28-04-2016 Rubro: 2121105 Denominación: Bienestar Social Fuente: Recursos Propios
Objeto:	CONTRATAR LA LOGISTICA GLOBAL PARA LA CELEBRACION DEL DIA DEL NIÑO DE LOS HIJOS DE LOS EMPLEADOS D ESPUFLAN E.S.P LA CUAL SE REALIZARA EL DÍA 29 DE ABRIL DE 2016
Clase de Contrato	ORDEN DE TRABAJO
Contratista:	LUISA ANGELICA FLOREZ TORRES
Supervisor	SUBGERENCIA
Fecha de Inicio	29-04-2016
Fecha de Terminación:	29-04-2016
Plazo de Ejecución	Un día (01)
Valor contrato inicial	\$970.870
Valor total contrato:	\$970.870
Valor Ejecutado:	\$970.870
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°010-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la Sub Gerente de la Empresa	02-05-2016	\$970.870
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	04-05-2016	\$970.870
	Orden de pago 2016000202	04-05-2016	\$970.870 Descuentos:\$76.398 Valor a pagar: \$894.472
	Comprobante de Egreso 2016000193	11-05-2016	Valor a pagar: \$894.472, cancelado con el cheque 1135 de la cuenta

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			26504766417 de Colmena
--	--	--	------------------------

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°035

Revisada la documentación anexa en el expediente de la orden de trabajo, se puede establecer que la contratista solo allega como soportes de ejecución la cuenta de cobro, sin que detalle a través de un informe (listado de asistencias y registro fotográfico) las actividades adelantadas con ocasión al desarrollo del objeto contractual, limitando de esta forma la verificación y control de los recursos por parte del órgano de control.

ORDEN DE TRABAJO N°013 DE 2016

ORDEN DE TRABAJO N°013 DE 2016	
CDP	2016000162 del 17-05-2016 Rubro: 2122213 Denominación: Mantenimiento de vehículos, Maquinaria y Equipos menores Fuente: Recursos Propios
RP	2016000163 del 19-05-2016 Rubro: 2122213 Denominación: Mantenimiento de vehículos, Maquinaria y Equipos menores Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS A LOS VEHÍCULOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES TOLIMA ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE TRABAJO
Contratista:	GABRIEL ANTONIO LOZANO COELLO
Supervisor	DIRECOTOR TECNICO OPERATIVO
Fecha de Inicio	19-05-2016
Fecha de Terminación:	
Plazo de Ejecución	Dos meses contados a partir de la firma o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$10.000.000
Valor total contrato:	\$10.000.000
Valor Ejecutado:	\$9.654.680
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°013-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la	20-05-2016	\$9.654.680
	Factura N°11216, mantenimiento realizado al vehículo OIG-185	No específica, recibido en la empresa el 20-05-2016	\$3.727.080
	Orden de pago 2016000235	20-05-2016	\$3.727.080 Descuentos:\$264.136 Valor a pagar: \$3.462.944
	Comprobante de Egreso 2016000215	25-05-2016	Valor a pagar: \$3.462.944, cancelado con el cheque 1155 de la cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°2	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la	20-05-2016	\$9.654.680
	Factura N°11218, mantenimiento realizado al vehículo OTD-618	No específica, recibido en la empresa el 20-05-2016	\$2.272.400
	Orden de pago 2016000236	20-05-2016	\$2.772.400 Descuentos:\$196.650 Valor a pagar: \$2.575.750
	Comprobante de Egreso 2016000234	07-06-2016	Valor a pagar: \$2.575.750, cancelado con el cheque 1172 de la cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°3	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la	20-05-2016	\$9.654.680
	Factura N°11219, mantenimiento realizado al vehículo OIG-139	No específica, recibido en la empresa el 20-05-2016	\$243.600



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Orden de pago 2016000237	20-05-2016	\$243.600 Descuentos:\$17.890 Valor a pagar: \$225.710
	Comprobante de Egreso 2016000235	07-06-2016	Valor a pagar: \$225.710, cancelado con el cheque 1173 de la cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°4	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la	20-05-2016	\$9.654.680
	Factura N°11239, mantenimiento realizado al vehículo OIG-139	No específica, recibido en la empresa el 20-05- 2016	\$591.600
	Orden de pago 2016000238	20-05-2016	\$591.600 Descuentos:\$42.490 Valor a pagar: \$549.110
	Comprobante de Egreso 2016000236	07-06-2016	Valor a pagar: \$549.110, cancelado con el cheque 1174 de la cuenta 26504766417 de Colmena
Pago N°5	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la	20-05-2016	\$9.654.680
	Factura N°11288, mantenimiento realizado al vehículo OIG-185	No específica, recibido en la empresa el 20-05- 2016	\$846.800
	Orden de pago 2016000239	20-05-2016	\$846.800 Descuentos:\$60.530 Valor a pagar: \$786.270
	Comprobante de Egreso 2016000214	25-05-2014	Valor a pagar: \$786.270, cancelado con el cheque 1154 de la cuenta 26504766417 de Colmena
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la	20-05-2016	\$9.654.680

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°6	Factura N°11289, mantenimiento realizado al vehículo OIG-139	No específica, recibido en la empresa el 20-05-2016	\$1.473.200
	Orden de pago 2016000240	20-05-2016	\$1.473.200 Descuentos:\$104.810 Valor a pagar: \$1.368.390
	Comprobante de Egreso 2016000237	07-06-2016	Valor a pagar: \$1.368.390, cancelado con el cheque 1175 de la cuenta 26504766417 de Colmena

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIEDENCIA DISCIPLINARIA N°36

Revisada la documentación del expediente de la orden de mantenimiento N°013 de 2016, se puede establecer que el responsable de elaborar las minutas de los contratos así como el funcionario designado como responsable de la vigilancia y control del proceso contractual, omitió las exigencias de las garantías establecidas en los estudios previos.

Que en el inciso i) de los estudios previos se determinó que el contratista deberá constituir a su costa ante una empresa aseguradora debidamente acreditada y a favor de ESPUFLAN E.S.P, póliza de Garantía que ampare los siguientes eventos:

- 1) Cumplimiento del contrato**, por una cuantía equivalente al diez por ciento (20%) del valor del contrato con una vigencia igual al término de ejecución del mismo y Cuatro (04) meses más.
- 2) Garantía a los salarios y prestaciones Sociales**, equivalentes al cinco por ciento (20%) del valor del contrato con vigencia igual al pazo contractual y 3 años.
- 3) Calidad del servicio**, equivalente al veinte por ciento (20%) del valor del contrato con vigencia igual a la del plazo del contrato y doce (12) meses más.

Que verificado el contenido de la minuta de la orden de servicios, se puede establecer que la entidad no estipulo la exigencia de las garantías conforme quedó estipulado en los estudios previos, situación que demuestra la falta de coordinación y control entre las dependencias vinculadas en el proceso contractual.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TÁCHIRA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°37

Verificados los soportes de ejecución de la orden de suministro y mantenimiento N°013 de 2016, se puede establecer que el valor total ejecutado conforme a las facturas presentada por el contratista y la certificación de recibo expedida por el supervisor del contrato, ascendió a \$9.654.680, quedando pendiente por ejecutar la suma \$345.230, recursos que no fueron reversados al presupuesto de la vigencia 2016, toda vez que no se evidencia el soporte respectivo, lo anterior por falta de seguimiento y control en el área financiera.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°014 DE 2016

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°014 DE 2016	
CDP	2016000133 del 29-04-2016 Rubro:222105 Denominación: MANTENIMIENTO EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO , ENLACES RESERVORIOS Fuente: Recursos Propios
RP	2016000133 del 29-04-2016 Rubro:222105 Denominación: MANTENIMIENTO EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO , ENLACES RESERVORIOS Fuente: Recursos Propios
Objeto:	MANTENIMIENTO CORRECTIVO DE BOMBA, TURBINA. VALVULAS DE PIE Y CHEQUE CON TODOS SUS ACCESORIOS Y COMPONENTES PARA EL BUEN FUNCIONAMIENTO DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO
Contratista:	BEATRIZ GARCIA
Supervisor	Director Técnico Operativo (CARLOS ALBERTO BERNAL ESCOBAR)
Fecha de Inicio	20 de mayo de 2016
Solicitud de Prórroga:	28 de abril de 2016
Otro si Prorroga N°1	Prorrogar el plazo de la orden N°011 en un mes y ocho días, contados a partir de la fecha de vencimiento establecida en la orden inicial
Fecha de Terminación:	08-06-2016
Plazo de Ejecución	Veinte (20) días contados a partir de la firma del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$15.250.000
Valor total contrato:	\$15.250.000
Valor Ejecutado:	\$15.250.000
Fecha Acta de liquidación	10-06-2016

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°014-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Director Técnico Operativo	15-06-2016	\$15.250.000
	Cuenta de cobro presentada por el contratista	15-06-2016	15.250.000
	Orden de pago 2016000274	15-06-2016	\$15.250.000 Descuentos:\$885.170 Valor a pagar: \$14.364.830
	Comprobante de Egreso 2016000292	14-07-2016	Valor a pagar: \$14.364.830, cancelado con el cheque 1224 de la cuenta 26504766417 de Colmena

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°015-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N° 015 DEL 26 DE MAYO DE 2016	
CDP	2016000164 del 18-05-2016 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$5.600.016 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000164 del 18-05-2016 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$5.600.016 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	COMPRA DE BOLSAS PARA APOYAR LA EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES DE BARRID, LIMPIEZA DE LAS CALLES Y OTRAS, DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Contratista:	PETROLENE LTDA
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Fecha de Inicio	02 de junio de 2016
Fecha de Terminación:	01-07-2016
Plazo de Ejecución	Un (01) mes contados a partir de la firma del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$5.600.016
Valor total contrato:	\$5.600.016
Valor Ejecutado:	\$5.600.016
Fecha Acta de liquidación	10-06-2016

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°015-2016

Pago N°1	Orden de Suministro N°2016000063	05-07-2016	\$5.600.016
	Factura de Venta 17508	01-07-2016	\$5.600.016
	Entrada de Almacén 201600079	16-07-2016	\$5.600.016
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Recursos Físicos	21-07-2016	\$5.600.016
	Orden de pago 2016000346	22-07-2016	\$5.600.016 Descuentos:\$285.498 Valor a pagar: \$5.314.518
	Comprobante de Egreso 2016000329	05-08-2016	Valor a pagar: \$5.314.518, cancelado con el cheque 1248 de la cuenta 26504766417 de Colmena

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°016-2016

CDP	2016000173 del 27-05-2016 Rubro:222105 Denominación: MANTENIMIENTO EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO , ENLACES RESERVORIOS
------------	---

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Valor: \$8.980.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000184 del 1-06-2016 Rubro:222105 Denominación: MANTENIMIENTO EQUIPOS, POZOS, PLANTAS DE TRATAMIENTO , ENLACES RESERVORIOS Valor: \$8.980.000 Fuente: Recursos Propios Rubro:2121201
Objeto:	PRESTACION DE SERVICIOS DE SUMINISTRO Y MANTENIMIENTO CORRECTIVO DE VÁLVULAS DE RETROLAVADO Y CHEQUES DE COLUMNA Y OTROS PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE.
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO
Contratista:	BEATRIZ GARCIA
Supervisor	DIRECETOR TECNICO OPERATIVO
Fecha de Inicio	02 de junio de 2016
Fecha de Terminación:	21-06-2016
Plazo de Ejecución	Veinte (20) días contados a partir de la firma del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$8.980.000
Valor total contrato:	\$8.980.000
Valor Ejecutado:	\$8.980.000
Fecha Acta de liquidación	20-06-2016

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°016-2016

Pago N°1	Cuenta de Cobro N°1	20-06-2016	\$8.980.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Director Técnico Operativo	20-06-2016	\$8.980.000
	Orden de pago 2016000284	22-06-2016	\$8.980.000 Descuentos:\$521.513 Valor a pagar: \$8.458.490
	Comprobante de Egreso 2016000325	05-08-2016	Valor a pagar: \$8.458.490, cancelado con el cheque 1246 de la cuenta 26504766417 de Colmena
	Acta Final	20-06-2016	Suscrita entre el supervisor y el contratista por valor de \$8.980.000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°017 DE 2016

Objeto:	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE EN UN VEHICULO COMPACTADOR RECOLECTOR DE RESIDUOS SOLIDOS DE CARGUE TRASERO CON CAPACIDAD NO INFERIOR A 16 YARDAS CUBICAS PARA LA OPTIMIZACION DEL SERVICIO PUBLICO DE ASEO EN LA ZONA URBANA DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS
CDP	2016000197 del 28-06-2016 Rubro:2122207 Denominación: TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS Valor: \$22.500.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000200 del 29-06-2016 Rubro:2122207 Denominación: TRANSPORTE DE RESIDUOS SOLIDOS Valor: \$22.500.000 Fuente: Recursos Propios
Contratista:	EMPRESA METROPOLITANA DE ASEO S.A. E.S.P
Supervisor	Director Técnico del área operativa, Mediante Acta de fecha 30-06-2016, se designa como nuevo supervisor del contrato a la Ing YENNY MARCELA MEDINA CARDONA. A través del acta de cambio del supervisor de fecha 01-08-2016, se designa como nuevo supervisor del contrato a PAOLA GRANADA REYES.
Fecha de Inicio	Junio 30-2016
Fecha de Terminación:	Agosto 13-2016
Plazo de Ejecución	Cuarenta y cinco (045) días contados a partir de la iniciación de actividades en el municipio.
Valor contrato inicial	\$22.500.000
Valor total contrato:	\$22.500.000
Valor Ejecutado:	\$22.500.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADADO

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DE TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°17-2016

Pago N°1	Recibo a satisfacción N°1	15-04-2016	\$15.000.000
	Factura GN-003119	28-07-2016	\$15.000.000.00
	Orden de pago 2016000374	04-08-2016	\$15.000.000.00 Descuentos:\$270.670 Valor a pagar: \$14.729.330
	Comprobante de Egreso 2017000478	27-09-2017	Valor a pagar: \$14.729.330, cancelado con el cheque 170 de la cuenta 308-093228- Banco de Bogotá
Pago N°2	Recibo a satisfacción N°2	15-08-2016	\$7.500.000.00
	Factura GN-003189	24-08-2016	\$7.500.000.00
	Orden de pago 2016000414	29-08-2016	\$7.500.000 Descuentos:\$135.670 Valor a pagar: \$7.364.330
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°018-2016

CDP	2016000223 del 14-07-2016 Rubro:2121203 Denominación: COMPRA DE EQUIPOS Valor: \$1.780.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000237 del 26-07-2016 Rubro:2121203 Denominación: COMPRA DE EQUIPOS Valor: \$1.780.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Fuente: Recursos Propios
Objeto:	ADQUIRIR UNA GUADAÑA D 2.5 HP Y UNA FUMIGADORA DE 20 LITROS PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANFES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	MARIA ESPERANZA MENDEZ DE CARDOSO
Supervisor	JEFE DE PLANTA
Fecha de Inicio	26 de julio de 2016
Fecha de Terminación:	03-08-2016
Plazo de Ejecución	Ocho (08) días calendario contados a partir de la firma del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$1.780.000
Valor total contrato:	\$1.780.000
Valor Ejecutado:	\$1.780.00
Fecha Acta de liquidación	20-06-2016

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N° 018-2016

Pago N°1	Orden de Suministro 201600075	13-08-2016	\$1.780.000
	Factura de Venta N° 000016937	13-08-2016	\$1.780.000
	Entrada Devolutivos por orden de compra N°201600088 y N° 20160008	18-08-2016	\$1.485.000 \$295.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Planta	03-08-2016	\$1.780.000
	Orden de pago 2016000413	29-08-2016	\$1.780.000 Descuentos:\$106.550 Valor a pagar: \$1.673.450
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ORDEN DE SUMINISTRO N°019-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°019-2016 DEL 29 DE AGOSTO DEL 2016	
CDP	2016000134 del 29-04-2016 Rubro:2121104 Denominación: DOTACION DE PERSONAL Valor: \$20.000.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000263 del 12-08-2016 Rubro:2121104 Denominación: DOTACION DE PERSONAL Valor: \$13.908.000 Fuente: Recursos Propios 2016000310 del 23-09-2016 Rubro:2121104 Denominación: DOTACION DE PERSONAL Valor: \$3.107.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	CONTRATAR EL SUMINISTRO DE DOTACION DE UNIFORMES (CALZADO-VESTIDO) DE LOS TRABAJADORES DE ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	LUZ ELBA YEPES -BORDAGRAFIC
Supervisor	SUBGERENCIA OPERATIVA
Fecha de Inicio	08-09-2016
Fecha de Terminación:	17-09-2016
Fecha Inicio de suspensión N°1	12-09-2016
Fecha de Reinicio N°1	19-09-2016
Plazo de Ejecución	Diez (10) días calendario contados a partir de la firma del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto
Tiempo de suspensión	Siete (07) días
Prorroga N°1	Diez (10) días
Fecha Inicio de suspensión N°2	30-09-2016
Tiempo de suspensión	Treinta (30) días
Fecha de reiniciación N°2	01-11-2016
Nueva fecha de terminación	04-11-2016
Valor contrato inicial	\$13.908.000
Valor Anticipo:	\$6.954.000
Adición en valor	\$3.107.000, se prorroga la finalización del contrato por un término de (10) días

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Valor Total del Contrato	\$17.015.000
Valor Ejecutado:	\$17.015.000
Fecha Acta de liquidación	20-06-2016

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°019-2016

Pago N°1	Orden de Pago 2016000432	06-09-2016	\$6.954.000, Anticipo del 50% del contrato de suministro de dotación de uniformes (Calzado-Vestido) de los trabajadores de Espuflan E.S.P
	Comprobante de Egreso	07-09-2016	\$6.954.000, valor cancelado con el cheque 899 del 07-09-2016, de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°2	Requisición por orden de suministro 201600094	03-10-2016	\$13.766.000
	Factura de Venta N° 0831	03-10-2016	\$13.766.000
	Recibo a satisfacción N°01	19-09-2016	\$13.766.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201600109	03-10-2016	\$13.766.000
	Orden de Pago N°2016000509	25-10-2016	\$6.288.222
	Comprobante de Egreso N° 2016000491	10-11-2016	\$6.288.222
Pago N°3	Requisición por orden de suministro 201600113	01-12-2016	\$3.107.000
	Factura de Venta N°0903	01-12-2016	\$3.107.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201600132	01-10-2016	\$3.107.000
	Orden de Pago N°20160000616	26-12-2016	\$3.107.000 Descuentos:\$149.806 Valor a pagar:\$2.957.194

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TRUJILLO</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso N°2017000024	20-01-2017	\$2.957.194, valor cancelado con el cheque 1063 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°020-2016

CDP	2016000236 del 25-07-2016 Rubro:2121101 Denominación: MATERIALES Y SUMINISTROS Valor: \$9.103.362 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000274 del 29-08-2016 Rubro:2121101 Denominación: MATERIALES Y SUMINISTROS Valor: \$9.103.362 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	SUMINISTRO DE PAPELERIA, UTILES DE OFICINA Y OTROS PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	HECTOR LUIS QUIÑONES MENDOZA
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Fecha de Inicio	30-08-2016
Fecha de Terminación:	29-01-2017
Plazo de Ejecución	Cinco (05) meses contados a partir de la firma del acta de inicio o hasta agotar el presupuesto
Valor contrato inicial	\$9.103.362
Valor Total del Contrato	\$9.103.362
Fecha Acta de liquidación	29-01-2017

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°020 -2016

Pago N°1	Requisición por orden de suministro 201600082	01-09-2016	\$3.051.527.00
	Factura de Venta N° 252	15-09-2016	\$3.051.527
	Recibo a satisfacción N°01	19-09-2016	\$3.051.527
	Entrada de consumo por orden de compra N°201600096	15-09-2016	\$3.051.527
	Orden de Pago N°2016000452	19-09-2016	\$3.051.527, Descuentos:\$133.804 Valor a Pagar: \$2.917.723
	Comprobante de Egreso N° 2016000432	23-09-2016	\$2.917.723, valor cancelado con el cheque 912 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°2	Factura de Venta N°144288	11-10-2016	\$1.207.827
	Entrada de consumo por orden de compra N°201600121	01-11-2016	\$1.207.827
	Recibo a Satisfacción	15-11-2016	\$1.207.827
	Orden de Pago N°2016000546	15-11-2016	\$1.207.827 Descuentos:\$54.815 Valor a pagar:\$1.153.012
	Comprobante de Egreso N°	20-01-2017	No se encuentra adjunto
Pago N°3	Requisición por orden de suministro 201700006	27-01-2017	\$4.843.994
	Factura de Venta N°280	27-01-2017	\$4.843.994
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700006	27-01-2017	\$4.843.994
	Recibo a Satisfacción N°3	31-01-2017	\$4.843.994
	Orden de Pago N°201700028	31-01-2017	\$4.843.994 Descuentos:\$217.815 Valor a pagar:\$4.626.179

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso N°2017000120	28-03-2017	\$4.626.179, valor cancelado con el cheque 1151 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
--	---------------------------------------	------------	---

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°021-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°021-2016 DEL 26 DE JUNIO DE 2016	
CDP	2016000255 del 05-08-2016 Rubro:2121101 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$4.432.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000275 del 29-08-2016 Rubro:2121101 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$4.432.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	MANTENIMIENTO Y/O REPARACIONES PARA LAS IMPRESORAS Y COMPUTADORES. CONTRATAR EL SUMINISTRO DE TONER Y OTROS ACCESORIOS PARA LOS COMPUTADORES DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE MANTENIMIENTO
Contratista:	CAROL ANDREA VARGAS MAYORGA
Supervisor	INGENIERO DE SISTEMAS
Fecha de Inicio	29 de Agosto de 2016
Fecha de Terminación:	29 de febrero de 2016
Plazo de Ejecución	Seis Meses
Valor contrato inicial	\$4.432.000
Valor total contrato:	\$4.432.000
Valor Ejecutado:	\$4.432.000
Fecha Acta de liquidación	20-06-2016

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°021-2016

Pago N°1	Orden de Suministro 201600080	06-09-2016	\$2.048.000
	Factura de Venta N° 00006052	06-09-2016	\$2.805.000 (incluye el mantenimiento realizado)
	Entrada Devolutivos por orden de compra N°201600093	06-09-2016	\$2.048.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Ingeniero de Sistemas	03-08-2016	\$2.805.000
	Orden de pago 2016000438	06-09-2016	\$2.805.000 Descuentos:\$126.895 Valor a pagar: \$2.678.105
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	
Pago N°2	Orden de Suministro 201600093	03-10-2016	\$501.000
	Factura de Venta N° 00006379	03-10-2016	\$501.000
	Entrada consumo por orden de compra N°201600093	03-10-2016	\$501.000
	Recibo a satisfacción N°3 expedido por el Ingeniero de Sistemas	04-10-2016	\$501.000
	Orden de pago 2016000482	10-10-2016	\$501.000 Descuentos:\$670 Valor a pagar: \$500.330
	Comprobante Egreso N°2016000458	14-10-2016	\$500.330
Pago N°3	Orden de Suministro N°		
	Factura de Venta N° 00006711	15-11-2016	\$103.000
	Entrada consumo por orden de compra N		

Pago N°4	Recibo a satisfacción N°3 expedido por el Ingeniero de Sistemas	16-11-2016	\$103.000
	Orden de pago 2016000551	16-11-2016	\$103.000 Descuentos:\$2.524 Valor a pagar: \$100.476
	Comprobante Egreso N°		
	Orden de Suministro N°201700003	16-01-2017	\$898.000
	Factura de Venta N° 000067266	16-01-2017	\$1.023.000
	Entrada consumo por orden de compra N2700003	16-01-2017	\$898.000
	Recibo a satisfacción N°4 expedido por el Ingeniero de Sistemas	31-01-2017	\$1.023.000
	Orden de pago 2017000024	31-01-2017	\$1.023.000 Descuentos:\$70.234 Valor a pagar: \$952.766
	Comprobante Egreso N°2017000050	13-02-2017	\$952.766, valor cancelado con el cheque 1097 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°5	Orden de Suministro N°2017000026	06-03-2017	\$159.000
	Factura de Venta N° 000067751	06-03-2017	\$759.000
	Entrada consumo por orden de compra N°2017000026	06-03-2017	\$159.000
	Orden de pago 20170000109	14-03-2017	\$759.000 Descuentos:\$59.872 Valor a pagar: \$699.128
	Comprobante Egreso N°20170000108	24-03-2017	\$699.128 valor cancelado con el cheque 1145 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°38

Revisados los documentos soportes del expediente contractual, se puede evidenciar que desde los estudios previos hasta el perfeccionamiento del contrato, la entidad no contemplo en el valor estimado y en el tiempo de ejecución, lo establecido en el artículo 4 del Decreto 115 de 1996, norma presupuestal aplicable a las Empresas de Servicios Públicos y que textualmente reza: "Artículo 4. Anualidad. El año fiscal comienza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre de cada año. Después del 31 de diciembre no podrán asumirse compromisos con cargo a las apropiaciones del año fiscal que se cierra en esa fecha y los saldos de apropiación no afectados por compromisos caducarán sin excepción. Lo anterior debido a decisiones administrativas que contravienen las normas legales de presupuesto.

ORDEN DE SUMINISTRO N°022-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°022-2016 DEL 09-09-2016 (RUBRO: 2121303)	
CDP	2016000298 del 05-09-2016 Rubro:2121303 Denominación: Compra de Equipos Valor: \$1.740.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000298 del 09-09-2016 Rubro:2121303 Denominación: Compra de Equipos Valor: \$1.740.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	AAQUIRIR UN INTECTOR DE CLORO GASEOSO PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	LATINOAMERICANA DE AGUAS LTDA LATINAGUAS LTDA
Supervisor	JEFE DE PLANTA
Fecha de Inicio	29 de Agosto de 2016
Fecha de Terminación:	09-09-2016
Plazo de Ejecución	Ocho días hábiles
Valor contrato inicial	\$1.740.000
Valor total contrato:	\$1.740.000
Valor Ejecutado:	\$1.740.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADADO

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°022-2016

Pago N°1	Orden de Suministro 201600084	20-09-2016	\$1.740.000
	Factura de Venta N° 4691	20-09-2016	\$1.740.000
	Entrada Devolutivos por orden de compra N°201600098	20-09-2016	\$1.740.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Planta	26-09-2016	\$1.740.000
	Orden de pago 2016000458	26-09-2016	\$1.740.000 Descuentos:\$84.670 Valor a pagar: \$1.655.330
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°023-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°023 DEL 09 DE SEPTIEMBRE DE 2016	
CDP	2016000309 del 09-09-2016 Rubro:2121103 Denominación: Compra de Equipos Valor: \$9.500.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000304 del 09-09-2016 Rubro:2121103 Denominación: Compra de Equipos Valor: \$9.500.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	ADQUIRIR AIRES ACONDICIONADOS PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	EMPRESAS MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS S.A.S - MICROCORE S.A.S
Supervisor	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Inicio	09-09-2016
Fecha de Terminación:	21-09-2016
Plazo de Ejecución	Catorce días hábiles
Valor contrato inicial	\$9.500.000
Valor total contrato:	\$9.500.000
Valor Ejecutado:	\$9.500.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°023-2016

Pago N°1	Orden de Suministro 201600083	16-09-2016	\$9.500.000
	Factura de Venta N° 293	16-09-2016	\$9.500.000
	Entrada Devolutivos por orden de compra N°201600097	16-09-2016	\$9.500.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Director Administrativo y Financiero	26-09-2016	\$1.740.000
	Orden de pago 2016000471	30-09-2016	\$9.500.000 Descuentos:\$467.480 Valor a pagar: \$9.032.520
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

ORDEN DE SUMINISTRO N°024-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°024-2016	
CDP	2016000300 del 09-09-2016 Rubro:222105 Denominación: Mantenimiento Equipos, Pozos, Plantas de Tratamiento, Enlaces Reservorios Valor: \$20.256.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000309 del 23-09-2016 Rubro:222105 Denominación: Mantenimiento Equipos, Pozos, Plantas de

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Tratamiento, Enlaces Reservorios Valor: \$20.256.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LAS BOMBAS N°4 Y N°1 DE AGUAS CRUDAS Y EL SUMINISTRO DE LA VALVULA DE CHEQUE DE LA BOMBA N°2 DE AGUAS CRUDAS DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DEL ÁREA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	EMPRESAS MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS S.A.S – MICROCORE S.A.S
Supervisor	JEFE DE PLANTA
Fecha de Inicio	26-09-2016
Fecha de Terminación:	
Plazo de Ejecución	Treinta (30) días a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$20.256.000
Valor total contrato:	\$20.256.000
Valor Ejecutado:	\$20.256.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°024-2016

Pago N°1	Cuenta de cobro N°13	13-10-2016	\$20.256.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Planta	19-10-2016	\$20.256.000
	Orden de pago 2016000489	13-10-2016	\$20.256.000 Descuentos:\$1.175.518 Valor a pagar: \$19.080.482
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°025-2016

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES	
CDP	2016000301 del 09-09-2016 Rubro:222103 Denominación: Reactivos, Materiales, Laboratorio y Análisis Laboratorio Valor: \$9.767.200 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000313 del 30-09-2016 Rubro:222103 Denominación: Reactivos, Materiales, Laboratorio y Análisis Laboratorio Valor: \$9.767.200 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y/O CORRECTIVO DE LAS BOMBAS N°4 Y N°1 DE AGUAS CRUDAS Y EL SUMINISTRO DE LA VALVULA DE CHEQUE DE LA BOMBA N°2 DE AGUAS CRUDAS DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DEL ÁREA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS PROFESIONALES
Contratista:	EMPRESAS MICROS COMPATIBILIDAD REDES Y ELEMENTOS S.A.S - MICROCORE S.A.S
Supervisor	JEFE DE PLANTA
Fecha de Inicio	30-09-2016
Fecha de Terminación:	
Plazo de Ejecución	Cinco (05) meses a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$20.256.000
Valor total contrato:	\$20.256.000
Valor Ejecutado:	\$20.256.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°025-2016

	Factura de Venta N°4193	14-10-2016	\$1.113.600
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Planta	14-10-2016	\$1.113.600

Pago N°1	Orden de pago 2016000497	14-10-2016	\$1.113.600 Descuentos:\$146.590 Valor a pagar: \$967.010
	Comprobante de Egreso N° 2016000487	04-11-2016	\$967.010, Valor cancelado con el cheque 955 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°2	Factura de Venta N°4298	15-11-2016	\$839.840
	Recibo a satisfacción N°2 expedido por el Jefe de Planta	15-11-2016	\$839.840
	Orden de pago 2016000547	15-11-2016	\$839.840 Descuentos:\$110.718 Valor a pagar: \$729.122
	Comprobante de Egreso N° 2	No se encontró el soporte del pago realizado.	
Pago N°3	Factura de Venta N°4357	15-11-2016	\$1.113.600
	Recibo a satisfacción N°3 expedido por el Jefe de Planta	15-11-2016	\$1.113.600
	Orden de pago 2016000548	15-11-2016	\$1.113.600 Descuentos:\$146.590 Valor a pagar: \$967.010
	Comprobante de Egreso N° 2	No se encontró el soporte del pago realizado.	
Pago N°4	Factura de Venta N°4395	13-11-2016	\$1.113.600
	Recibo a satisfacción N°4 expedido por el Jefe de Planta	13-11-2016	\$1.113.600
	Orden de pago 2016000599	14-12-2016	\$1.113.600 Descuentos:\$146.590 Valor a pagar: \$967.010
	Comprobante de Egreso N° 2017600042	09-02-2017	\$967.010, Valor cancelado con el cheque 1087 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°5	Factura de Venta N°4422	14-12-2016	\$839.840
	Recibo a satisfacción N°5 expedido por el Jefe de Planta	14-11-2016	\$839.840
	Orden de pago 2016000600	14-12-2016	\$839.840 Descuentos:\$110.718 Valor a pagar: \$729.122
	Comprobante de Egreso N° 2017600043	09-02-2017	\$729.122, Valor cancelado con el cheque 1088 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°6	Factura de Venta N°4486	13-01-2017	\$839.840
	Recibo a satisfacción N°6 expedido por el Jefe de Planta	11-01-2017	\$839.840
	Orden de pago 201700007	13-01-2017	\$839.840 Descuentos:\$110.718 Valor a pagar: \$729.122
	Comprobante de Egreso N° 20176000115	24-03-2017	\$729.122, Valor cancelado con el cheque 1148 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°7	Factura de Venta N°4490	13-01-2017	\$1.113.600
	Recibo a satisfacción N°7 expedido por el Jefe de Planta	11-01-2017	\$1.113.600
	Orden de pago 201700007	13-01-2017	\$1.113.600 Descuentos:\$146.590 Valor a pagar: \$967.010
	Comprobante de Egreso N° 20176000127	04-04-2017	\$967.010 Valor cancelado con el cheque 1165 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°8	Factura de Venta N°4576	30-01-2017	\$839.840

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Recibo a satisfacción N°8 expedido por el Jefe de Planta	07-01-2017	\$839.840
	Orden de pago 2017000045	08-02-2017	\$955.680 Descuentos:\$226.558 Valor a pagar: \$729.122
	Comprobante de Egreso N° 20176000127	04-04-2017	\$729.122 Valor cancelado con el cheque 1164 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°9	Factura de Venta N°4513	30-01-2017	\$1.113.600
	Recibo a satisfacción N°9 expedido por el Jefe de Planta	23-02-2017	\$1.113.600
	Orden de pago 2017000045	08-02-2017	\$1.267.200 Descuentos:\$300.190 Valor a pagar: \$967.010
	Comprobante de Egreso N° 20176000171	03-05-2017	\$967.010 Valor cancelado con el cheque 1202 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°10	Factura de Venta N°4664	08-03-2017	\$839.840
	Recibo a satisfacción N°10 expedido por el Jefe de Planta	07-03-2017	\$839.840
	Orden de pago 2017000094	08-03-2017	\$955.680 Descuentos:\$226.558 Valor a pagar: \$729.122
	Comprobante de Egreso N° 20176000170	03-05-2017	\$7299.122 Valor cancelado con el cheque 1201 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ORDEN DE SUMINISTRO N°026-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°026-2016	
CDP	2016000302 del 09-09-2016 Rubro:222106 Denominación: Materiales, Accesorios, Repuestos, Elementos, Suministros y Herramientas Valor: \$17.325.644 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000302 del 04-10-2016 Rubro:222106 Denominación: Materiales, Accesorios, Repuestos, Elementos, Suministros y Herramientas Valor: \$17.325.644 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	SUMINISTRO DE RODAMIENTOS, ACCESORIOS Y OTROS MATERIALES PARA REPARACIONES Y MANTENIMIENTO PREVENTIVO DE LOS MOTORES DE AGUA CRUDA EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DEL AREA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES "ESPUFLAN E.S.P"
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO
Contratista:	FLOR MARINA AUNTA FONSECA
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Fecha de Inicio	19-10-2016
Fecha de Terminación:	18-02-2017
Plazo de Ejecución	Cuatro meses a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$17.325.644
Valor total contrato:	\$17.325.644
Valor Ejecutado:	\$17.325.644
Fecha Acta de liquidación	18-02-2017

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°026-2016

	Orden de Suministro	24-10-2016	\$8.307.804
	Factura N°531889	24-10-2016	\$7.885.253
	Entrada de Consumo	24-10-2016	\$8.307.804
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Planta	30-10-2016	\$8.307.804

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°1	Orden de pago 2016000514	31-10-2016	\$8.307.804 Descuentos:\$423.221 Valor a pagar: \$7.884.583
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	
Pago N°2	Orden de Suministro	27-01-2016	\$4.360.517
	Factura N°532600	27-01-2017	\$4.140.512
	Entrada de Consumo N°201700007	27-01-2017	\$4.360.517
	Recibo a satisfacción N°2 expedido por el Jefe de Planta	30-01-2017	\$4.360.517
	Orden de pago 2017000027	31-01-2017	\$4.360.517 Descuentos:\$237.165 Valor a pagar: \$4.123.352
	Comprobante de Egreso N°2017000129	04-04-2017	\$4.123.352 Valor cancelado con el cheque 1166 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°3	Orden de Suministro 201700016	17-02-2017	\$4.656.708
	Factura N°532845	17-02-2017	\$4.404.151
	Entrada de Consumo N°201700016	17-02-2017	\$4.656.708
	Recibo a satisfacción N°3 expedido por el Jefe de Planta	17-02-2017	\$4.656.708
	Orden de pago 2017000062	24-02-2017	\$5.400.216 Descuentos:\$996.735 Valor a pagar: \$4.403.481
	Comprobante de Egreso N°2017000177	04-05-2017	\$4.403.481 Valor cancelado con el cheque 1203 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°027-2016

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°027-DEL 20 DE OCTUBRE DE 2016	
CDP	20160000335 del 11-10-2016 Rubro:2122207 Denominación: Transporte de Residuos Sólidos Valor: \$15.000.000 Fuente: Recursos Propios
RP	20160000341 del 20-10-2016 Rubro:2122207 Denominación: Transporte de Residuos Sólidos Valor: \$15.000.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTACION DE SERVICIOS DE TRANSPORTE DE LOS RESIDUOS SOLIDOS GENERADOS POR LOS HABITANTES DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	PABLO FELIPE ARAGON TOBON
Supervisor	DIRECTOR OPERATIVO
Fecha de Inicio	20-OCTUBRE DE 2016
Fecha de Terminación:	19-NOVIEMBRE DE 2016
Plazo de Ejecución	Cuatro meses a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$17.325.644
Valor total contrato:	\$17.325.644
Valor Ejecutado:	

Conclusión del Estudio: El expediente de la orden de prestación de servicios solo está conformado por 35 folios, obrando como último documento suscrito el acta de inicio, sin soportes de ejecución, pago y liquidación.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°028-2016

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°028-DEL 26 DE OCTUBRE DE 2016	
CDP	20160000348 del 26-10-2016 Rubro:2121105 Denominación: Bienestar Social Valor: \$550.000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Fuente: Recursos Propios
RP	20160000344 del 27-10-2016 Rubro:2121105 Denominación: Bienestar Social Valor: \$550.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	CONTRATAR EL SERVICIO DE RECREACIÓN PARA CELEBRAR EL DÍA DE HALLOWEEN A LOS HIJOS DE LOS FUNCIONARIOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANDES
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	EDDY AUGUSTO LUGO VERGARA
Supervisor	SUBGERENTE
Fecha de Inicio	28-0TUBRE DE 2016
Fecha de Terminación:	28 de Octubre de 2016
Plazo de Ejecución	Cuatro (04) horas
Valor contrato inicial	\$550.000
Valor total contrato:	\$550.000
Valor Ejecutado:	\$550.000

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°028-2016

Pago N°1	Cuenta de cobro	04-11-2016	\$550.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la Sub Gerente	28-10-2016	\$550.000
	Orden de pago 2016000535	04-11-2016	\$550.000 Descuentos:\$43.570 Valor a pagar: \$506.430
	Comprobante de Egreso N°2016000497	10-11-2016	\$506.430 Valor cancelado con el cheque 961 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N° 39

La Contraloría Departamental del Tolima, en la revisión documental del expediente de la Orden de Prestación de Servicios N° 028-2017, no pudo validar el desarrollo del objeto contractual en razón a que el pago realizado mediante comprobante de egreso N° 20160000497 del 10 de noviembre de 2016, por valor de \$550.000, solo se encuentra soportado con la cuenta de cobro y el recibo a satisfacción expedido por la Subgerente de la entidad, sin que el contratista haya adjuntado el respectivo informe de actividades,

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

planillas de asistencia al evento y el archivo fotográfico, lo anterior por falta de vigilancia y control de la documentación allegada por parte del funcionario que ejerció las labores de supervisión, limitando de esta forma la aplicación de los procedimientos de control fiscal

ORDEN DE SUMINISTRO N°029-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°029-2016	
CDP	2016000334 del 07-10-2016 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, Lubricantes, Llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$13.500.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000345 del 28-10-2016 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, Lubricantes, Llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$13.500.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	COMPRA DE LLANTAS PARA EL PARQUE AUTOMOTOR PERTENECIENTE A LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES
Clase de Contrato	ORDEN DE COMPRA
Contratista:	ALDEMAR BRÍÑEZ BARBOSA
Supervisor	DIRECTOR TECNICO OPERATIVO
Fecha de Inicio	28-10-2016
Fecha de Terminación:	
Plazo de Ejecución	Un mes (01) a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$13.500.000
Valor total contrato:	\$13.500.000
Valor Ejecutado:	\$13.500.000
Fecha Acta de liquidación	

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°029-2016

	Orden de Suministro N°201600114	02-12-2016	\$13.476.184
	Factura N°484	02-12-2016; radicada en la empresa el 20-	\$13.476.184



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°1		12-2016	
	Entrada de Consumo N° 201600133	02-12-2016	\$13.476.184
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Director Técnico Operativo	27-11-2016	\$13.476.184
	Orden de pago 2016000609	20-12-2016	\$13.476.184 Descuentos:\$953.297 Valor a pagar: \$12.522.887
	Comprobante de Egreso N°2017000090	14-03-2017	\$12.522.887, valor cancelado mediante Cheque 1122 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
	Observaciones:	No se encontró el soporte presupuestal de devolución de saldo en cuantía de \$23.816; teniendo en cuenta que no fueron ejecutados por el contratista	

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°030-2016 DEL 28 DE OCTUBRE DE 2016

CDP	20160000340 del 14-10-2016. Rubro:222108 Denominación: Arrendamiento y Alquileres Valor: \$10.000.000 Fuente: Recursos Propios
RP	20160000346 del 28-10-2016 Rubro:222108 Denominación: Arrendamiento y Alquileres Valor: \$10.000.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR EL SERVICIO DE MAQUINARIA Y EQUIPOS PARA LAS DIFERENTES REPARACIONES DE ALCANTARILLADO EN EL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA.
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Contratista:	LUDEIDA OSPINA RAMIREZ, Contratista de la entidad
Supervisor	Contratista de la entidad
Fecha de Inicio	28-0TUBRE DE 2016
Fecha de Terminación:	27 de noviembre de 2016
Plazo de Ejecución	Un (01) mes contado a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$10.000.000
Valor total contrato:	\$10.000.000
Valor Ejecutado:	\$9.984.000

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS N°030-2016

Pago N°1	Factura N°0079	11-11-2016	\$9.984.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la supervisora del contrato, se allega el consolidado de horas trabajadas y archivo fotográfico	10-11-2016	\$9.984.000
	Orden de pago 2016000538	11-11-02016	\$9.984.000 Descuentos:\$706.436 Valor a pagar: \$9.277.564
	Comprobante de Egreso	No se encontró el soporte del pago realizado.	

ORDEN DE SUMINISTRO N°031-2016

ORDEN DE SUMINISTRO N°031-2016 DEL 21 DE NOVIEMBRE DE 2016	
CDP	2016000349 del 31-10-2016 Rubro:222105 Denominación: Mantenimiento Equipos, Pozos, Plantas de tratamiento Enlace Reservorios Valor: \$5.508.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000378 del 21-11-2016 Rubro:222105 Denominación: Mantenimiento Equipos, Pozos, Plantas de tratamiento Enlace Reservorios Valor: \$5.508.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	CORRECTIVO DE LAS BOMBAS N°2 DE AGUAS CRUDAS DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DEL AREA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO
Contratista:	BEATRIZ GARCIA
Supervisor	JEFE DE PLANTA
Fecha de Inicio	21-11-2016
Fecha de Terminación:	11-12-2016
Plazo de Ejecución	Veinte (20) días a partir de la firma del acta de inicio
Valor contrato inicial	\$5.508.000
Valor total contrato:	\$5.508.000
Valor Ejecutado:	\$5.508.000
Fecha Acta de liquidación	

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°031-2016

Pago N°1	Cuenta de cobro N°15, se anexa archivo fotográfico de pieza sin especificar en detalle	28-11-2016	\$5.508.000
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por el Jefe de Planta	06-12-2016	\$5.508.000
	Orden de pago 2016000585	06-12-2016	\$5.508.000 Descuentos:\$320.134 Valor a pagar: \$5.187.866
	Comprobante de Egreso N°2017000027	23-01-2017	\$5.187.866, valor cancelado mediante Cheque 1460 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

ORDEN DE SUMINISTRO N°032 -2016

ORDEN DE SUMINISTRO DE LA EMPRESA DEL 24 DE DICIEMBRE DE 2016	
CDP	2016000313 del 22-09-2016 por valor de \$20.588.784 2016000379 del 18-11-2016 por valor de \$964.650 Rubro:2122111 Denominación: Salud Ocupacional e Higiene y Seguridad Industrial Valor: \$21.528 Fuente: Recursos Propios
CDP ADICION	2017000118 del 13-02-2017 Rubro:2122111 Denominación: Salud Ocupacional e Higiene y Seguridad Industrial Valor: \$1.011.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000412 del 23-12-2016 por valor de \$20.588.784 2016000413 del 23-12-2016 por valor de \$959.216 Rubro:2122111 Denominación: Salud Ocupacional e Higiene y Seguridad Industrial Valor: \$21.528 Fuente: Recursos Propios
RP ADICION	2017000138 del 28-02-2017 Rubro:2122111 Denominación: Salud Ocupacional e Higiene y Seguridad Industrial Valor: \$1.011.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	ADQUISICIÓN DE ELEMENTOS Y EQUIPOS DE PROTECCIÓN PERSONAL PARA EMPLEADOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE SUMINISTRO
Contratista:	LUZ ELBA YEPES GIRALDO
Supervisor	SUBGERENTE
Fecha de Inicio	12-01-2016
Fecha de Terminación:	11-02-2017
Plazo de Ejecución	Un mes (01) calendario, contados a partir de la firma del acta de inicio
Acta de suspensión N°1	06-02-2017
Acta de Reinicio	27-02-2017
Nueva Fecha de Terminación	04-03-2017
Valor contrato inicial	\$21.528.000
Valor del Anticipo:	\$5.382.000
Valor total contrato:	\$21.528.000
Adición del contrato de fecha 28-02-2017	\$1.011.000

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Valor Ejecutado:	\$22.539.000
Fecha Acta de liquidación	

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°032-2016

Pago N°1 (Anticipo)	Orden de pago 2017000016 (Anticipo)	20-01-2017	\$5.382.000 Descuentos:\$0 Valor a pagar: \$5.382.000
	Comprobante de Egreso N°2017000035 (Anticipo)	27-01-2017	\$5.382.000 valor cancelado mediante Cheque 1064 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°2	Orden de Suministro N° 2017000025	02-03-2017	\$15.643.000
	Recibo a Satisfacción N°1	26-05-2017	\$15.643.000
	Factura N°1229	22-05-2017	\$15.643.000
	Entrada de Consumo 2017000025	02-03-2017	\$15.643.000
	Orden de pago 2016000243	31-05-2017	\$15.643.000 Descuentos:\$5.820.674 Valor a pagar: \$9.822.326
	Comprobante de Egreso N°2017000334	23-07-2017	\$9.822.326, valor cancelado mediante Cheque 1342 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234
Pago N°3	Orden de Suministro N°2 2017000028	13-03-2017	\$6.896.000
	Recibo a Satisfacción N°2	20-06-2017	\$6.896.000
	Factura N°1230	20-06-2017	\$6.896.000
	Entrada de Consumo 2017000025	13-03-2017	\$6.896.000
	Orden de pago 2016000317	30-06-2017	\$6.896.000 Descuentos:\$262.718 Valor a pagar: \$6.633.282
	Comprobante de Egreso N°2017000472	22-09-2017	\$6.633.282, valor cancelado mediante Cheque 1489 de la cuenta

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			BCSC, 24045808234	cuenta
--	--	--	----------------------	--------

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°40

La revisión documental de la orden de suministro N°032 de 2016, permite aseverar la improvisación de la entidad por ejecutar los recursos dentro de la vigencia fiscal 2016, de ahí que no se haya ejecutado una planeación adecuada para determinar el tiempo real de ejecución de la orden, estableciendo que la misma se llevaría a cabo en la vigencia 2017 y no en la anualidad en que se comprometieron los recursos (2016).

Aunado a lo anterior, se tiene que en la suscripción del acta de reinicio de fecha 27-02-2017, se estableció como nueva fecha de terminación 04-03-2017, no obstante la misma solo se llevó a cabo hasta el 13-03-2017 (según la entrada de almacén N°201700025), sin que en dicho lapso de tiempo se haya efectuado modificación alguna en el plazo de ejecución y ampliación de términos de garantía, situación que deja entre ver la falta de control en tempo de ejecución de los objetos contractuales.

ORDEN DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS N°033 -2016

DE ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS DE	
CDP	2016000382 del 28-12-2016 Rubro:222105 Denominación: Mantenimiento Equipos, Pozos, Plantas de tratamiento, Enlaces Reservorios Valor: \$1.300.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2016000416 del 28-12-2016 Rubro:222105 Denominación: Mantenimiento Equipos, Pozos, Plantas de tratamiento, Enlaces Reservorios Valor: \$1.300.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE LA TUBERIA DE ADUCCION DEL MOTOR DE AGUA CRUDA N°4 DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	ORDEN DE PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	BEATRIZ GARCIA
Supervisor	JEFE DE PLANTA

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Inicio	28-01-2016
Fecha de Terminación:	30-12-2016
Plazo de Ejecución	TRES DIAS (03) CALENDARIO, CONTADOS A PARTIR DE LA FIMA DEL ACTA DE INICIO
Valor contrato inicial	\$1.300.000
Valor total contrato:	\$1.300.000
Valor Ejecutado:	\$1.300.00
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO

SOPORTES DE EJECUCIÓN DE LA ORDEN DE SUMINISTRO N°033-2016

PAGO N°1	Cuenta de Cobro N°14	29-12-2016	\$1.300.000
	Recibo a Satisfacción N°1	11-01-2017	\$1.300.000
	Orden de pago 2017000018	23-01-2017	\$1.300.000 Descuentos:\$96.070 Valor a pagar: \$1.223.930
	Comprobante de Egreso N°201700077	07-03-2017	\$1.223.930, valor cancelado mediante Cheque 1505 de la cuenta BCSC, cuenta 24045808234

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

EVALUACION CONTRACTUAL VIGENCIA 2017

Según Memorando de Asignación N° 021-2019-111, la contratación de la vigencia 2017, objeto de evaluación se encuentra cuantificada en MIL DOSCIENTOS NOVENTA MILLONES SESISCIENTOS VENTISEIS MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SEIS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$1.290.626.846.00), correspondiente a 12 contratos, suscritos por CONTRATACIÓN DIRECTA, conforme a las estipulaciones establecidas en el Manual de Contratación, adoptado por la entidad (Resolución 157 de noviembre 06 de 2015) y cuya clasificación es la siguiente:

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

Clase de contrato y/orden	Numero	Valor
Prestación de Servicios	5	\$397.333.426
Suministros	6	\$643.293.417
Obra	1	\$250.000.000
TOTAL	12	\$1.290.626.843.00

A continuación se presenta en detalle la evaluación de cada contrato conforme a los documentos anexos en cada expediente.

CONTRATO DE SUMINISTRO N°001 -2017

SUMINISTRO DE GAS DE LOS DIEZ EJERCICIOS DE 2017	
Estudios Previos	ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACIÓN DEL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LOS EQUIPOS, PARQUE AUTOMOTOR Y OTROS PERTENECIENTES A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Modalidad de Contratación	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	2017000003 del 04-01-2017 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, Lubricantes, Llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$50.000.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2017000004 del 04-01-2017 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, Lubricantes, Llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$50.000.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LOS EQUIPOS, PARQUE AUTOMOTOR Y OTROS PERTENECIENTES A LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE FLANDES

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Clase de Contrato	SUMINISTRO
Contratista:	CASAMOTOR S.A.S / JUAN PABLO TORRES HERNANDEZ
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Fecha de Inicio	13-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	12-01-2018
Plazo de Ejecución	Doce (12) meses, a partir de la firma del contrato o hasta agotar el presupuesto establecido para este contrato.
Otro SI al contrato 001 de 2017 de fecha 10-05-2017	Modificar los términos de la cláusula cuarte (Forma de pago), el valor se cancelará con la presentación de la factura de venta, en un plazo no superior a 30 días (30) calendario, el cual se liquidara teniendo en cuenta el suministro del producto, acta de recibo a satisfacción.
Fecha de Terminación Anticipada	31-08-2017
Plazo Ejecutado	Ocho (08) meses
Valor Ejecutado:	\$49.999.094
Valor contrato inicial	\$50.000.000
Fecha Acta de liquidación	Liquidación anticipada -30-08-2017

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°0001-2017

PAGO N°1	Acta N°1 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-01-2017	\$4.996.170
	Entrada de consumo por orden de compra 201700012	31-01-2017	\$4.996.170
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido el 01 al 31 de enero de 2017	\$4.996.170
	Factura de venta N°1001123968	31-01-2017	\$4.996.170
	Orden de pago 2017000033	31-01-2017	\$4.996.170 Descuentos:\$100.594 Valor a pagar: \$4.895.576
	Comprobante de Egreso N°2017000745, pago que corresponde a la orden de suministro N°201700012 de enero 31 de 2017; factura 1001123968- Entrada por	22-12-2017	\$4.895.576 valor cancelado mediante Cheque 214 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TUMBURA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	compra 201700012 de enero 31 de 2017 y acta N°1		
--	---	--	--

Detalle del suministro de combustible entregado en los pagos parciales del contrato 01 de 2017

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
001	31-01-2017	2259	17220706	OIG-185	16-01-2017	400.000
		2270	17223479	OIG-185	28-01-2017	400.000
		2268	17223152	OTD-618	16-01-2017	50.000
		2251	17217951	OTD-618	06-01-2017	\$60.000
		2260	17220886	OIG-139	17-01-2017	\$270.000
		2254	17218898	OIG-185	09-01-2017	\$400.000
		2261	17221022	OTD-618	17-01-2017	\$60.000
		2271	17224006	OTD-618	30-01-2017	\$60.000
		2267	17222758	OIG-185	25-01-2017	\$400.000
		2269	17223538	OIG-139	28-01-2017	\$250.000
		2266	17222676	OTD-618	24-01-2017	\$60.000
		2265	17221884	OIG-139	21-01-2017	\$200.000
		2264	17221643	OTD-618	20-01-2017	\$60.000
		2263	17221227	OIG-139	18-01-2017	\$200.000
		2262	17221231	OIG-185	18-01-2017	\$400.000
		2258	17219976	OTD-618	13-01-2017	\$60.000
		2256	17219464	OTD-618	11-01-2017	\$60.000
		2253	17218806	OIG-139	09-01-2017	\$250.000
		2257	17219507	OIG-185	11-01-2017	\$400.000
		2255	17219465	OIG-139	11-01-2017	\$250.000
	2239	17218245	OIG-185	07-01-2017	\$405.000	
	2252	17217972	OIG-139	06-01-2017	\$300.000	

PAGO N°2	Acta N°2 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	28-02-2017	\$5.920.550
	Requisición de orden de suministro 201700024	28-02-2017	\$5.920.550
	Factura de venta N°1001128078	28-02-2017	\$5.920.550
	Entrada de consumo por orden de compra 201700024	28-02-2017	\$5.920.550



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Orden de pago 2017000080	28-02-2017	\$5.920.555 Descuentos:\$119.082 Valor a pagar: \$5.801.468
	Comprobante de Egreso N°2017000746,	22-12-2017	\$5.801.468 valor cancelado mediante Cheque 215 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS					
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor	
002	28-02-2017	2288	17230093	OIG-185	27-02-2017	\$400.000	
		2290	17230187	OTD-618	27-02-2017	\$60.000	
		2289	17230090	OIG-139	27-02-2017	\$250.120	
		2287	17229486	OIG-185	24-02-2017	\$400.000	
		2284	17229349	OTD-618	23-02-2017	\$60.000	
		2285	17229307	OIG-139	23-02-2017	\$250.083	
		2283	17228826	OTD-618	21-02-2017	\$50.000	
		2301	17228641	OIG-185	20-02-2016	\$400.000	
		2302	17228630	OIG-139	20-02-2017	\$250.083	
		2282	17228015	OTD-618	17-02-2017	\$60.000	
		2280	17227766-	OIG-139	16-02-2017	\$250.105	
		2281	17227681	OIG-185	16-02-2017	400.000	
		2279	17227522	OTD-618	15-02-2017	\$60.000	
		2278	17227193	OIG-185	13-02-2017	\$400.000	
		2731	17226387	OIG-185	10-02-2017	\$400.000	
			NO SE VISUALZA	172266424	OTD-618	10-02-2017	\$60.000
			2720	17226364	GUADAÑA	10-02-2017	\$40.000
			2277	17226165	OIG-139	09-02-2017	\$250.083
			2733	17225975	OTD-61808	08-02-217	\$60.000
			2276	172255937	OIG-185	08-02-2017	\$400.000
			2724	17225701	OIG-139	07-02-2017	\$250.076
			2275	172225483	OTD-618	06-0-2017	\$60.000
			2718	172225041	OIG-185	04-05-2017	\$400.000
			2717	172247350	OIG-139	03-02-2018	\$250.000
			2273	172244594	OTD-618	02-02-2017	\$60.000
			2272	172224420	OIG-185	01-02-2017	\$400.000

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°3	Acta N°3 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-03-2017	\$6.800.000
	Requisición de orden de suministro 201700034	31-03-2017	\$6.800.000
	Factura de venta N°1001131987	31-03-2017	\$6.800.000
	Entrada de consumo por orden de compra 201700037	31-03-2017	\$6.800.000
	Orden de pago 2017000138	31-03-2017	\$6.800.000 Descuentos:\$136.670 Valor a pagar: \$6.663.330
	Comprobante de Egreso N°2017000747,	22-12-2017	\$6.663.330 valor cancelado mediante Cheque 216 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
003	01-30-2017	2310	17235220	OIG-139	21-03-2017	\$250.000
		2312	17235221	OTD-618	21-03-2017	\$50.000
		2309	17235227	OIG-185	21-03-2017	\$400.000
		2313	17235531	OTD-618	22-03-2017	\$50.000
		2314	17235768	OIG-139	24-03-2017	\$250.000
		2315	17235852	OIG185	24-03-2017	400.000
		2351	17233437	OTD618	14-03-2017	60.000
		2304	17233629	EPF002-Guadaña	15-03-2017	\$40.000
		2305	17233644	OIG-139	25-03-2017	\$250.000
		2353	17233939	OTG618	16-03-2017	\$60.000
		2307	17234231	OIG-185	17-03-2017	\$400.000
		2308	17234427	OIG139	18-03-2017	\$250.000
		0991	17234453	OTG618	18-03-2017	\$200.000
		2292	17231059	OIG-185	03-03-2017	\$400.000
		2294	17231672	OIG139	06-03-2017	\$250.000
		2293	17231680	OTD-618	06-03-2017	\$60.000
		2295	17231965	OTG-185	07-03-2017	\$400.000
		2296	17232175	OTG-618	08-03-2017	\$60.000
		2297	17232356	OIG-139	09-03-2017	\$250.000
		2299	17232621	OTG185	10-03-2017	\$400.000
2303	17232679	OTG-618	10-03-2017	\$60.000		
2298	17232843	OIG-139	11-03-2017	\$250.000		

	2352	17233430	OIG-185	14-03-2017	\$400.000
	2300	17230693	OTD-618	01-03-2017	\$60.000
	2291	17230837	OIG-139	02-03-2017	\$250.000
	2316	17235871	OTD618	24-03-2017	\$50.000
	2318	17236474	OTD618	27-03-2017	\$50.000
	2317	17236483	OIG-139	27-03-2017	250.000
	2319	17236685	OIG-185	28-03-2017	\$400.000
	2321	17236850	OTD-618	29-03-2017	\$40.000
	2323	17237107	OTD-618	30-03-2017	\$40.000
	2322	17237120	OIG-139	30-03-2017	\$250.000
	2320	17237127	OIG-185	30-03-2017	\$400.000
		172336440	OIG-139	15-03-2017	\$250.000

PAGO N°4	Acta N°4 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	29-04-2016	\$6.500.000
	Requisición de orden de suministro 201700045	29-04-2017	\$6.500.000
	Factura de venta N°1001135078	29-04-2017	\$6.500.000
	Entrada de consumo por orden de compra 201700050	29-04-2017	\$6.500.000
	Orden de pago 2017000195	30-04-2017	\$6.500.00 Descuentos:\$130.670 Valor a pagar: \$6.369.330
	Comprobante de Egreso N°2017000748	22-12-2017	\$6.369.330 valor cancelado mediante Cheque 217 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
	29-04-2017	2324	17237944	OIG139	03-04-2017	\$250.000
		2325	17237927	OTD618	03-04-2017	\$40.000
		2326	17238136	OTG185	04-04-2017	\$400.000
		2401	17238236	OTD618	04-04-2017	\$40.000
		2343	17238541	OIG139	06-04-2017	\$250.000
		2344	17238685	OTD618	06-04-2017	\$40.000
		2345	17238899	OIG185	07-04-2017	\$400.000

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

004	1221	17238964	OTD-618	07-04-2017	\$30.000
	2346	17239526	EPF002	10-04-2017	\$40.000
	2347	17239527	OTD-618	10-04-2017	\$50.000
	2349	17239707	OIG139	11-04-2017	\$250.000
	2348	17239725	OIG185	11-04-2017	\$400.000
	2350	17239983	OTD-618	12-04-2017	\$70.000
	2327	17240229	OIG-185	13-04-2017	\$400.000
	2328	17240633	OIG139	15-04-2017	\$250.000
	2329	17241029	OIG185	16-04-2017	\$400.000
	2330	17241341	OIG-139	17-04-2017	\$250.000
	2331	17241543	OTD618	17-04-2017	\$50.000
	2332	17241905	OIG-85	19-04-2017	\$400.000
	2333	17241945	OTD618	19-04-2017	\$50.000
	2334	17242161	OIG139	20-04-2017	\$250.000
	2335	172422192	OTD618	20-04-2017	\$50.000
	2337	17242379	OIG185	21-04-2017	\$400.000
	2336	17243005	OIG-139	24-04-2017	\$250.000
	2339	17243219	OTD618	25-04-2017	\$50.000
	2238	17243399	OIG-185	25-04-2017	\$400.000
	2100	17243493	OIG-139	26-04-2017	\$250.000
	2340	17243544	OTD-618	26-04-2017	\$50.000
	2341	17243990	OIG139	28-04-2017	\$250.000
	2356	17243991	EPF003 Guadaña	28-04-2017	\$40.000
2354	17243948	OIG-185	28-04-2017	\$400.000	
2355	17244064	OTD-618	28-04-2017	\$50.000	

PAGO N°5	Acta N°5 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-05-2017	\$6.980.283
	Requisición de orden de suministro 201700059	31-05-2017	\$6.980.283
	Factura de venta N°100138423	31-05-2017	\$6.980.284
	Entrada de consumo por orden de compra 201700071	31-05-2017	\$6.980.283
	Orden de pago 2017000249	31-05-2017	\$6.980.284 Descuentos:\$140.274 Valor a pagar: \$6.839.930
	Comprobante de Egreso N°2017000749	22-12-2017	\$6.839.930 valor cancelado mediante Cheque 218 de la

			cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
--	--	--	---

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
ACTA N°5	31-05-2017	2357	17244996	OIG-139	02-05-2017	\$250.000
		2358	17245026	OTD-618	02-0-2017	\$50.000
		2359	17245327	OTD-618	03-05-2017	\$50.000
		1249	17245492	OIG139	04-05-2017	\$250.000
			17245667	OTD618	05-05-2017	\$50.000
			17245850	OIG185	05-05-2017	\$400.000
		1301	17245948	OIG 139	06-05-2017	\$250.000
		2360	17246563	OTD618	09-05-2017	\$50.000
			17246642	OIG 139	09-05-2017	\$250.000
		1309	17246640	OIG-185	09-05-2017	\$400.011
		2405	17246924	OTD 618	10-05-2017	\$50.000
		2402	17247186	OTD 618	11-05-2017	\$50.000
		2403	17247303	OIG-139	12-05-2017	\$250.000
		2404	17247387	OIG 185	12-05-2017	\$400.000
		2406	17248000	OTD 618	15-05-2017	\$50.000
			17248166	OIG 139	16-05-2017	\$250.000
		2407	17248176	OIG 185	16-05-2017	\$400.000
		2363	17248555	OTD 618	17-05-2017	\$50.000
			17248749	OIG-185	18-05-2017	\$400.000
		2394	17248752	OIG 139	18-05-2017	\$250.000
		2409	17249063	OTD 618	19-05-2017	\$50.000
		2410	17249845	EPF 003 - Guadaña	23-05-2017	\$42.000
		2411	17249843	OTD-618	23-05-2017	\$50.000
		2396	17249831	OTD 185	23-05-2017	\$400.000
		1317	17249846	OIG-139	23-05-2017	\$250.000
			17250540	OIG 139	26-05-2017	\$250.000
		2412	17250482	OTD618	26-05-2017	\$50.000
		2414	17250572	OIG 185	26-05-2017	\$400.000
		2419	172500784	EPF003- BOMBA	27-05-2017	\$185.017
		2422	17251676	EPF003- BOMBEO	30-05-2017	\$136.013
	2418	17251585	OIG-185	30-05-2017	\$400.000	
	2420	17251550	OTD-618	30-05-2017	\$60.000	
	2423	17251680	EPF003- BOMBEO	30-05-2017	\$135.010	
	2417	17251479	OIG-139	30-05-2017	\$250.000	



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	2424	17251716	EPF 003	30-05-2017	\$87.232
	2415	17250569	OTD-618	26-05-2017	\$40.000
	2416	17250570	EPF 003 GUADAÑA	26-05-2017	\$45.000

PAGO N°6	Acta N°6 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	30-06-2017	\$4.230.165
	Requisición de orden de suministro 201700072	30-06-2017	\$4.230.165
	Factura de venta N°1001140890	30-06-2017	\$4.230.165
	Entrada de consumo por orden de compra 201700084	30-06-2017	\$4.230.165
	Orden de pago 2017000479	31-08-2017	\$6.946.038 Descuentos:\$139590 Valor a pagar: \$6.806.448
	Comprobante de Egreso N°2017000752	22-12-2017	\$6.806.448 valor cancelado mediante Cheque 221 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
ACTA N°6			17252249	OIG139	02-06-2017	\$250.000
			17252341	OIG185	02-06-2017	\$400.000
			17252348	OTD-618	02-06-2017	\$40.000
			17253281	OIG-185	06-06-2017	\$400.000
			17253660	OIG-185	08-06-2017	\$400.000
			17253785	OTD-618	08-06-2017	\$50.000
			17254120	OIG-185	10-06-2017	\$400.000
			17254748	OTD-618	12-06-2017	\$50.000
			17254829	OIG-139	13-06-2017	\$250.000
			17255424	OTD-618	15-06-2017	\$50.000
			17255287	OTD-139	15-06-2017	\$250.000
			17255276	OIG-139	16-06-2017	\$250.000
			17256640	OIG-139	20-06-2017	\$250.000
		17256722	OTD618	20-06-2017	\$50.122	

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

		17257071	OTD-618	22-06-2017	\$50.000
		17258089	OIG139	26-06-2017	\$250.000
		17258385	OTD618	27-06-2017	\$50.000
		17258515	EPF-003	27-06-2017	\$40.000
		17258907	OIG-139	29-06-2017	\$250.000
		17258962	OTD-618	29-06-2017	\$80.000
	2372	17259077	OIG-139	29-06-2017	\$80.043

PAGO N°8	Acta N°8 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-08-2017	\$6.946.038
	Requisición de orden de suministro 201700102	31-08-2017	\$6.946.038
	Factura de venta N°1001145064	31-08-20170000	\$63946.038
	Entrada de consumo por orden de compra 2017000115	31-08-2017	\$6.946.038
	Orden de pago 2017000479	31-08-2017	\$6.946.038 Descuentos:\$139590 Valor a pagar: \$6.806.448
	Comprobante de Egreso N°2017000752	22-12-2017	\$6.806.448 valor cancelado mediante Cheque 221 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
ACTA N°8	31-08-2017	2470-OIG-139	1768822	EPF003	02-08-2017	\$80.000
		240X	17268824	OTD 618	02-08-2017	\$50.000
		2467-Apoyo OFV-093	17268965	EPF-003	02-08-2017	\$80.000
		2468	17269003	OIG-139	02-08-2017	\$250.000
		2469	1726296	OTD-618	03-08-2017	\$50.000
		2474-GUADAÑA	17269754	EPF003	04-08-2017	\$40.000
		2471	17269755	OTD618	04-08-2017	\$50.000
		2475-VOM-337	17269866	EPF-003	05-08-2017	\$200.033



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	2473	17269893	OIG-185	05-08-2017	\$400.000
	2472	17270190	OIG139	06-08-2017	\$250.000
	2142-VOM337	17270192	EPF003	06-08-2017	\$200.000
	2143-VOM337	17270528	EPF-003	07-08-2013	\$200.000
	2476	17270757	OIG-185	08-08-2017	\$400.000
	2477	17271043	OTD618	19-08-2017	\$50.000
	2478	17271105	OIG-139	09-08-2017	250.000
	2479	17271664	OTD618	11-08-2017	\$50.000
	2480	17271689	OIG185	11-08-2017	\$400.000
	2481	17272015	OIG-139	12-08-2017	\$250.005
	2483	17272465	OTD-618	14-08-2017	\$50.000
	2482	17272489	OIG185	14-08-2017	\$400.000
	2484	17273030	OTD-618	16-08-2017	\$50.000
	2487-Guadaña	17273325	EPF003	17-08-2017	\$45.000
	2486	17273348	OIG-185	17-08-2017	\$400.000
	2485	17273389	OIG-139	17-08-2017	\$250.000
	2488	17274294	OIG-185	21-08-2017	\$400.000
	2489	17274716	OTD618	22-08-2017	\$50.000
	2491	17275006	OTD-618	23-08-2017	\$50.000
	2490	17274937	OIG139	23-08-2017	\$250.000
	2492	17275320	OIG 139	24-08-2017	\$250.000
	2494	17275400	OTD-618	24-08-2017	\$50.000
	2493	17275339	OIG 185	24-08-2017	\$400.000
	2496	17276319	OIG-139	28-08-2017	\$250.000
	2497	17276374	OIG185	28-08-2017	\$400.000
	2495	17276313	OTD618	28-08-2017	\$50.000
	2498	17276614	OTD-618	29-08-2017	\$50.000
	2500-Guadaña	17276893	EPF-003	30-08-2017	\$20.000
	1351	17276894	Otd618	30-08-2017	\$50.000
		17276923	OIG-139	30-08-2017	\$231.000

PAGO N°7	Acta N°7 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-07-2017	\$7.625.888
	Requisición de orden de suministro 201700089	31-07-2017	\$7.625.888
	Factura de venta N°1001143368	31-07-2017	\$7.625.888
	Entrada de consumo por orden de compra 2017000102	31-07-2017	\$7.625.886



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Orden de pago 2017000404	31-07-2017	\$7.625.888 Descuentos:\$153.188 Valor a pagar: \$7.472.700
	Comprobante de Egreso N°2017000751	22-12-2017	\$7.472.700 valor cancelado mediante Cheque 220 de la cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
ACTA N°7		2375-CONTINGENCIA A NDC 756 CAMION TRAUQE 245, 459	17259490	EPF003	01-07-2017	\$245.459
		2376	17259514	OIG139	01-07-2017	\$216.027
		2377 - CONTINGENCIA TGN 533	17259520	EPF003	01-07-2017	\$144.478
		2378-CONTINGENCIA NDC-756	17259903	EPF003	02-07-2017	261.171
		2379	17260724	OIG-185	04-07-2015	\$400.000
		2441	17261040	OTD 618	05-07-2017	\$50.000
		2442	17261298	OIG-185	06-07-2017	\$400.000
		2381	17261648	QFU093	07-07-2017	221.826
		2382	17261660	TGN-533	07-07-2017	\$56.925
		2380	17261590	OTD618	07-07-2017	\$50.000
		2383	17261949	OIG185	08-07-2017	\$400.000
		2384	17262077	OIG139	09-07-2017	\$250.000
		2444	17262438	OTD618	10-07-2017	\$50.000
		2445	17262590	OIG185	11-07-2017	\$400.000
		2446	17262665	OIG139	11-07-2017	\$250.000
		24XX	17262910	OTD618	12-07-2017	\$50.000
		2449	17263447	OIG-139	14-07-2017	\$250.000
		2450	17263684	OIG185	15-07-2017	\$400.000
		2901	17264405	OTD618	17-07-2017	\$50.000
		2365	17264674	OIG 185	18-07-2017	\$400.000
		2451	17264693	OIG 139	18-07-2017	\$250.000
		2452	17264741	OTD618	18-07-2017	\$50.000
	2454	17265481	OTD618	21-07-2017	\$50.000	



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	2455	17265796	OIG 139	22-07-2017	\$250.000
	2457	17266472	OTD618	24-07-2017	\$50.000
	2458	17266662	OIG139	25-07-2017	\$250.000
	2456	17266798	OIG185	26-07-2017	\$400.000
	2459	17266903	OTD618	26-07-2017	\$50.000
	2460	17267189	OIG139	27-07-2017	\$250.000
	2461	17267213	OIG 185	27-07-2017	\$400.000
	2462	17267480	OTD618	28-07-2017	\$80.000
	2464	17267722	OIG139	29-07-2017	\$300.000
	2463	17267727	OIG185	29-07-2017	\$450.000

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCENCIA DISCIPLINARIA N° 41

Efectuada la revisión de los soportes de ejecución del contrato de suministros N°001 de 2017, se pudo establecer que la legalización y perfeccionamiento se llevó a cabo a partir del 13 de enero de 2017, no obstante el acta N°001 de fecha 31 de enero de 2017, suscrita durante el proceso, por medio del cual el supervisor del contrato certifica el suministro de combustible al parque automotor de la entidad, durante el mes de enero de 2017, se anexo los siguientes soportes de entrega, los cuales son de fecha anterior a la firma del contrato e inicio del mismo (13-01-2017), determinando de esta forma la legalización de hechos cumplidos que contraviene las normas de presupuesto (Decreto 115 de 1996).

A partir de la evaluación de la documentación, se puede determinar que las fechas de las facturas son de fecha anterior a la suscripción del contrato (13 de enero de 2017) pues este último se perfecciono el 13 de enero de 2017, situación que presuntamente se configura como la "**Legalización de hechos cumplidos**", que generan obligaciones o erogaciones que afecten recursos públicos, sin que previamente hayan cumplido de lleno con las apropiaciones presupuestales para tal efecto. Las normas de presupuesto aplicable para la entidad (Decreto 115 de 1996) "**Prohíbese tramitar actos administrativos u obligaciones que afecten el presupuesto de gastos cuando no reúnan los requisitos legales o se configuren como hechos cumplidos**". El representante legal y ordenador del gasto o en quienes estos hayan delegado, responderán disciplinaria, fiscal y penalmente por incumplir lo establecido en esta norma"

Los eventos en los cuales se evidenció la irregularidad son los siguientes:

Acta N°1	2251	17217951	OTD-618	06-01-2017	\$60.000
	2254	17218898	OIG-185	09-01-2017	\$400.000
	2256	17219464	OTD-618	11-01-2017	\$60.000
	2253	17218806	OIG-139	09-01-2017	\$250.000
	2257	17219507	OIG-185	11-01-2017	\$400.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

OBSERVACION ADMINISTRATIVA N° 42

La verificación de los pagos realizados por la empresa, con cargo a la ejecución de los recursos asignados al contrato 001 de 2017, se pudo establecer en los despachos individuales y consecutivos del contratista (tirilla), el suministro de combustible a vehículos que no corresponde al parque automotor de la entidad, sin que obre en el expediente soporte alguno que sustente los despachos realizados.

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
ACTA N°8		2467-Apoyo OFV-093	17268965	EPF-003	02-08-2017	\$80.000
		2475- VOM-337	17269866	EPF-003	05-08-2017	\$200.033
		2142-VOM337	17270192	EPF003	06-08-2017	\$200.000
		2143-VOM337	17270528	EPF-003	07-08-2013	\$200.000

Numero Acta 7	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
		2375-CONTINGENCIA A NDC 756 CAMION TRAUQE 245, 459	17259490	EPF003	01-07-2017	\$245.459
		2377 - CONTINGENCIA TGN 533	17259520	EPF003	01-07-2017	\$144.478
		2378-CONTINGENCIA NDC-756	17259903	EPF003	02-07-2017	261.171
		2381	17261648	QFU093	07-07-2017	221.826
		2382	17261660	TGN-533	07-07-2017	\$56.925

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°2 DE 2017

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS	
Estudios Previos	ESTUDIOS PREVIOS PARA CONTRATAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN ASUNTOS AMBIENTALES PARA ASESORAR, COORDINAR, GESTIONAR Y ATENDER LAS NECESIDADES QUE REQUEIRAN LA ENTIDAD Y QUE LE SEAN ENTREGADOS POR LA ALTA DIRECCION PARA SU CONSIDERACION, GESTION Y RESPUESTA
Modalidad de Contratación	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	20170000010 del 06-01-2017 Rubro:2112202 Denominación: Honorarios Valor: \$31.615.024 Fuente: Recursos Propios
RP	20170000012 del 13-01-2017 Rubro:2121202 Denominación: Honorarios Valor: \$31.615.024 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	CONTRATAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES EN ASUNTOS AMBIENTALES PARA ASESORAR, COORDINAR, GESTIONAR Y ATENDER LAS NECESIDADES QUE REQUEIRAN LA ENTIDAD Y QUE LE SEAN ENTREGADOS POR LA ALTA DIRECCION PARA SU CONSIDERACION, GESTION Y RESPUESTA
Clase de Contrato	PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	OSCAR ANDRES GARZON VARON
Supervisor	DIRECCION TECNICA OPERATIVA, DESIGNADO POR EL AGENTE ESPECIAL MEDIANTE OFICIO DE FECHA 17 DE ENERO DE 2017
Pólizas de Garantías:	480-47-994000031382 de ASEGURDORA LA CONFIANZA, fecha de expedición 18-01-2017
Fecha de aprobación de las Garantías	18-01-2017

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Fecha de Inicio	18-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	17-01-2017
Plazo de Ejecución	Ocho (08) meses, a partir de la firma del
Plazo Ejecutado	Ocho (08) meses
Valor Ejecutado:	\$31.615.024
Fecha Acta de liquidación	12-10-2017

SOPORTES DE EHECUCION DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°02 DE 2017

Pago N°1	Cuenta de cobro de fecha 27 de febrero de 2017	27-02-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades	27-01-2018	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 18 de enero al 17 de febrero de 2017
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Directora Técnica Operativa	10-11-2016	\$3.951.88
	Orden de pago 201700069	28-02-2007	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar: \$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000078	07-03-2017	\$3.891.930, valor cancelado con el cheque 1115, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

Pago N°2	Cuenta de cobro de fecha 21 de marzo de 2017	21-03-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades	21-03-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

			comprendido del 18 de marzo al 17 de abril de 2017
	Recibo a satisfacción N°2 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Directora Técnica Operativa	21-03-2016	\$3.951.88
	Orden de pago 2017000117	24-03-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar: \$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000104	24-03-2017	\$3.891.930, valor cancelado con el cheque 1142, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

Pago N°3	Cuenta de cobro de fecha 21 de abril de 2017	21-04-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades	21-04-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 18 de abril al 17 de mayo de 2017
	Recibo a satisfacción N°3 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Directora Técnica Operativa	19-04-2017	\$3.951.88
	Orden de pago 2017000160	21-04-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar: \$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000162	27-04-2017	\$3.891.930, valor cancelado con el cheque 1185, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°4	Cuenta de cobro de fecha 21 de abril de 2017	22-05-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades	22-05-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 18 de mayo al 17 de junio de 2017
	Recibo a satisfacción N°4 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Directora Técnica Operativa	19-04-2017	\$3.951.88
	Orden de pago 2017000233	22-05-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar: \$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000210	24-05-2017	\$3.891.930, valor cancelado con el cheque 1228, de la cuenta BCSC CTA 24045808234
Pago N°5	Cuenta de cobro presentada por la contratista	21-06-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades	21- junio 2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 18 de junio al 17 de julio de 2017
	Recibo a satisfacción N°5 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Directora Técnica Operativa	21-06-2017	\$3.951.88
	Orden de pago 2017000290	21-06-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar: \$3.891.930



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Comprobante de Egreso 2017000278	23-06-2017	\$3.891.930, valor cancelado con el cheque 1291, de la cuenta BCSC CTA 24045808234
--	-------------------------------------	------------	---

Pago N°6	Cuenta de cobro presentada por la contratista	18-07-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades	19-07-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 18 de julio al 17 agosto de 2017
	Recibo a satisfacción N°6 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Directora Técnica Operativa	19-07-2017	\$3.951.88
	Orden de pago 2017000359	19-07-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar: \$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000348	28-07-2017	\$3.891.930, valor cancelado con el cheque 1353, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

Pago N°7	Cuenta de cobro presentada por la contratista	22-08-2017	\$3.951.878
	Informe de Actividades N°7	22-08-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 17 julio al 17 agosto de 2017
	Recibo a satisfacción N°7 expedido por la	22-08-2017	\$3.951.88

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	PRESTACION DE SERVICIOS
Reducciones Presupuestales: N°2017000007 del 13-05-2017	\$35.556.419

Pago N°1	Cuenta de cobro presentada por el contratista, en el periodo comprendido del 13 de enero al 12 de febrero de 2017	14-02-2017	\$5.080.917
	Informe de Actividades N°001 del 13 de enero al 12 de febrero de 2017	14-02-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 18 de enero al 17 de febrero de 2017
	Recibo a satisfacción N°1 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Subgerente	14-02-2017	\$5.080.917
	Orden de pago 201700056	16-02-2017	\$5.080.917 Descuentos: \$146.884 Valor a pagar: \$4.934.033
	Comprobante de Egreso 201700059	17-02-2017	\$4.934.033 valor cancelado con el cheque 1100, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

Pago N°2	Cuenta de cobro presentada por el contratista, en el periodo comprendido del 13 de febrero al 12 de marzo de 2017	22-03-2017	\$5.080.917
	Informe de Actividades N°002 del 12 de febrero al 13 de marzo de 2017	22-03-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 12 de febrero al 13

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			de marzo de 2017
	Recibo a satisfacción N°2 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Subgerente	22-03-2017	\$5.080.917
	Orden de pago 2017000121	23-03-2017	\$5.080.917 Descuentos:\$146.884 Valor a pagar:\$4.934.033
	Comprobante de Egreso 2017000105	24-03-2017	\$4.934.033 valor cancelado con el cheque 1100, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

Pago N°3	Cuenta de cobro presentada por el contratista, en el periodo comprendido del 13 de Marzo al 12 de abril de 2017	17-04-2017	\$5.080.917
	Informe de Actividades N°03 del 12 de marzo al 12 de abril de 2017	17-04-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 12 de marzo al 17 de abril de 2017
	Recibo a satisfacción N°3 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Subgerente	17-04-2017	\$5.080.917
	Orden de pago 2017000159	21-04-2017	\$5.080.917 Descuentos:\$146.884 Valor a pagar:\$4.934.033
	Comprobante de Egreso 2017000160	27-04-2017	\$4.934.033 valor cancelado con el cheque 1184, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

	Cuenta de cobro presentada por el	10-07-2017	\$5.080.917
--	-----------------------------------	------------	-------------

Pago N°4	contratista, en el periodo comprendido del 13 de Abril al 12 de Mayo de 2017		
	Informe de Actividades N°04 del 13 de abril al 12 de mayo de 2017	12-05-2017	El contratista presenta en detalle la relación de actividades ejecutadas en el periodo comprendido del 12 de abril al 12 de mayo de 2017
	Recibo a satisfacción N°4 expedido por la supervisora del contrato, en calidad de Subgerente	11-07-2017	\$5.080.917
	Orden de pago 2017000338	12-07-2017	\$5.080.917 Descuentos:\$146.884 Valor a pagar:\$4.934.033
	Comprobante de Egreso 2017000324	17-07-2017	\$4.934.033 valor cancelado con el cheque 1326, de la cuenta BCSC CTA 24045808234

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°4 DE 2017

DE 0040 DEL 15 DE FEBRERO DE 2017	
Estudios Previos	ESTUDIOS PREVIOS PARA CONTRATACION DE LA PRESTACION DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA LA ADECUADA PROTECCIÓN, CUSTODIA, AMPARO Y SALVAGUARDA DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P Y DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS QUE LA CONFORMAN.
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTICULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	<i>COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V</i>
CDP	20170000025 del 13-01-2017 Rubro:2122212 Denominación: Vigilancia Valor: \$219.278.444 Fuente: Recursos Propios
RP	20170000021 del 13-01-2017 Rubro:2122212 Denominación: Vigilancia Valor: \$219.278.444 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	LA PRESTACION DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA PARA LA ADECUADA PROTECCIÓN, CUSTODIA, AMPARO Y SALVAGUARDA DE LOS BIENES MUEBLES E INMUEBLES DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P Y DE LAS DIFERENTES DEPENDENCIAS QUE LA CONFORMAN.
Clase de Contrato	PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	EPSARP LTDA
Supervisor	DIRECTOR ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
Valor del Contrato	DOCIENTOS DIECINUEVE MILLONES DOSCIENTOS SETENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS MONEDA CORRIENTE (\$219.278.444.00) INCLUIDO IVA
Pólizas de Garantías:	2753831
Póliza de Responsabilidad Civil	617748 desde el 13-01-2017
Fecha de aprobación de las Garantías	16-01-2017
Fecha de Inicio	16-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	15-12-2017
Plazo de Ejecución	Once (11) meses, a partir de la firma del
Otro SI modificadorio	Se adiciona el plazo del contrato hasta el 15 de febrero de 2018
Valor Ejecutado:	\$189.277.000
Fecha Acta de liquidación	NO SE ENCUENTRA LIQUIDADO
Reducciones Presupuestales:	

	Factura de Venta	20-02-2017	\$19.949.454
	Acta N°001, expedida por el Director Administrativo y Financiero	20-02-2017	\$19.949.454

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°1	Orden de pago 201700071	28-02-2017	\$20.321.426 Descuentos:\$502.832 Valor a pagar:\$19.818.594
	Comprobante de Egreso 2017000130	04-04-2017	\$19.818.594 valor cancelado con el cheque 1549, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°2	Factura de Venta N°0548 (Servicio del mes: 16 de febrero 2017 al 16 de marzo de 2017)	16-03-2017	\$19.949.454
	Acta N°002, expedida por el Director Administrativo y Financiero	15-03-2017	\$19.949.454
	Orden de pago 2017000110	16-03-2017	\$20.321.426 Descuentos:\$502.832 Valor a pagar:\$19.818.594
	Comprobante de Egreso 2017000184	04-04-2017	\$19.818.594 valor cancelado con el cheque 1585, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
Pago N°3	Factura de Venta N°0567 (Servicio del mes: 16 de marzo 2017 al 16 de abril de 2017)	16-03-2017	\$19.949.454
	Acta N°003, expedida por el Director Administrativo y Financiero	19-04-2017	\$19.949.454
	Orden de pago 2017000175	26-04-2017	\$20.321.426 Descuentos:\$502.832 Valor a pagar:\$19.818.594
	Comprobante de Egreso 2017000222	01-06-2017	\$19.818.594 valor cancelado con el cheque 1600, de la cuenta COLMENA CTA

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			26504766417
--	--	--	-------------

Pago N°4	Factura de Venta N°0586 (Servicio del mes: 16 de abril 2017 al 16 de mayo de 2017)	16-03-2017	\$19.949.454
	Acta N°004, expedida por el Director Administrativo y Financiero	21-05-2017	\$19.949.454
	Orden de pago 2017000253	31-05-2017	\$20.321.426 Descuentos:\$502.832 Valor a pagar:\$19.818.594
	Comprobante de Egreso 2017000325	17-07-2017	\$19.818.594 valor cancelado con el cheque 1643, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°5	Factura de Venta N°0589 (Servicio del mes: 16 de mayo 2017 al 16 de junio de 2017)	16-03-2017	\$19.949.454
	Acta N°005, expedida por el Director Administrativo y Financiero	21-06-2017	\$19.949.454
	Orden de pago 2017000320	30-06-2017	\$20.321.426 Descuentos:\$502.832 Valor a pagar:\$19.818.594
	Comprobante de Egreso 2017000407	25-08-2017	\$19.818.594 valor cancelado con el cheque 1669, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°6	Factura de Venta N°0626 (Servicio del mes: 16 de junio 2017 al 16 de julio de 2017)	13299.635	\$19.949.454
	Acta N°006, expedida por el Director Administrativo y Financiero	21-07-2017	\$13.299.635
	Orden de pago 2017000402	06-10-2017	\$13.299.635 Descuentos:\$2.183.332 Valor a pagar:\$11.116.303
	Comprobante de Egreso 2017000518	06-10-2017	\$11.116.303 valor cancelado con el cheque 1707, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°7	Factura de Venta N°0644 (Servicio del mes: 16 de julio 2017 al 16 de agosto de 2017)	13299.635	\$19.949.454
	Acta N°007, expedida por el Director Administrativo y Financiero	09-08-2017	\$11.190.000
	Orden de pago 2017000480	31-08-2017	\$11.3983646 Descuentos:\$282.342 Valor a pagar:\$11.116.304
	Comprobante de Egreso 2017000576	27-10-2017	\$11.116.304 valor cancelado con el cheque 1720, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

	Factura de Venta N°0657 (Servicio del mes: 16 de agosto 2017 al 16 de septiembre de 2017)	13299.635	\$19.949.454
--	--	-----------	--------------

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°8	Acta N°008, expedida por el Director Administrativo y Financiero	15-09-2017	\$11.190.000
	Orden de pago 2017000542	29-09-2017	\$11.3983646 Descuentos:\$282.342 Valor a pagar:\$11.116.304
	Comprobante de Egreso 2017000619	10-11-2017	\$11.116.304 valor cancelado con el cheque 1736, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°9	Factura de Venta N°0663 (Servicio del mes: 16 de septiembre 2017 al 16 de octubre de 2017)	17-10-2017	\$19.949.454
	Acta N°009, expedida por el Director Administrativo y Financiero	18-10-2017	\$11.190.000
	Orden de pago 2017000606	31-10-2017	\$11.3983646 Descuentos:\$282.342 Valor a pagar:\$11.116.304
	Comprobante de Egreso 2017000683	24-11-2017	\$11.116.304 valor cancelado con el cheque 1749, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
Pago N°10	Factura de Venta N°0687 (Servicio del mes: 16 de octubre 2017 al 16 de noviembre de 2017)	17-10-2017	\$19.949.454
	Acta N°0010, expedida por el Director Administrativo y Financiero	17-11-2017	\$11.190.000
	Orden de pago 2017000663	31-10-2017	\$11.398.646 Descuentos:\$282.342 Valor a pagar:\$11.116.304

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso 2017000763	22-12-2017	\$11.116.304 valor cancelado con el cheque 1767, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
--	-------------------------------------	------------	---

Pago N°11	Factura de Venta N°0705 (Servicio del mes: 16 de noviembre 2017 al 16 de diciembre de 2017)	17-10-2017	\$11.190.000
	Acta N°0011, expedida por el Director Administrativo y Financiero	14-12-2017	\$11.190.000
	Orden de pago 2017000794	21-12-2017	\$11.398.646 Descuentos:\$349.794 Valor a pagar:\$11.048.852
	Comprobante de Egreso 2018000068	09-02-2018	\$11.048.852 valor cancelado con el cheque 1802, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°12	Factura de Venta N°0710 (Servicio del mes: 16 de Diciembre 2017 al 16 de enero de 2018)	17-10-2017	\$11.190.000
	Acta N°0012, expedida por el Director Administrativo y Financiero	17-01-2018	\$11.190.000
	Orden de pago 2018000037	29-01-2018	\$11.398.646 Descuentos:\$282.312 Valor a pagar:\$11.116.334
	Comprobante de Egreso 2018000077	19-02-2018	\$11.116.334 valor cancelado con el cheque 1804, de la cuenta COLMENA CTA

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			26504766417
--	--	--	-------------

Pago N°13	Factura de Venta N°0728 (Servicio del mes: 16 de enero 2018 al 16 de febrero de 2018)	17-01-2018	\$11.190.000
	Acta N°0013, expedida por el Director Administrativo y Financiero	17-02-2018	\$11.190.000
	Orden de pago 20180000107	28-02-2017	\$11.398.646 Descuentos:\$282.312 Valor a pagar:\$11.116.334
	Comprobante de Egreso 201800000168	06-04-2018	\$11.116.334 valor cancelado con el cheque 1837, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°5 DE 2017

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°5 DE 2017	
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTICULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V

 CONTRALORÍA <small>GENERAL DEL ESTADO</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CDP	2017000008 del 06-01-2017 Rubro:2112102 Denominación: Honorarios Valor: \$52.160.130 Fuente: Recursos Propios
RP	20170000028 del 018-01-2017 Rubro:2112102 Denominación: Honorarios Valor: \$52.160.130 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES COMO APOYO A LA GESTION DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES PARA LIDERAR, GESTIONAR Y APOYAR LOS DIFERENTES PROCESOS ADMINISTRATIVOS, JURIDICOS Y LEGALES DE LA EMPRESA
Clase de Contrato	PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	SANDRA MILENA LOPEZ RODRIGUEZ
Supervisor	SUBGERENTE, DESIGNADO POR EL AGENTE ESPECIAL
Pólizas de Garantías:	480-47-994000031400 de ASEGURDORA LA CONFIANZA, fecha de expedición 19-01-2017
Fecha de aprobación de las Garantías	19-01-2017
Fecha de Inicio	19-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	18-12-2017
Plazo de Ejecución	Once (11) meses, a partir de la firma del
Plazo Ejecutado	Once (11) meses
Valor Ejecutado:	\$42.676.470
Fecha Acta de liquidación	10-11-2017
Reducciones Presupuestales: N°2017000006 del 10-10-2017	TERMINACION DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS VALOR DE LE REVERSION \$9.483.660

	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de enero al 18 de febrero de 2017	20-02-2017	\$4.741.830
--	--	------------	-------------

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°1	Acta N°001, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	20-02-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 201700058	21-02-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 201700063	22-02-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1492, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°2	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 febrero al 18 de marzo de 2017	21-03-2017	\$4.741.830
	Acta N°002, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	21-03-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 2017000116	21-03-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000117	27-03-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1544, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°3	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 marzo al 18 de abril de 2017	19-04-2017	\$4.741.830
	Acta N°003, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	19-04-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 2017000158	21-04-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000161	27-04-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1570, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°4	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 marzo al 18 de abril de 2017	19-05-2017	\$4.741.830
	Acta N°004, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	19-05-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 2017000237	23-05-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL FISCO TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso 2017000211	24-05-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1596, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
--	-------------------------------------	------------	--

Pago N°5	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 abril al 18 de mayo de 2017	20-06-2017	\$4.741.830
	Acta N°005, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	20-06-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 2017000291	22-06-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000277	23-06-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1625, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°6	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 junio al 18 de julio de 2017	19-07-2017	\$4.741.830
	Acta N°006, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	19-07-2017	\$\$4.741.830

	Orden de pago 2017000358	19-07-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000347	28-07-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1647, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°7	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 julio al 18 de agosto de 2017	22-08-2017	\$4.741.830
	Acta N°007, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	23-08-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 2017000444	23-08-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000416	29-08-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1647, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
Pago N°8	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 agosto al 18 de septiembre de 2017	26-09-2017	\$4.741.830
	Acta N°008, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de	27-09-2017	\$\$4.741.830

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	actividades presentada por la contratista		
	Orden de pago 2017000533	27-09-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000489	28-09-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1700, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°9	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 agosto al 18 de septiembre de 2017	27-10-2017	\$4.741.830
	Acta N°009, expedida por el Sub Gerente, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	27-010-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 2017000629	31-10-2017	\$4.741.830 Descuentos:\$93.797 Valor a pagar:\$4.648.033
	Comprobante de Egreso 2017000624	10-11-2017	\$4.648.033 valor cancelado con el cheque 1740, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS N°6 DE 2017

Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA CONTRATAR LOS SERVICIOS PROFESIONALES PARA APOYO A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA - DIRECCIÓN TECNICA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLANDES E.S.P
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTÍCULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	20170000011 del 06-01-2017 Rubro:2112202 Denominación: Honorarios Valor: \$43.470.658 Fuente: Recursos Propios
RP	20170000029 del 019-01-2017 Rubro:2112102 Denominación: Honorarios Valor: \$43.470.658 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR APOYO PROFESIONAL A LA DIRECCION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA,SUBGERENCIA Y DIRECCIÓN TECNICA OPERATIVA DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	PRESTACION DE SERVICIOS
Contratista:	LUDEIDA OSPINA RAMIREZ
Valor del Contrato	\$43.470.658
Supervisor	SUBGERENTE
Pólizas de Garantías:	17 GU041536 DEL 20-01-2017
Fecha de aprobación de las Garantías	19-01-2017
Fecha de Inicio	19-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	18-12-2017
Plazo de Ejecución	Once (11) meses, a partir de la firma del

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Plazo Ejecutado	Once (11) meses
Valor Ejecutado:	\$31.219.836
Fecha Acta de liquidación	15-09-2017
Reducciones Presupuestales: N°2017000014 del 15-09-2017	TERMINACION DEL CONTRATO DE PRESTACION DE SERVICIOS VALOR DE LE REVERSION \$12.250.822

Pago N°1	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de enero al 18 de febrero de 2017	20-02-2017	\$3.951.871
	Acta N°001, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	21-02-2017	\$\$4.741.830
	Orden de pago 201700059	21-02-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930
	Comprobante de Egreso 201700062	22-02-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1491, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de febrero al 18 de marzo de 2017	21-03-2017	\$3.951.878
--	--	------------	-------------

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°2	Acta N°002, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	21-03-2017	\$3.951.878
	Orden de pago 2017000118	22-03-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930
	Comprobante de Egreso 201700103	23-03-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1537, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°3	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de marzo al 18 de abril de 2017	20-04-2017	\$3.951.878
	Acta N°003, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	21-03-2017	\$3.951.878
	Orden de pago 2017000118	22-03-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930
	Comprobante de Egreso 201700103	23-03-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1537, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los	19-05-2017	\$3.951.878

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°4	servicios en el periodo comprendido del 19 de abril al 18 de mayo de 2017		
	Acta N°004, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	19-05-2017	\$3.951.878
	Orden de pago 2017000229	19-05-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930
	Comprobante de Egreso 201700208	24-05-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1594, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°5	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de mayo al 18 de junio de 2017	20-06-2017	\$3.951.878
	Acta N°005, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	20-06-2017	\$3.951.878
	Orden de pago 2017000279	20-06-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso 201700279	23-06-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1626, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417
--	------------------------------------	------------	--

Pago N°6	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de junio al 18 de julio de 2017	21-07-2016	\$3.951.878
	Acta N°006, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	21-07-2017	\$3.951.878
	Orden de pago 2017000361	21-07-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000346	28-07-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1626, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de julio al 18 de agosto de 2017	22-08-2017	\$3.951.878
	Acta N°007, expedida por el Director Técnico	22-08-2017	\$3.951.878

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL FISCO TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°7	Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista		
	Orden de pago 2017000442	22-08-2017	\$3.951.878 Descuentos:\$59.948 Valor a pagar:\$3.891.930
	Comprobante de Egreso 2017000415	29-08-2017	\$3.891.930 valor cancelado con el cheque 1626, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Pago N°8	Cuenta de Cobro presentada por el contratista, por la prestación de los servicios en el periodo comprendido del 19 de agosto al 5 de septiembre de 2017	21-09-2017	\$3.556.690
	Acta N°008, expedida por el Director Técnico Operativo, con base en el informe de actividades presentada por la contratista	21-09-2017	\$3.556.690
	Orden de pago 2017000442	22-09-2017	\$3.556.690 Descuentos:\$54.020 Valor a pagar:\$3.502.670
	Comprobante de Egreso 2017000527	17-10-2017	\$3.502.670 valor cancelado con el cheque 1712, de la cuenta COLMENA CTA 26504766417

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CONTRATO DE SUMINISTROS N°7 DE 2017

Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DEL SUMINISTRO DEL COAGULANTE – HIDROXICLORURO DE ALUMINIO PARA EL TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTICULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	20170000015 del 06-01-2017 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$270.000.000 Fuente: Recursos Propios
CDP ADICION	20170000418 del 15-09-2017 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$27.500.000 Fuente: Recursos Propios
RP	20170000046 del 20-01-2017 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$270.000.000 Fuente: Recursos Propios
RP ADICION	20170000453 del 03-10-2017 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$27.500.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	SUMINISTRO DEL COAGULANTE – HIDROXICLORURO DE ALUMINIO PARA EL TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Contratista:	JAIRO TRUJILLO DELGADO
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Pólizas de Garantías:	2757049, FECHA DE EXPEDICION 23 DE ENERO DE 2017
Fecha de aprobación de las Garantías	23-01-2017
Fecha de Inicio	23-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	22-01-2018
Plazo de Ejecución	Doce (12) meses, a partir de la firma del
Plazo Ejecutado	Doce (12) meses
Adición N°001	03-10-2017
Nueva Fecha de Terminación	19-01-2018
Valor Ejecutado:	\$297.500.000
Fecha Acta de liquidación	23-01-2018
Reducciones Presupuestales: N°2017000006 del 10-10-2017	

Pago N°1	Requisición Orden de Suministro	25-01-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15059	25-01-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700004	25-01-2017	\$14.875.000
	Acta N°001, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-01-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 2018000025	31-01-2017	\$14.875.000 Descuentos:\$756.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000110	24-03-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1146, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700013	07-02-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta	07-02-2017	\$14.875.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°2	N°15093		
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700013	07-02-2017	\$14.875.000
	Acta N°002, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	10-02-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 2017000054	15-02-2017	\$14.875.000 Descuentos:\$756.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000125	04-04-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1163, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°3	Requisición Orden de Suministro N°201700014	08-02-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15097	08-02-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700014	08-02-2017	\$14.875.000
	Acta N°003, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	10-02-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 2017000055	15-02-2017	\$14.875.000 Descuentos:\$756.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000143	11-04-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1163, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700029	18-03-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15199	18-03-2017	\$14.875.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°4	Entrada de consumo por orden de compra N°201700032	18-03-2017	\$14.875.000
	Acta N°004, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	21-03-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000128	28-03-2017	\$14.875.000 Descuentos:\$756.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000185	11-04-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1163, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°5	Requisición Orden de Suministro N°201700036	05-04-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15255	18-04-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700040	05-04-2017	\$14.875.000
	Acta N°005, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	10-04-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000152	11-04-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000219	00-06-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1235, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700043	22-04-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15315	22-04-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por	22-04-2017	\$14.875.000

Pago N°6	orden de compra N°201700047		
	Acta N°006, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	26-04-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000170	26-04-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000252	14-06-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1267, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°7	Requisición Orden de Suministro N°201700052	12-05-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15392	12-05-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700058	12-05-2017	\$14.875.000
	Acta N°007, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	15-06-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000223	15-05-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000291	06-07-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1267, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700052	12-05-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15437	26-05-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra	05-06-2017	\$14.875.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°8	N°201700072		
	Acta N°008, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	15-06-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000280	20-06-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000397	18-08-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1401, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°9	Requisición Orden de Suministro N°201700065	16-06-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15514	16-06-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700077	16-06-2017	\$14.875.000
	Acta N°009, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	20-06-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000286	20-06-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000360	02-08-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1267, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700073	04-07-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15558	04-07-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201700085	05-07-2017	\$14.875.000

Pago N°10	Acta N°0010, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	18-07-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000365	22-07-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000421	31-08-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1267, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°11	Requisición Orden de Suministro N°201700079	25-07-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15609	25-07-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000891	25-07-2017	\$14.875.000
	Acta N°0011, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	26-07-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000372	26-07-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000440	08-09-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1267, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700094	12-08-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15668	12-08-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000107	14-07-2017	\$14.875.000
	Acta N°0012, expedida	14-07-2017	\$14.875.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°12	por el Jefe de Recursos Físicos		
	Orden de pago 20170000451	23-08-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000490	29-09-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1267, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°13	Requisición Orden de Suministro N°2017000		\$14.875.000
	Factura de Venta N°15733	-02-09-201	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000117	102-09-2017	\$14.875.000
	Acta N°0013, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	08-09-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000500	12-09-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000544	17-10-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1551, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministró N°2017000		\$14.875.000
	Factura de Venta N°15769	-02-09-201	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000122	18-09-2017	\$14.875.000
	Acta N°0014, expedida por el Jefe de Recursos	22-09-2017	\$14.875.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°14	Físicos		
	Orden de pago 20170000529	27-09-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000568	27-10-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1573, de la cuenta BCSC 24045808234

--

Pago N°15	Requisición Orden de Suministro N°201700109	18-09-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15830	10-10-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000137	18-09-2017	\$14.875.000
	Acta N°0015, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	18-10-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000588	18-10-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000647	17-11-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1573, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro N°201700109	18-09-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15919	04-11-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000161	04-11-2017	\$14.875.000
	Acta N°0016, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	14-11-2017	\$14.875.000

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°16	Orden de pago 20170000662	21-11-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000705	01-12-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1573, de la cuenta BCSC 24045808234
PAGO N°17	Requisición Orden de Suministro N°201700144	04-11-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°15969	18-11-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra Pago N°16 N°2017000166	20-11-2017	\$14.875.000
	Acta N°0017, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-11-2017	\$14.875.000
	Orden de pago 20170000683	28-11-2017	\$17.250.000 Descuentos:\$3.131.920 Valor a pagar:\$14.118.080
	Comprobante de Egreso 201700000734	15-12-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1720, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°18	Requisición Orden de Suministro N°201700167	07-12-2017	\$14.875.000
	Factura de Venta N°16041	07-12-2017	\$14.875.000
	Entrada de consumo por orden de compra Pago N°18 N°2017000184	07-12-2017	\$14.875.000
	Acta N°0018, expedida por el Jefe de Recursos	12-12-2017	\$14.875.000

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Físicos		
	Orden de pago 201800028	19-01-2018	\$34.500.000 Descuentos:\$6.263.170 Valor a pagar:\$28.236.80
	Comprobante de Egreso 2018000049	02-02-2018	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 268, de la cuenta BOGOTA 308-093228

Pago N°19	Requisición Orden de Suministro N°201800004	05-01-2018	\$29.750.000
	Factura de Venta N°16116	05-01-2018	\$29.750.000
	Entrada de consumo por orden de compra Pago N201800004	05-01-2018	\$29.750.000
	N°2017000184		
	Acta N°0019, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	09-01-2018	\$14.875.000
	Orden de pago 201800028	19-01-2018	\$34.500.000 Descuentos:\$6.263.170 Valor a pagar:\$28.236.80
	Comprobante de Egreso 2018000081	20-02-2018	\$9.253.972 valor cancelado con el cheque 1867, de la cuenta BCSC 24045808234

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

CONTRATO DE MANTENIMIENTO Y SUMINISTROS N°8 DE 2017

CONTRATO DE MANTENIMIENTO Y SUMINISTROS N°8 DEL 18 DE ENERO DE 2017	
Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DE LA PRESTACION DEL SERVICIO DEL MANTENIMIENTO CORRECTIVO BY PREVENTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA LOS VEHICULOS DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES TOLIMA
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTICULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	<p>20170000020 del 11-01-2017 Rubro:2122213 Denominación: Mantenimiento de Vehículos, Maquinaria y Equipos Menores Valor: \$55.000.000 Fuente: Recursos Propios</p> <p>2017000256 DEL 17-05-2017 Rubro:2122213 Denominación: Mantenimiento de Vehículos, Maquinaria y Equipos Menores Valor: \$55.000.000 Fuente: Recursos Propios</p>
RP	<p>20170000058 del 27-01-2017 Rubro:2122213 Denominación: Mantenimiento de Vehículos, Maquinaria y Equipos Menores Valor: \$55.000.000</p> <p>2017000261 DEL 23-05-2017 Rubro:2122213 Denominación: Mantenimiento de Vehículos, Maquinaria y Equipos Menores</p>

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Valor: \$55.000.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	PRESTAR EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO CON SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA LOS VEHICULOS DE LA EMPRESA
Clase de Contrato	CONTRATO DE MANTENIMIENTO Y SUMINISTRO
Contratista:	ALDEMAR BRÍÑEZ BARBOSA
Supervisor	DIRECTOR TECNICO OPERATIVO
Pólizas de Garantías:	25-45-101023659, FECHA DE EXPEDICION 28 DE ENERO DE 2017
Ampliación de las Garantías	Se aprueba 01-06-2017
Fecha de aprobación de las Garantías	28-01-2017
Fecha de Inicio	28-01-2017
Fecha de Terminación Inicial	27-05-2018
Plazo de Ejecución	Cuatro (04) meses, a partir de la firma del acta inicio
Plazo Ejecutado	Doce (12) meses
Adición N°001	23-05-2017 SE ADICIONA E PLAZO EN CUATRO MESES MAS
Nueva Fecha de Terminación	19-01-2018
Valor Ejecutado:	\$110.000.000
Fecha Acta de liquidación	23-01-2018
Reducciones Presupuestales: N°2017000006 del 10-10-2017	

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°43

Revisado el expediente contractual, se determina que el mismo se encuentra desordenado, sin especificar los soportes de cada pago, limitando de esta forma la verificación de los recursos por parte del órgano de control, lo anterior por falta de vigilancia y control en la documentación del contrato.

CONTRATO DE SUMINISTROS N°9 DE 2017

Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DEL SUMINISTRO DE CLORO GASEOSO, HIPOCLORITO DE SODIO Y OTROS PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA ESPUFLAN E.S.P
-------------------------	---

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTICULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	<p>20170000014 del 06-01-2017 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$55.000.000 Fuente: Recursos Propios</p> <p>20180000079 del 26-01-2018 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$13.124.000 Fuente: Recursos Propios</p>
RP	<p>201700000104 del 10-02-2017 Rubro:2222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$55.000.000</p> <p>20180000074 del 26-01-2018 Rubro:222102 Denominación: Productos Químicos Valor: \$13.124.000 Fuente: Recursos Propios</p>
Objeto:	SUMINISTRO DE CLORO GASEOSOS, HIPOCLORITO DE SODIO Y OTROS PARA LA PLANTA DE TRATAMIENTO DEL MUNICIPIO DE FLANDES
Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO
Contratista:	MARIA NELSY FRANCO
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Valor Contrato	\$73.450.000
Pólizas de Garantías:	1792565-0 SURAMERICA
Ampliación de las Garantías	Se aprueba 01-06-2017
Fecha de aprobación de las Garantías	13-02-2017
Fecha de Inicio	13-02-2017

Fecha de Terminación Inicial	12-02-2018
Plazo de Ejecución	Cuatro (04) meses, a partir de la firma del acta inicio
Plazo Ejecutado	Doce (12) meses
Adición N°001	23-05-2017 SE ADICIONA E PLAZO EN CUATRO MESES MAS
Nueva Fecha de Terminación	19-01-2018
Valor Ejecutado:	\$110.000.000
Fecha Acta de liquidación	23-01-2018
Reducciones Presupuestales:N°2017000006 del 10-10-2017	

Pago N°1	Requisición Orden de Suministro	18-02-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°28542	18-02-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000017	18-02-2017	\$3.594.000
	Acta N°001, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-02-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 2018000063	24-02-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar:\$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000110	24-03-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1146, de la cuenta BCSC 24045808234

	Requisición Orden de Suministro 201700027	13-03-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°28615	13-03-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000027	13-03-2017	\$3.594.000
	Acta N°001, expedida por el Jefe de Recursos	22-02-2017	\$3.594.000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL CAUCA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°2	Físicos		
	Orden de pago 20180000108	04-03-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar:\$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000111	24-03-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1536, de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°3	Requisición Orden de Suministro 201700035	01-04-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°28695	01-04-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000038	01-04-2017	\$3.594.000
	Acta N°003, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	10-04-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 20180000151	11-04-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar:\$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000153	17-04-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1567, de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°4	Requisición Orden de Suministro 201700037	17-04-2017	\$3.017.000
	Factura de Venta N°28750	17-04-2017	\$3.017.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000041	17-04-2017	\$3.017.000
	Acta N°004, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	17-04-2017	\$3.017.000

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Orden de pago 20180000180	26-04-2017	\$3.498.706 Descuentos:\$635.761 Valor a pagar:\$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000167	03-05-2017	\$2.862.945 valor cancelado con el cheque 1579, de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°5	Requisición Orden de Suministro 201700048	05-05-2017	\$3.017.000
	Factura de Venta N°28840	05-05-2017	\$3.017.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000053	05-05-2017	\$3.017.000
	Acta N°005, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	10-05-2017	\$3.017.000
	Orden de pago 20180000200	10-05-2017	\$3.498.706 Descuentos:\$635.761 Valor a pagar:\$2.862.945
	Comprobante de Egreso 201700000248	14-06-2017	\$2.862.945 valor cancelado con el cheque 1616, de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°6	Requisición Orden de Suministro 201700055	22-05-2017	\$3.594.0000
	Factura de Venta N°28923	22-05-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000061	22-05-2017	\$3.594.0000
	Acta N°006, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-05-2017	\$3.594.000

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL CAUCA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Orden de pago 20180000239	26-05-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar:\$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000280	27-06-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1627, de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°7	Requisición Orden de Suministro 201700064	22-05-2017	\$3.594.0000
	Factura de Venta N°28998	09-06-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000076	09-06-2017	\$3.594.0000
	Acta N°007, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	15-06-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 20180000285	20-06-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar:\$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000301	10-07-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1638, de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°8	Requisición Orden de Suministro 201700068	28-06-2017	\$3.724.200
	Factura de Venta N°29079- 29078	28-06-2017	\$130200 - \$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000080-2017000080	29-06-2017	\$3.724.200 \$3.724.200
	Acta N°008, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	29-06-2017	\$3.724.000

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Orden de pago 20180000309 - 310	30-06-2017	\$150.988 - 4.167.832 Descuentos:\$28.077 - \$757.222; Valor a pagar: \$3.410.610 Valor a pagar:\$122.911
	Comprobante de Egreso 201700000302-300	10-07-2017	\$122.911; \$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1639, 1637 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°9	Requisición Orden de Suministro 201700077	19-07-2017	\$3.773.799
	Factura de Venta N°29178	19-07-2017	\$3.773.799
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000089	19-07-2017	\$3.773.799
	Acta N°009, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	21-07-2017	\$3.773.799
	Orden de pago 20180000369	22-07-2017	\$4.376.338 Descuentos:\$795.071 Valor a pagar: \$3.581.267
	Comprobante de Egreso 201700000361	02-08-2017	\$3.773.799 valor cancelado con el cheque 1649 de la cuenta COLMENA 26504766417

	Requisición Orden de Suministro 201700092	10-08-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29259	10-08-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000105	10-08-2016	\$3.594.000
	Acta N°0010, expedida por el Jefe de Recursos Físicos		\$3.594.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°10	Orden de pago 20180000452	23-08-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000420	31-08-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 16 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°11	Requisición Orden de Suministro 2017000103	01-09-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29342	01-09-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000116	01-09-2017	\$3.594.000
	Acta N°011, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	08-09-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 20180000499	12-09-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000491	29-09-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1701 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°12	Requisición Orden de Suministro 2017000108	18-09-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29430	18-09-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000121	18-09-2017	\$3.594.000
	Acta N°012, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-09-2017	\$3.594.000

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Orden de pago 20180000528	27-09-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000578	27-10-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1722 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°13	Requisición Orden de Suministro 2017000122	18-10-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29514	09-10-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000136	18-10-2017	\$3.594.000
	Acta N°013, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	18-10-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 20180000587	18-10-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000577	27-10-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1721 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°14	Requisición Orden de Suministro 2017000134	26-10-2017	\$3.666.000
	Factura de Venta N°29593	26-10-2017	\$3.666.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000149	26-10-2017	\$3.666.000
	Acta N°014, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	31-10-2017	\$6.666000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Orden de pago 20180000633	31-10-2017	\$4.251.328 Descuentos:\$772.379 Valor a pagar: \$3.478.949
	Comprobante de Egreso 201700000644	17-11-2017	\$3.478.949 valor cancelado con el cheque 1742 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°15	Requisición Orden de Suministro 2017000148	17-11-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29672	17-11-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000165	17-11-2017	\$3.594.000
	Acta N°015, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-11-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 20180000682	28-11-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000707	01-12-2017	\$3.410.610 valor cancelado con el cheque 1754 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°16	Requisición Orden de Suministro 2017000148	17-11-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29672	17-11-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000165	17-11-2017	\$3.594.000
	Acta N°016, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-11-2017	\$3.594.000

	Orden de pago 20180000682	28-11-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 201700000707	01-12-2017	\$3.410.610 valor cancelado con l cheque 1754 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°17	Requisición Orden de Suministro 2017000176	20-12-2017	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29829	20-12-2017	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000193	20-12-2017	\$3.594.000
	Acta N°017, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-12-2017	\$3.594.000
	Orden de pago 20180000802	21-12-2017	\$4.167.832 Descuentos:\$757.222 Valor a pagar: \$3.410.610
	Comprobante de Egreso 20180000010	18-01-2018	\$3.410.610 valor cancelado con l cheque 1784 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°18	Requisición Orden de Suministro 201800006	06-01-2018	\$3.718.000
	Factura de Venta N°29898	06-01-2018	\$3.718.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800006	06-01-2018	\$3.718.000
	Acta N°018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	10-01-2018	\$3.718.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Orden de pago 2018000034	26-01-2018	\$4.311.630 Descuentos:\$783.325 Valor a pagar: \$3.528.305
	Comprobante de Egreso 20180000067	09-02-2018	\$3.528.305 valor cancelado con l cheque 1801 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°19	Requisición Orden de Suministro 201800009	22-01-2018	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29952	22-01-2018	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800009	22-01-2018	\$3.594.000
	Acta N°019, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	22-01-2018	\$3.5.94.000
	Orden de pago 2018000038	29-01-2018	\$4.167.832 Descuentos:\$783.325 Valor a pagar: \$3.425.711
	Comprobante de Egreso 20180000083	20-02-2018	\$3.425.711 valor cancelado con l cheque 1801 de la cuenta COLMENA 26504766417

Pago N°20	Requisición Orden de Suministro 201800009	22-01-2018	\$3.594.000
	Factura de Venta N°29952	22-01-2018	\$3.594.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800009	22-01-2018	\$3.594.000
	Acta N°020, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	15-02-2018	\$4.603.082

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Orden de pago 2018000085	17-02-2018	\$5.552.471 Descuentos:\$783.325 Valor a pagar: \$4.544.576
	Comprobante de Egreso 201800000133	16-03-22018	\$4.544.576 valor cancelado con l cheque 1824 de la cuenta COLMENA 26504766417

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE SUMINISTROS N°10 DE 2017

Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DEL SUMINISTRO MATERIALES PARA ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y OTROS.
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTÍCULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	20170000027 del 13-01-2017 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$135.000.000 Fuente: Recursos Propios 201700000419 del 15-09-2017 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$77.188.438 Fuente: Recursos Propios



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

RP	201700000114 del 17-02-2017 Rubro:2121201 Denominación: Productos Químicos Valor: \$135.000.000 201700000430 del 21-09-2017 Rubro:2121201 Denominación: Productos Químicos Valor: \$77.188.438
Objeto:	SUMINISTRO DE TUBERIA Y ACCESORIOS PARA REALIZAR LAS DIFERENTES REPARACIONES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, EN EL MUNICIPIO DE FLANDES
Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO
Contratista:	LUIS EDUARDO GIRALDO RIVERA
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Valor Contrato	\$135.000.000
Pólizas de Garantías:	1797797-5 SURAMERICA
Ampliación de las Garantías	Se aprueba 20-02-2017; De acuerdo a la adición se prorroga los términos de las garantías
Fecha de aprobación de las Garantías	13-02-2017
Fecha de Inicio	20-02-2017
Adicional N°1 al contrato de suministro N°010	21-09-2017 Se adiciona el contrato en la suma (\$77.188.438)
Fecha de Terminación Inicial	19-02-2018
Plazo de Ejecución	Doce (12) meses, a partir de la firma del acta inicio
Plazo Ejecutado	Doce (12) meses
Adición N°001	23-05-2017 SE ADICIONA E PLAZO EN CUATRO MESES MAS
Nueva Fecha de Terminación	19-02-2018
Valor Ejecutado:	\$212.0000.617
Fecha Acta de liquidación	23-04-2018
Reducciones Presupuestales:N°2017000034 del 29-12-2017	\$187.821

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

SOPORTES DE EJECUCIÓN Y PAGO

Pago N°1	Requisición Orden de Suministro N°2017000022	28-02-2017	\$29.477.100
	Factura de Venta Ioooo74719	28-02-2017	\$29.477.100
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000022	28-02-2017	\$29.477.100
	Acta N°001, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	28-02-2017	\$29.477.100
	Orden de pago 2018000078	28-02-2017	\$34.183.528 Descuentos:\$6.230.494 Valor a pagar:\$27.953.034
	Comprobante de Egreso 201700000110	24-03-2017	\$14.118.080 valor cancelado con el cheque 1146, de la cuenta BCSC 24045808234

Pago N°2	Requisición Orden de Suministro N°2017000022	28-02-2017	\$29.477.100
	Factura de Venta Ioooo74719	28-02-2017	\$29.477.100
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000022	28-02-2017	\$29.477.100
	Acta N°002, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	28-02-2017	\$10.812.210
	Orden de pago 2018000079	28-02-2017	\$12.538.529 Descuentos:\$6.230.494 Valor a pagar:\$10.252.758
	Comprobante de Egreso 201700000172	03-05-2017	\$10.252.758 valor cancelado con el cheque 1580, de la cuenta BCSC 24045808234



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°3	Requisición Orden de Suministro N°201700031	17-03-2017	\$1.199.660
	Factura de Venta Iooooo75268	28-02-2017	\$1.199660
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000034	21-03-2017	\$1.199.660
	Acta N°003, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	30-03-2017	\$1.199.660
	Orden de pago 20180000134	31-03-2017	\$1.391.203 Descuentos:\$254212 Valor a pagar:\$1.136.991
	Comprobante de Egreso 201700000249	14-06-2017	\$1.136.991 valor cancelado con el cheque 1617, de la cuenta colmena 26504766417

Pago N°4	Requisición Orden de Suministro N°2017000032	17-03-2017	\$11.431.400
	Factura de Venta Iooooo75269	17-03-2017	\$11.431.400
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000035	21-03-2017	\$11.431.400
	Acta N°004, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	30-03-2017	\$11.431.400
	Orden de pago 20180000135	31-03-2017	\$13.256.581 Descuentos:\$6.230.494 Valor a pagar:\$10.839.948
	Comprobante de Egreso 201700000250	14-06-2017	\$10.839.948 valor cancelado con el cheque 1618, de la cuenta BCSC 24045808234

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Pago N°5	Requisición Orden de Suministro N°2017000033	17-03-2017	\$18.854.364
	Factura de Venta Iooooo75270	17-03-2017	\$18.854.364
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000036	21-03-2017	\$18.854.364
	Acta N°005, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	30-03-2017	\$18.854.364
	Orden de pago 20180000136	31-03-2017	\$21.864.724 Descuentos:\$3.985.436 valor a pagar:\$17.879.288
	Comprobante de Egreso 201700000374	04-08-2017	\$17.879.288 valor cancelado con el cheque 1654, de la cuenta colmena 26504766417

Pago N°6	Requisición Orden de Suministro N°2017000039	18-04-2017	\$10.209.882
	Factura de Venta Iooooo75800	18-04-2017	\$10.209.882
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000043	18-04-2017	\$10.209.882
	Acta N°006, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	19-04-2017	\$10.209.882
	Orden de pago 20180000172	26-04-2017	\$11.840.031 Descuentos:\$2.158.472 valor a pagar:\$9.681.559
	Comprobante de Egreso 201700000406	25-08-2017	\$9.681.559 valor cancelado con el cheque 1668, de la cuenta colmena 26504766417



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°7	Requisición Orden de Suministro N°2017000040	18-04-2017	\$20.143.840
	Factura de Venta Ioooo76038	18-04-2017	\$20.143.840
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000046	18-04-2017	\$20.143.840
	Acta N°007, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	25-04-2017	\$20.143.840
	Orden de pago 20180000171	26-04-2017	\$23.360.083 Descuentos:\$4.257.960 valor a pagar:\$19.102.123
	Comprobante de Egreso 201700000383	11-08-2017	\$19.102.123 valor cancelado con el cheque 1660, de la cuenta colmena 26504766417

Pago N°8	Requisición Orden de Suministro N°2017000074	14-07-2017	\$11.301.540
	Factura de Venta I79259	14-07-2017	\$11.301.540
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000086	14-07-2017	\$11.301.540
	Acta N°008, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	21-07-2017	\$11.301.540
	Orden de pago 20180000366	22-07-2017	\$13.105.988 Descuentos:\$2.389.189 valor a pagar:\$10.716.799
	Comprobante de Egreso 201700000617	10-11-2017	\$10.176.799 valor cancelado con el cheque 197, de la cuenta del Banco de Bogotá N° 308-093228

Pago N°9	Requisición Orden de Suministro N°2017000075	14-07-2017	\$8.458.080
	Factura de Venta Iooooo79260	14-07-2017	\$8.458.080
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000087	14-07-2017	\$8.458.080
	Acta N°009, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	21-07-2017	\$8.458.080
	Orden de pago 20180000367	22-07-2017	\$9.808.530 Descuentos:\$4.257.960 valor a pagar:\$8.020.290
	Comprobante de Egreso 201700000434	08-09-2017	\$8.020.290 valor cancelado con el cheque 1684, de la cuenta colmena 26504766417

Pago N°10	Requisición Orden de Suministro N°2017000076	19-07-2017	\$7.568.568
	Factura de Venta I79431	19-07-2017	\$7.568.568
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000088	19-07-2017	\$7.568.568
	Acta N°0010, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	21-07-2017	\$7.568.568
	Orden de pago 20180000368	22-07-2017	\$8.776.995 Descuentos:\$1.600.246 valor a pagar:\$7.176.749
	Comprobante de Egreso 201700000486	27-09-2016	\$6.000.000 valor cancelado con el cheque 178, de la cuenta colmena 26504766417.
	Comprobante de Egreso 20170000616	10-11-2017	\$1.176.749 valor cancelado con el cheque 196, de la cuenta Banco de Bogotá 308-093228



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Pago N°11	Requisición Orden de Suministro N°2017000080	26-07-2017	\$1.116.899
	Factura de Venta I79635	25-07-2017	\$1.116.899
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000092	26-07-2017	\$1.116.899
	Acta N°0011, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	26-07-2017	\$1.116.899
	Orden de pago 20180000371	26-07-2017	\$1.295.227 Descuentos:\$236.720 valor a pagar:\$1.058.507
	Comprobante de Egreso 201700000618	10-11-2017	\$1.058.507 valor cancelado con el cheque 200, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228

Pago N°12	Requisición Orden de Suministro N°20170000114	29-09-2017	\$1.874.488
	Factura de Venta I81050	07-09-2017	\$1.874.488
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000127	29-09-2017	\$1.874.488
	Acta N°0012, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	26-09-2017	\$1.874.488
	Orden de pago 20180000549	29-09-2017	\$2.173.776 Descuentos:\$396.833 valor a pagar:\$1.776.943
	Comprobante de Egreso 201700000660	21-11-2017	\$1.776.943 valor cancelado con el cheque 203, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228

Pago N°13	Requisición Orden de Suministro N°20170000115	29-09-2017	\$2.364.364
	Factura de Venta I81521	19-09-2017	2.364.364
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000128	29-09-2017	\$2.364.364
	Acta N°0013, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	26-09-2017	\$2.364.364
	Orden de pago 20180000550	29-09-2017	\$2.741.867 Descuentos:\$500.365 valor a pagar:\$2.241.502
	Comprobante de Egreso 201700000658	20-11-2017	\$2.241.502 valor cancelado con el cheque 201, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial

Acta Adicional N°1	Requisición Orden de Suministro N°20170000116	29-09-2017	\$24.047.424
	Factura de Venta I81679	26-09-2017	\$24.047.424
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000129	29-09-2017	\$24.047.424
	Acta N°0013, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	29-09-2017	\$23.859.819 187.605
	Orden de pago 20180000551	29-09-2017	\$27.886.929 Descuentos:\$5.082.962 valor a pagar:\$22.803.967
	Comprobante de Egreso 201700000659	20-11-2017	\$22.803.967 valor cancelado con el cheque 202, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Acta Adicional N°2	Requisición Orden de Suministro N°20170000125	18-10-2017	\$2.522.856
	Factura de Venta I81793	03-10-2017	\$2.522.856
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000139	18-10-2017	\$2.522.856
	Acta N°002 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	18-10-2017	\$2.522.856
	Orden de pago 20180000592	18-10-2017	\$2.925.665 Descuentos:\$533.861 valor a pagar:\$2.391.804
	Comprobante de Egreso 201700000671	24-11-2017	\$2.391.804 valor cancelado con el cheque 204, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial

Acta Adicional N°3	Requisición Orden de Suministro N°20170000133	25-10-2017	\$3.040.360
	Factura de Venta I82225 – I82195	20-10-2017 – 19-10-2017	\$692.040
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000148	25-10-2017	\$2.348.320 \$3.040.360
	Acta N°003 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	26-10-20170000	\$3.040.360
	Orden de pago 20180000618	31-10-2017	\$802.534 Descuentos:\$146.929 valor a pagar:\$655.605
	Orden de pago 20180000619		\$2.723.262 Descuentos:\$496.974 valor a pagar:\$2.226.288

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso 201700000672	24-11-2017	\$655.605 valor cancelado con el cheque 205, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.
	Comprobante de Egreso 201700000673		\$2.226.288 valor cancelado con el cheque 206, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.

Acta Adicional N°4	Requisición Orden de Suministro N°20170000137	30-10-2017	\$218.960
	Factura de Venta I82334	25-10-2017	\$218.960
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000153	30-10-2017	\$218.960
	Acta N°004 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	30-10-2017	\$218.960
	Orden de pago 20180000623	31-10-2017	\$253.920 Descuentos:\$46.946 valor a pagar:\$206.974
	Comprobante de Egreso 201700000674	24-11-2017	\$206.974 valor cancelado con el cheque 207, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.

	Requisición Orden de Suministro N°20170000146	17-11-2017	\$16.577.014
	Factura de Venta I82849	17-11-2017	\$16.577.014



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Acta Adicional N°5	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000163	17-11-2017	\$16.577.014
	Acta N°005 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	17-11-2017	\$16.577.014
	Orden de pago 20180000666	22-11-2017	\$19.223.764 Descuentos:\$3.504.132 valor a pagar:\$15.719.632
	Comprobante de Egreso 201700000780	27-12-2017	\$15.719.632 valor cancelado con el cheque 236, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.

Acta Adicional N°6	Requisición Orden de Suministro N°20170000157	30-11-2017	\$6.266.496
	Factura de Venta I83265	25-11-2017	\$6.266.496
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000174	30-11-2017	\$6.266.496
	Acta N°006 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	30-11-2017	\$6.266.496
	Orden de pago 20180000710	30-11-2017	\$7.267.029 Descuentos:\$1.325.060 valor a pagar:\$5.941.969
	Comprobante de Egreso 201700000733	15-12-2017	\$5.914.969 valor cancelado con el cheque 212, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Acta Adicional N°7	Requisición Orden de Suministro N°20170000163	04-12-2017	\$20.370.371
	Factura de Venta I83367	04-12-2017	\$20.370.371
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000180	04-12-2017	\$20.370.371.01
	Acta N°007 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	041-12-2017	\$20.370.371
	Orden de pago 20180000722	11-12-2017	\$23.622.784 Descuentos:\$4.305.838 valor a pagar:\$19.316.946
	Comprobante de Egreso 201700000791	28-12-2017	\$19.316.946 valor cancelado con el cheque 241, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.

Acta Adicional N°8	Requisición Orden de Suministro N°20170000168	09-12-2017	\$4.144.741
	Factura de Venta I83520	09-12-2017	\$4.144.741
	Entrada de consumo por orden de compra N°20170000185	09-12-2017	\$4.144.741
	Acta N°008 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	09-12-2017	\$4.144.741
	Orden de pago 20180000779	18-12-2017	\$4.806.506 Descuentos:\$876.638 valor a pagar:\$3.929.868

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso 201700000790	28-12-2017	\$3.929.868 valor cancelado con el cheque 240, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.
--	---------------------------------------	------------	---

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control.

CONTRATO DE SUMINISTROS N°11 DE 2017

CONTRATO SUMINISTRO	011 DEL 02 DE MARZO DE 2017
Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DEL SUMINISTRO E INSTALACION DE LOS MACROMEDIDORES PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICICOS DE FLANDES E.S.P.
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
CDP	20170000026 del 13-01-2017 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$60.000.00 Fuente: Recursos Propios
RP	201700000141 del 02-03-2017 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$59.843.417
REDUCCION DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL	DE 201700003 DEL 08-03-2017
Objeto:	SUMINISTRO DE TUBERIA Y ACCESORIOS PARA REALIZAR LAS

	DIFERENTES REPARACIONES DE ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO, EN EL MUNICIPIO DE FLANDES
Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO
Contratista:	WATERTECH LASSA S.AS.
Supervisor	JEFE DE PLANTA
Valor Contrato	\$59.843.417
Plazo:	90 días calendario a partir de la firma del acta de inicio
Pólizas de Garantías:	2775024 DE LIBERTY SEGUROS
Ampliación de las Garantías	Se aprueba 20-02-2017; De acuerdo a la adición se prorroga los términos de las garantías
Fecha de aprobación de las Garantías	03-03-2017
Fecha de Inicio	14-03-2017
Adicional N°1 al contrato de suministro N°010	21-09-2017 Se adiciona el contrato en la suma (\$77.188.438)
Fecha de Terminación Inicial	19-02-2018

SOPORTES DE EJECUCIÓN

Acta N°1	Requisición Orden de Suministro N°2017000057	31-05-2017	\$59.843.417
	Factura de Venta L-00001315	30-05-2017	\$59.843.417
	Entrada de consumo por orden de compra N°2017000068	31-05-2017	\$8.631.710
	Entrada de devolutivos por orden de compra N°2017000069	31-05-2017	\$51.211.707
	Acta N°001 del Adicional, expedida por el Jefe de Recursos Físicos	07-06-2017	\$59.843.417
	Orden de pago 20180000254	31-05-2017	\$69.398.248 Descuentos:\$12.748.827 valor a pagar:\$56.649.421

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso 201700000513	06-10-2017	\$56.649.421 valor cancelado con el cheque 181, de la cuenta Banco Bogotá 308-093228 – Préstamo Fondo Empresarial.
--	---------------------------------------	------------	--

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

CONTRATO DE OBRA N° 012 DE 2017

CONTRATO DE OBRA N° 012 DE 2017	
Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA CONTRATAR LAS OBRAS NECESARIAS PARA LA RECUPERACION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES ALFONSO LOPEZ DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V
Soportes de Planeación	Se anexa dentro del expediente del contrato, el presupuesto de obra proyectado para la entidad

CDP	20170000092 del 31-01-2017 Rubro:222201 Denominación: Mantenimiento y Reparaciones Valor: \$250.000.000 Fuente: Recursos Propios
	201800000251 del 31-05-2018 Rubro:222201 Denominación: Mantenimiento y Reparaciones Valor: \$11.325.485 Fuente: Recursos Propios
	201800000274 del 19-06-2018 Rubro:222201 Denominación: Mantenimiento y Reparaciones Valor: \$11.325.485 Fuente: Recursos Propios
RP	201700000167 del 14-03-2017 Rubro:222201 Mantenimiento y Reparaciones Valor: \$250.000.000
Clase de Contrato	Obra Pública
Contratista:	PROYECTOS Y CONSTRUCCIONES DE COLOMBIA S.A.S PROYCCO S.A.S
Supervisor	Director Técnico Operativo
Garantías Expedidas	Póliza N° 17- GUO42204 del 16-03-2017
Aprobación de las Garantías	15-03-2017
Fecha de Inicio	06-04-2017
Fecha de Terminación:	05-10-2017
Fecha de suspensiónN°1	06-04-2017, se suspenden los términos del contrato por las siguientes razones: 1-La temporada de lluvias que se presentan en el país. 2-Dentro de la ejecución de las actividades se encuentra las excavaciones de tierra que pueden verse afectadas por el clima, por un tiempo indeterminado
Fecha de Reinicio	05-06-2017
Nueva fecha de terminación	05-12-2017
Plazo de Ejecución	Seis meses (06)
Modificación de los términos de pólizas	Teniendo en cuenta el tiempo de suspensión del contrato, los términos de las garantías son modificados
Fecha de suspensiónN°2	30-08-2017
Fecha de reinicio N°2	14-12-2017
Fecha de suspensiónN°3	02-02-2018
Reinicio N°3	16-04-2018
Fecha de Suspensión N°4	19-05-20018

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Acta de Reinicio N°4	19-06-2018
Contrato de adición N°1	19-06-2018, por medio del cual se adiciona el valor del contrato en la suma de \$11.325.485
VALOR TOTAL EJECUTADO	\$261.325.433
Acta de Liquidación	No se encuentra liquidado, ni se suscribió acta de recibo final

ACTAS SUSCRITAS DURANTE LA EJECUCION DEL CONTRATO N°012 DE 2017

	FECHA	DETALLE
1	14-07-2017	Acta de modificación de cantidades de obra y fijación de precios e ítems no previstos en el contrato de obra n°012 de 2017
ACTA PARCIAL 1, según factura N°033	18-12-2017	POR VALOR DE \$185.348.212
ACTA PARCIAL 2, según factura N°035	09-05-2018	POR VALOR DE \$64.651.726
ACTA PARCIAL 3, según factura N°036	13-08-2018	POR VALOR DE \$11.325.274

Balance del Contrato

Valor Contratado	\$250.000.000	
Valor Adicional	\$11.325.433	
Valor Obra Ejecutada		\$261.325.433
SUMAS IGUALES	\$261.325.433	\$261.325.433

Balance de Actas

Valor Contratado	\$250.000.000	
Valor Adicional	\$11.325.433	
Valor acta parcial N°01, según factura N°033 del 18-12-2017		\$185.348.212
Valor acta parcial N°02		\$64.651.726
Valor acta parcial N°03		\$11.325.274
Sumas Iguales	\$261.625.433	\$261.325.212

 CONTRALORIA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

OBSERVACION ADMINISTRATIVA CON INDENCIA FISCAL Y DISCIPLINARIA N°44

La Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", suscribió el contrato de obra N°012 de 2017, del 14 de MARZO de 2017, con la Empresa Proyectos y Construcciones Colombia S.A.S, por valor de **DOSCIENTOS CINCUENTA MILLONES DE PESOS (\$250.000.000) y un adición de \$11.325.433, valor total del contrato \$261.625.433**, cuyo objeto es CONTRATAR LAS OBRAS NECESARIAS PARA LA RECUPERACION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES ALFONSO LOPEZ DEL MUNICIPIO DE FLANDES TOLIMA

Revisado el expediente contractual, se pudo determinar que en los pagos realizados al contratista en cuantía de DOSCIENTOS SESENTA Y UN MILLON TRESCIENTOS VENTICINCO MIL DOSCIENTOS DOCE PESOS MONEDA CORRIENTE (\$261.325.212), la empresa no realizó el descuento del 5% que se debe aplica a los contratos de obra, conforme lo normado en la Ley 418 de 1997, en el ARTÍCULO 120. < Artículo modificado por el artículo 6 de la Ley 1106 de 2006 y prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010 y el artículo 53 de la Ley 1430 de 2010.> *Todas las personas naturales o jurídicas que suscriban contratos de obra pública, con entidades de derecho público o celebren contratos de adición al valor de los existentes deberán pagar a favor de la Nación, Departamento o Municipio, según el nivel al cual pertenezca la entidad pública contratante una contribución equivalente al cinco por ciento (5%) del valor total del correspondiente contrato o de la respectiva adición.*

PARÁGRAFO 1o. En los casos en que las entidades públicas suscriban convenios de cooperación con organismos multilaterales, que tengan por objeto la construcción de obras o su mantenimiento, los subcontratistas que los ejecuten serán sujetos pasivos de esta contribución.

PARÁGRAFO 3o. <Parágrafo adicionado por el artículo 39 de la Ley 1430 de 2010. El nuevo texto es el siguiente:> El recaudo por concepto de la contribución especial que se prorroga mediante la presente ley en contratos que se ejecuten a través de convenios entre entidades del orden nacional y/o territorial deberá ser consignado inmediatamente en forma proporcional a la participación en el convenio de la respectiva entidad.> (...)

Tal situación se puede evidenciar en el siguiente cuadro de pagos:

CONCEPTO	VALOR
Valor del contrato Inicial	250.000.000
Valor Contrato Adicional	11.325.274
Valor Acta Parcial N°1	\$185.348.212
Valor Acta Parcial N°2	\$64.651.726
Valor Acta Parcial N°3	\$11.325.274
Valor Total Ejecutado	\$261.325.212.00

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TUCUMÁN</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Tal situación se puede evidenciar en el siguiente cuadro de pagos:

CONCEPTO	VALOR	IV	VALOR
Valor del contrato Inicial	250.000.000		
Valor Contrato Adicional	150.000.000		
Valor Acta Parcial N°1	\$185.348.212	\$-0-	\$185.348.212
Valor Acta Parcial N°2	\$64.651.726	-0-	\$64.651.726
Valor Acta Parcial N°3	\$11.325.274	-0-	\$11.325.274
Valor Total Ejecutado	\$261.325.212	-0-	\$261.325.212

Descripción de pagos realizados con cargo al contrato de obra N°012 de 2017

Acta Parcial	Valor del Acta	Orden de pago	Descuentos aplicados	Valor a pagar	Comprobante de pago
Acta N°1 18-12-2017	\$185.348.212	20170000781 del 19-12-2017	Retención Fuente: (2%) \$3.706.964 ICA:\$926.741 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$1.853.482 Total:\$6.487.857	\$178.860.355	Comprobante de Egreso:2017000781 del 15-01-2016, cancelado a través del cheque N°143, cuenta N°240458082 34 del Banco de BCSC, por valor de \$122.308.906 Comprobante de Egreso 2018000044 de fecha 02-02-2018, por valor de \$30.000.000 Comprobante de Egreso 20180000105 de fecha 05-03-2018, por

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

					valor de \$26.551.449
Acta N° 002 del 16-05-2018	\$64.651.726	2016000292 del 16-05-2018, por valor de \$64.651.726	Retención Fuente: (2%) \$1.293.035 ICA:\$323.259 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$646.517 Total:\$2.263.481	\$62.388.245	Comprobante de Egreso:2018000290 del 18-05-2018, cancelado a través del cheque N°297, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá
Acta N° 003 del 13-08-2018, según factura 036	\$11.325.274	2018000536 del 17-08-2018, por valor de \$11.325.274	Retención Fuente: (2%) \$226.505 ICA:\$56.626 Formularios: \$670 Tasa: (1%): \$113.253 Total:\$397.504	\$10.298.220	Comprobante de Egreso 20180000520 del 24-08-201, cancelado a través del cheque N°312, cuenta N°308-093228 del Banco de Bogotá

Es evidente para la CDT, que tanto los funcionarios públicos de la Empresa de Servicios Públicos del Municipio de Flandes Tolima, responsables de la vigilancia, control y pago, como el contratista, presuntamente son responsables fiscales, al haber omitido el cobro y pago del Impuesto de seguridad ciudadana, en la ejecución del obra No. 012 del 14 de Marzo de 2017, relacionadas con la seguridad ciudadana, generando con ello un presunto detrimento patrimonial estimado en **TRECE MILLONES SESENTA Y SEIS MEIL DOSCIENTOS SESENTA PESOS CON SEIS CENTAVOS (\$13.066.260.6)** correspondiente al impuesto para el fondo de seguridad ciudadana dejadas de cobrar al contratista, lo anterior por falta de seguimiento y control en el momento de realizar el pago, que genera no solo un presunto detrimento al patrimonio público sino que además se establece el desconocimiento de las normas Ley 1106 de 2006 prorrogado por el artículo 1 de la Ley 1421 de 2010.

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

RADICADO 1527 DE 2018

CONTRATO DE SUMINISTROS N°007 DE 2018

CONTRATO SUMINISTRO	007 DEL 19 DE ENERO DE 2018
Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA LA CONTRATACION DEL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LOS EQUIPOS, PARQUE AUTOMOTOR Y OTROS PERTENECIENTES A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L.V. Mediante oficio Comunicado Externo AE-2017-1002, del 29 de diciembre de 2017, realizó la invitación a cotizar a la empresa -ESTACION DE SERVICIO PLUS
CDP	2018000041 del 18-01-2018 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, lubricantes, llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$90.000.00 Fuente: Recursos Propios
CDP ADICION	20180000465 del 23-10-2018 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, lubricantes, llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$20.876.955 Fuente: Recursos Propios
CDP ADICION N°2	201900008 del 02-01-2018 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, lubricantes, llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$14.533.741 Fuente: Recursos Propios

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

RP	20180000040 del 019-01-2018 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, lubricantes, llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$90.000.00 Fuente: Recursos Propios
RP ADICION	20180000465 del 25-10-2018 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, lubricantes, llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$20.876.955 Fuente: Recursos Propios
RP ADICION N°2	201900008 del 02-01-2019 Rubro:2121202 Denominación: Combustible, lubricantes, llantas, Accesorios y Neumáticos Valor: \$14.533.741 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LOS EQUIPOS, PARQUE AUTOMOTOR Y OTROS PERTENECIENTES A LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO
Contratista:	JUAN PABLO TORRES HERNANDEZ, Representante legal de la Estación de Servicio SOCIEDAD PLUS – COMUBISTIBLES S.A.S
Supervisor	JEFE DE RECURSOS FISICOS
Valor Contrato	\$90.000.000
Plazo:	Seis (06) meses contados a partir de la firma del acta de inicio
Pólizas de Garantías:	N°17 GU046432 ASEGURADORA CONFIANZA, se modifica el 09-11-2018, teniendo en cuenta que el valor del contrato se incremento
Ampliación de las Garantías	Fecha de expedición el 24-07-2018
Fecha de aprobación de las Garantías	26-01-2018
Fecha de Inicio	19-01-2018
Adicional N°1 al contrato de suministro N°007-2018	03-07-2018 (Se adiciona en tiempo el contrato, 7 meses, contados a partir del 19-07-2018 con fecha de terminación 18-02-2019
Acta Modificatoria N° 2	25-10-2018, por medio del cual se adiciona el valor del contrato en la suma de \$20.876.955, valor total del contrato: \$110.876.955
Fecha de Terminación Inicial	25-01-2019

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°45

Revisado los documentos del expediente contractual N°007 de 2018, se puede determinar que la entidad, suscribió el acta de inicio en la misma fecha de legalización del contrato

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL CAUCA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

(19-01-2018), sin cumplir los requisitos de "PERFECCIONAMIENTO" establecidos en la CLAUSULA DECIMA TERCERA del acuerdo de voluntades N°007 de 2018, que textualmente indica: "...Este contrato requiere para su perfeccionamiento de la firma de las partes y para su legalización y ejecución de la constitución del Registro Presupuestal, Acta de Inicio y la entrega y verificación de la garantía solicitada al contratista", aseveración soportada con la fecha de expedición de las garantías (26-01-2018) de la aseguradora CONFIANZA y aprobación de las mismas por parte de empresa de servicios públicos (26-01-2018). Lo anterior por falta de verificación de información y requisitos contractuales del personal responsable del área de contratación y supervisión del contrato.

SOPORTES DE EJECUCIÓN DEL CONTRATO DE SUMINISTRO N°0007-2018

PAGO N°1	Requisición por orden de suministro N°201800027	28-02-2018	\$7.471.086.00
	Acta N°1 expedida por el Jefe de Recursos Físicos	28-02-2018	\$7.471.086.00
	Entrada de consumo por orden de compra 201800029	28-02-2018	\$7.471.086.00
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido el 01 al 28 de febrero de 2018	\$7.471.086.00
	Factura de venta N° FL-517	28-02-2017	\$7.471.086.00
	Orden de pago 2018000118	06-03-2018	\$7.471.076 Descuentos:\$157.563 Valor a pagar: \$7.313.523
	Comprobante de Egreso N°2018000174	06-04-2018	\$7.313.523 valor cancelado mediante Cheque 1971 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Detalle del suministro de combustible entregado en los pagos parciales del contrato 07 de 2018



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

		DESPACHOS				
		Nº Despacho	Boleta	Asignación	Fecha	Valor
001	28-02-2018	0351 -VEH PLACA SOP - 970	17318479	OIG-139	02-02-2018	510.004
		0352	17318534	OTD618	02-02-2018	50.000
		0353	17318910	CSTOO36 - EL RECIBO SE ENCUENTR A REPISADO	04-02-2018	450.000
		0354	17319362	OTD-618	06-02-2018	\$60.000
		0355 -VEH SOP970	17319381	OIG-139	06-02-2018	\$500.000
		0356	17319757	OTD-618	08-02-2018	\$80.000
		0357	17319769	OIG-139	08-02-2018	\$450.000
		0358	17319869	OIG-185	08-02-2018	\$400.000
		0359	17320660	OIG-139- REPISADO CON PLACA SOP 970	12-02-2018	\$500.000
		0360	17320657	OIG-185	12-02-2018	\$400.000
		0361	17320637	OTD-618	12-02-2018	\$50.000
		0362- NO ESTABLECE PLACA	17320955	OIG- EPF003	13-02-2018	\$50.000
		0363	17321188	OTD-618	14-02-2018	\$50.000
		0364 - SOP 970	17321449	OIG-139	15-02-2018	\$400.000
		0365	17321517	OIG-185	15-02-2018	\$400.000
		0366	17321711	OTD-618	16-02-2018	\$50.000
		0367	17321712	OTD-618	16-02-2018	\$50.000
		0368-SOP-970	17321736	OIG-139	16-02-2018	\$365.015
		0369	17322361	OIG-185	19-02-2018	\$400.000
		0370	17322385	OTD-618	19-02-2018	\$60.000
		0371- SOP 970	17322445	OIG-139- SOP 970	19-02-2018	\$400.000
		0372	17323204	OTD-618	22-02-2018	\$60.000
		0373	17323153	OIG-139- SOP-970	22-02-2018	\$380.022
0374	17323155	OIG-185	22-02-2018	\$501.007		
0375	17324106	OTD-618	26-02-2018	60.000		
0376	17324358	OIG-185	27-02-2018	\$495.034		
0377	17324377	EPF-003	27-02-2018	\$50.000		
0378	17324380	OIG-139- SOP-970	27-02-2018	\$200.004		

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TÁCHIRA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

		0379	17324620	OTD-618	28-02-2018	\$60.000
--	--	------	----------	---------	------------	----------

PAGO N°2	Requisición por orden de suministro N°201800011	31-01-2018	\$9.433.129
	Acta N°2 expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-588 de fecha 22-03-2018, tiquetes máquina de despacho N°17310424 hasta el 17317855, según tabla de control de combustible, ROS N°201800011, ECOC N°201800011 con el presente recibo a satisfacción acta N°02 expedida por el Jefe de Presupuesto	22-03-2018	\$7.223.891
	Entrada de consumo por orden de compra 201800011 (El documento hace referencia a la factura FL-422)	31-01-2018	\$9.433.129.00
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido el 06 al 30 de enero de 2018	\$7.223.891.00
	Factura de venta N° FL-588	22-03-2018	\$7.225.671.00
	Orden de pago 2018000180	27-03-2018	\$7.225.671 Descuentos:\$152.410 Valor a pagar: \$7.313.523
	Comprobante de Egreso N°2018000246	04-05-2018	\$7.073.261 valor cancelado mediante Cheque 2048 de la cuenta



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

		N°24045808234 Banco BCSC
--	--	--------------------------

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
002	28-03-2018	0323	17311798		06-01-2018	\$732.042
		0324	17312373	OIG-139	08-01-2018	\$250.000
		0325	17312819	OTD-618	09-01-2018	\$50.000
		0326	17312801		09-01-2018	\$250.000
		0327	17312905	OIG-185	09-01-2018	\$400.000
		0328	17313179	OIG-139	10-01-2018	\$250.000
		0329	17313419	OTD-618	11-01-2018	\$50.000
		0330	17313631	OIG-185	12-01-2018	\$400.000
		0331	17313678			
		0332	17313696	OTD-618	12-01-2018	\$50.000
		0333	17314383	OIG-185	15-01-2018	\$400.000
		0334	17314431			
		0335	17314469	TIQUETE: PLACA EPF003	15-01-2018	\$50.000
		0336	17314598	OTD-618	16-01-2018	\$50.000
		0337	17314919	OIG-185	17-01-2018	\$400.000
		0338	17315099	TIQUETE: PLACA EPF003	18-01-2018	\$50.000
		0339	17315098	OTD-618	18-01-2018	\$50.000
		0340- NAP 845	17315137			
		0341	17315377	OIG-185	19-01-2018	\$400.000
		0342	17315983	OTD-618	22-01-2018	\$50.000
		0343 -NAP- 845	17315986			
		0344 - SOP970	17316016	OTD-OIG-139 REPISADO SOP 970	22-01-2018	\$600.001
		0346	17316758	OIG-185	25-01-2018	\$400.000
		0347- SOP970	17316800	OTD-OIG-139 REPISADO SOP 970	25-01-2018	\$540.011
		0348	17317615	OIG-185	29-01-2018	\$400.000
0349- SOP970	17317634	OIG-139	29-01-2018	\$450.000		
0350	17317855	EPF003	30-01-2018	\$50.000		



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°3	Requisición por orden de suministro N°201800047	31-03-2018	\$8.410.376
	Acta N°3 expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-627 de fecha 31-03-2018, tiquetes máquina de despacho N°17325154 hasta el 17332351, según tabla de control de combustible, ROS N°2018000047, ECOC N°2018000249 con el presente recibo a satisfacción acta N°02 expedida por el Jefe de Presupuesto	31-03-2018	\$8.410.376
	Entrada de consumo por orden de compra 201800049 (El documento hace referencia a la factura FL-627)	31-03-2018	\$8.410.376
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido el 01 al 31-03-2018	\$8.410.376
	Factura de venta N° FL-627	31-03-2018	\$8.410.950
	Orden de pago 2018000189	31-03-2018	\$8.410.376 Descuentos:\$93.184 Valor a pagar: \$8.317.192
	Comprobante de Egreso N°2018000266	11-05-2018	\$8.317.192 valor cancelado mediante Cheque 2069 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
003	28-03-2018	0380-SOP970	17325154	OIG139	02-03-2018	\$400.000
		0381	17325186	OIG-185	02-03-2018	\$400.000
		0382	17325806	OTD-618	05-03-2018	\$60.000
		0383	17325900	EPF003	05-03-2018	\$50.000
		0384	17325899	EPF003	05-03-2018	\$50.000
		0385	17326114	SOP-970	06-03-2018	\$400.000
		0386	17326111	SOP-970	06-03-2018	\$2959
		0387	17326339	OIG-185	07-03-2018	\$400.000
		0388	17326341	OTD-618	07-03-2018	\$60.000
		0389	17326867	SOP-970	09-03-2018	\$584.026
		0390	17327075	OTD-618	10-03-2018	\$60.000
		0391	17327551	OIG-185	12-03-2018	\$400.000
		0392	17328035	OTD-618	14-03-2018	\$60.000
		0393	17328045	SOP-970	14-03-2018	\$400.000
		0394	17328244	OIG-185	15-03-2018	\$400.000
		0395	17328486	EPF003	16-03-2018	\$50.000
		0396	17328534	SOP-970	16-03-2018	\$405.025
		0397	17328536	OIG-185	16-03-2018	\$205.006
		0398	17329516	OTD-618	20-03-2018	\$60.000
		0399	17329562	OIG-185	20-03-2018	\$400.000
		0400	17329962	SOP-970	22-03-2018	\$500.000
		0551	17330104	OTD-618	22-03-2018	\$60.000
		3207	17330401	OIG-185	23-03-2018	\$318.227
		0553	17331126	EPF003	26-03-2018	\$50.000
		0554	17331125	OTD-618	26-03-2018	\$60.000
		0555	17331052	SOP-970	26-03-2018	\$400.000
		0556	17331313	OIG-185	27-03-2018	\$400.000
		0557-52	FBK 17331389	FBK 52 - EPF003	27-03-2018	\$7.315
		0559	17331618	SOP-970	28-03-2018	\$550.020
		0558	17331390	VLD-43 -) LO SACAN CON EL CHIP EPF003	27-03-2018	\$5.707
		0560	17331806	NDC-756 (CAMION EJERCITO AUTORIZADO DR SILVA) LO SACAN CON EL CHIP EPF003	29-03-2018	\$272.252
		0561	17331808	OIG-185	29-03-2018	\$212.991
		0562	17331809	OIG-185	29-03-2018	\$148.498
0563	17331831	OTD-618	29-03-2018	\$60.000		
0564	17332023	NCD-756 - CAMION	30-03-2018	\$118.350		

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL PUTUMAYO	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

				EJERCITO - EPF003		
		0565	17332351	SOP-970	31-03-2018	\$400.000

PAGO N°4	Requisición por orden de suministro N°2018000066	30-04-2018	\$8.280.020
	Acta N°4 expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-714 de fecha 30-04-2018, tiquetes máquina de despacho N°17337495 hasta el 17339975, según tabla de control de combustible, ROS N°2018000066, ECOC N°2018000069 con el presente recibo a satisfacción acta N°04 expedida por el Jefe de Presupuesto	30-04-2018	\$8.280.020
	Entrada de consumo por orden de compra 201800069 (El documento hace referencia a la factura FL-714)	31-03-2018	\$8.280.020
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido el 02 de abril al 01 de mayo de 2018	\$8.280.020
	Factura de venta N° FL-714	30-04-2018	\$8.280.020
	Orden de pago 2018000267	30-04-2018	\$8.280.020 Descuentos:\$91.750 Valor a pagar: \$8.188.270
	Comprobante de Egreso N°2018000336	08-06-2018	\$8.188.270 valor cancelado mediante Cheque 2142 de la cuenta

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

			N°24045808234 Banco BCSC
--	--	--	--------------------------

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
04	30-04-2018	0566	17333112	OIG-185	02-04-2018	\$400.000
		0567	NO SE PUEDE VERIFICAR	OTD-618	03-04-2018	\$60.000
		0569	17333631	SOP-970	04-04-2018	\$150.000
		0570	17333764	OIG-185	05-04-2018	\$400.000
		0572-OFK-130	NO SE PUEDE VERIFICAR	OFK-130-REPLAZO KODIAK SOP 970	07-04-2018	\$400.000
		0571	17333811	OTD-618	05-04-2018	\$60.000
		0573		OIG-185	10-04-2018	\$400.000
		0574	17334944	OTD-618	10-04-2018	\$60.000
		0575	17334967	OFK-130-REPLAZO KODIAK SOP 970	10-04-2018	\$400.000
		0576		OTD-618	11-04-2018	\$60.000
		0577		OFK-130-REPLAZO KODIAK SOP 970	13-04-2018	\$500.000
		0578	17335773	OTD-618	13-04-2018	\$50.000
		0580		OFK-130	15-04-2018	\$500.000
		0579	17335895	OIG-185	14-04-2018	\$400.000
		0581		OTD-618	17-04-2018	\$60.000
		0582		OFK-130	17-04-2018	\$500.000
		0584	17336694	OFK-130	19-04-2018	\$500.000
		0583	17337209	OTD-618	19-04-2018	\$60.000
		0585		OIG-185	20-04-2018	\$400.000
		0586	17337380	OFK-130	20-04-2018	\$400.007
		0588	17337495	EPF003	23-04-2018	\$50.000
		0587			20-04-2018	\$50.000
		0589		OTD-618	23-04-2018	\$60.000
		0590	17338375	OIG-185	24-04-2018	\$500.013
0592		SOP-970	26-04-2018	\$500.000		
0591	24-04-2018	SOP-970	24-04-2018	\$500.000		
0593		OTD-618	26-04-2018	\$60.000		
0594	17339430		28-04-2018	\$400.000		



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	0595	SOP-970	01-05-2018	\$400.000
--	------	---------	------------	-----------

PAGO N°5	Requisición por orden de suministro N°2018000090	31-05-2018	\$7.312.444
	Acta N°5 expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-800 de fecha 30-05-2018, tiquetes máquina de despacho N°17340094 hasta el 17347092, según tabla de control de combustible, ROS N°2018000090, ECOC N°2018000092 con el presente recibo a satisfacción acta N°05 expedida por el Jefe de Presupuesto	31-05-2018	\$7.312.444
	Entrada de consumo por orden de compra 201800092 (El documento hace referencia a la factura FL-800)	31-05-2018	\$7.312.444
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 01 al 29 de mayo de 2018	\$7.312.444
	Factura de venta N° FL-800	30-05-2018	\$7.312.444
	Orden de pago N°2180000347	31-05-2018	\$7.312.444 Descuentos:\$81.106 Valor a pagar: \$7.312.444
	Comprobante de Egreso N°2018000399	09-07-2018	\$7.231.338 valor cancelado mediante Cheque 2210 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
05	31-05-2018	0596	17340094	OIG-185	01-05-2018	\$400.000
		0597	17340596	EPF003	03-05-2018	\$50.000
		0598		RETROEXCAVA DORA AUTORIZADO DR JORGE S.	03-05-2018	\$90.000
		0599		OTD-618	03-05-2018	\$60.000
		0600	17340828	SOP-970	04-05-2018	\$500.000
		3502	17340839	OIG-185	04-05-2018	\$510.313
		3503		RETROEXCAVA DORA	04-05-2018	\$90.000
		3504	17340966	OTD-618	04-05-2018	\$60.000
		3505	17341793	SOP-970	08-05-2018	\$400.000
		3506		OTD-618	09-05-2018	\$60.000
		3507		OIG-185	09-05-2018	\$400.000
		3508	17342543	SOP-970	11-05-2018	\$400.000
		3509	17342607	OIG-185	11-05-2018	\$410.068
		3510		OTD-618	11-05-2018	\$40.000
		3511		SOP-970	15-05-2018	\$612.010
		3512	17343545	OIG-185	15-05-2018	\$430.010
		3513	17343805	OTD-618	16-05-2018	\$50.000
		3514		OTD-618	16-05-2018	\$50.000
		3515		OTD-618	18-05-2018	\$50.000
		3517	17344653	NOP-670	19-05-2018	\$400.000
		3518	17345268	SOP-970	22-05-2018	\$500.043
		3519		OIG-185	22-05-2018	\$400.000
		3520	17345565	OTD-618	23-05-2018	\$50.000
		3521	17346095	OTD-618	25-05-2018	\$50.000
		3522		SOP-970	25-05-2018	\$400.000
		3523		OIG-185	25-05-2018	\$400.000
		3665		OTD-618	04-07-2018	\$60.000
		3666		OIG-185	06-07-2018	\$200.000
3664		SOP-970	04-07-2018	\$400.000		
3663		OIG-185	04-07-2018	\$400.000		
3524		OTD-618	29-05-2018	\$50.000		
3525		OIG-185	29-05-2018	\$400.000		

	Requisición por orden de suministro N°20180000113	29-06-2018	\$9.622.892
--	---	------------	-------------



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°6	Acta N°6, de fecha 03 de julio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FLM-26 de fecha 30-06-2018, tiquetes máquina de despacho N°17348829 hasta el 17355215, según tabla de control de combustible, ROS N°20180000113, ECOC N°20180000118 con el presente recibo a satisfacción acta N°06 expedida por el Jefe de Presupuesto	03-07-2018	\$9.622.892
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000120 (El documento hace referencia a la factura FLM-026)	29-06-2018	\$9.622.892
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 01 al 30 de junio de 2018	\$9.622.892
	Factura de venta N° FL-26	30-06-2018	\$9.622.892
	Orden de pago N°2018000418	29-06-2018	\$9.622.892 Descuentos:\$202.751 Valor a pagar: \$9.420.141
	Comprobante de Egreso N°2018000487	10-08-2018	\$9.420.141 valor cancelado mediante Cheque 2290 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
06		3527		SOP-970	30-05-2018	\$400.000
		3528		OTD-618	31-05-2018	\$50.000
		3530		OIG-185	05-06-2018	\$577.122
		3529		OTD-618	05-06-2018	\$60.000
		3531		OIG-185	02-06-2018	\$400.000
		3532		SOP-970	02-06-2018	\$500.005
		3534		SOP-970	06-06-2018	\$400.000
		3533		EPF003	05-06-2018	\$50.000
		3535	17349429	OTD-618	07-06-2018	\$50.000
		3536		SOP-970	08-06-2018	\$575.104
		3538	17349749	EPF003	08-06-2018	\$50.000
		3537		OIG-185	08-06-2018	\$500.078
		3539	17350736	SOP-970	12-06-2018	\$559.999
		3540		OIG-185	12-06-2018	\$620.068
		3542	17351286	OIG-185	14-06-2018	\$50.000
		3541	17350816	OTD-618	12-06-2018	\$60.000
		3543	17351552	OIG-185	15-06-2018	\$400.000
		3544		SOP-970	15-06-2018	\$400.000
		3546	17352534	OIG-185	19-06-2018	\$458.006
		3545			18-06-2018	\$50.000
		3547		OTD-618	20-06-2018	\$60.000
		3550	17352774	EPF003	20-06-2018	\$71.920
		3549		EPF003	20-06-2018	\$50.000
		3651	17352800	SOP970	20-06-2018	\$600.299
		3654		SOP-970	23-06-2018	\$400.000
		3653	17354182	EPF003	25-06-2018	\$44.950
		3655		OIG-185	25-06-2018	\$400.000
		3656		OTD-618	25-06-2018	\$50.000
		3658		SOP-970	28-06-2018	\$400.000
		3657		OTD-618	27-06-2018	\$60.000
	3659		OIG-185	29-06-2018	\$300.000	
	3660		OIG-185	29-06-2018	\$350.058	
	3662	17355215	SOP970	29-06-2018	\$515.279	
	3661	17355223	OTD-618	29-06-2018	\$60.000	

	Requisición por orden de suministro N°20180000129	31-07-2018	\$8.506.960
--	---	------------	-------------

Aprobado 15 de mayo de 2013



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL PINAR

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°7	Acta N°7, de fecha 31 de julio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-0968 de fecha 31-07-2018, tiquetes máquina de despacho N°17356936 hasta el 17362931, según tabla de control de combustible, ROS N°20180000129, ECOC N°20180000136 con el presente recibo a satisfacción acta N°07 expedida por el Jefe de Presupuesto	31-07-2018	\$8.506.960
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000136 (El documento hace referencia a la factura FL-968)	31-07-2018	\$8.506.960
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 03 al 31 de julio de 2018	\$8.506.960
	Factura de venta N° FL-0968	31-07-2018	\$8.506.960
	Orden de pago N°2018000482	31-07-2018	\$8.506.960 Descuentos:\$179.317 Valor a pagar: \$8.327.643
	Comprobante de Egreso N°2018000529	31-08-2018	\$8.327.643 valor cancelado mediante Cheque 2326 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
07	31-07-2018	3688		SOP-970	27-07-2018	\$500.000
		3687		OIG-185	26-07-2018	\$610.017
		3689		SOP-970	30-07-2018	\$300.000
		3690		OIG-185	30-07-2018	\$400.000
		3684		OTD-618	24-07-2018	\$50.000
		3683		OIG-185	27-07-2018	\$400.000
		3685			26-07-2018	\$134.850
		3686		OTD-618	26-07-2018	\$60.000
		3682		SOP-970	24-07-2018	\$400.000
		3681		OIG-185	19-07-2018	\$499.996
		3679		OTD-618	19-07-2018	\$60.000
		3680		SOP-970	19-07-2018	\$550.038
		3677		OTD-618	16-07-2018	\$60.000
		3678		OIG-185	16-07-2018	\$614.063
		3676		SOP-970	14-07-2018	\$400.000
		3675		OFK-130 (Reemplazo 970)	12-07-2018	\$150.000
		3671		SOP-970	11-07-2018	\$653.128
		3672		OIG-185	11-07-2018	\$440.018
		3674			12-07-2018	\$134.850
		3673		OTD-618	12-07-2018	\$60.000
		3669		OIG-185	09-07-2018	\$400.000
		3670		OFK-130(Recolector Provisional)	10-07-2018	\$400.000
		3667		17357707 OTD-618	07-07-2018	\$50.000
3668		OTD-618	09-07-2018	\$60.000		

	Requisición por orden de suministro N°20180000165	31-08-2018	\$7.954.883
	Acta N°8, de fecha 31 de agosto de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-1054 de fecha 30-08-2018, tiquetes máquina de despacho N°17356936	31-07-2018	\$7.954.948

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TURISMO	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAGO N°8	hasta el 17362931, según tabla de control de combustible, ROS N°20180000165, ECOC N°20180000174 con el presente recibo a satisfacción acta N°08 expedida por el Jefe de Presupuesto		
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000174 (El documento hace referencia a la factura FL-1054)	31-08-2018	\$7.954.883
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 02 al 30 de Agosto de 2018	\$7.954.948
	Factura de venta N° FL-0968	31-07-2018	\$8.506.960
	Orden de pago N°2018000569	31-08-2016	\$7.954.883 Descuentos:\$169.503 Valor a pagar: \$7.785.380
	Comprobante de Egreso N°2018000612	03-10-2018	\$7.785.380 valor cancelado mediante Cheque 2421 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
		3692		SOP-970	02-08-2018	\$300.000
		3693			03-08-2018	\$50.000
		3695		SOP-970	03-08-2018	\$200.000
		3694		OIG-185	03-08-2018	\$400.000
		3696		OFV-093	03-08-2018	\$200.000
		3697		OTD-618	08-08-2018	\$60.000
		3699		OIG-185	08-08-2018	\$400.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

08	31-08-2018	3698	SOP-970	08-08-2018	\$300.000
		3304	SOP-970	14-08-2018	\$500.000
		3305		15-08-2018	\$134.850
		3307	OTD-618	17-08-2018	\$50.000
		3306	OTD-618	15-08-2018	\$60.000
		3700	OIG-185	10-08-2018	\$400.000
		3301	SOP-970	10-08-2018	\$500.000
		3303	OIG-185	14-08-2018	\$400.000
		3302	OTD-618	10-08-2018	\$50.000
		3303	OIG-185	14-08-2018	\$400.000
		3302	OTD-618	10-08-2018	\$50.000
		3309	SOP-970	17-08-2018	\$600.000
		3308	OIG-185	17-08-2018	\$500.000
		3310	OIG-185	21-08-2018	\$400.010
		3311	SOP-970	21-08-2018	\$400.000
		3312	OTD-618	21-08-2018	\$50.000
		3313	OTD-618	23-08-2018	\$50.000
		3315	SOP-970	24-08-2018	\$500.078
		3314	OIG-185	24-08-2018	\$400.000
		3319	OTD-618	29-08-2018	\$50.000
3318	SOP-970	28-08-2018	\$500.000		
3316	OTD-618	27-08-2018	\$50.000		
3317	OIG-185	28-08-2018	\$400.010		
3320	OTD-618	30-08-2018	\$50.000		

PAGO N°9	Requisición por orden de suministro N°20180000186	29-09-2018	\$9.694.338
	Acta N°9, de fecha 29 de septiembre de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-11168, tiquetes máquina de despacho N°17372562 hasta el 17379662, según tabla de control de combustible, ROS N°20180000186, ECOC N°20180000202 con el presente recibo a satisfacción acta N°09	29-09-2018	\$9.694.338

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL EJE TURÍSTICO</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	expedida por el Jefe de Presupuesto		
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000202 (El documento hace referencia a la factura FL-1168)	29-09-2018	\$9.694.338
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 01 al 29 de septiembre de 2018	\$9.694.338
	Factura de venta N° FL-1168	30-09-2018	\$9.694.338.00
	Orden de pago N°2018000654	29-09-2018	\$9.694.338 Descuentos:\$107.307 Valor a pagar: \$9.587.031
	Comprobante de Egreso N°2018000690	29-10-2018	\$9.587.031 valor cancelado mediante Cheque 2474 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
09	30-09-2018	3321	17372562	OIG-185	01-09-2018	\$300.000
		3346	17378806	SOP970	26-09-2018	\$400.000
		3347	17378781	STOP ALMACEN - EN LA TIRILLA EPF003	26-09-2018	\$135.450
		3348	17378784	OTD-618	26-09-2018	\$50.000
		3322	17372378	SOP970	01-09-2018	\$400.000
		3323	17373250	OTD-618	04-09-2018	\$60.000
		3324	17373249	EPF003	04-09-2018	\$134.850
		3325	17373247	OIG-185	04-09-2018	\$400.000
		3326	17373280	SOP970	04-09-2018	\$400.000
		3327	17373910	SOP970	07-09-2018	\$500.000
		3328	17374050	OIG185	07-09-2018	\$400.000
		3329	17373997	OTD-618	07-09-2018	\$50.000



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

3330	17374853	OTD-618	10-09-2018	\$50.000
3331	17375057	OIG-185	11-09-2018	\$500.000
3332	17375065	SOP970	11-09-2018	\$500.000
3333	17375342	OTD-618	12-09-2018	\$50.000
3334	17375883	OTD618	14-09-2018	\$50.000
3335	17375831	OIG185	14-09-2018	\$300.000
3336	17375838	SOP970	14-09-2018	\$300.000
3337	17376771	OTD-618	18-09-2018	\$50.000
3338	17376788	OIG-185	18-09-2018	\$650.014
3339	17376793	SOP970	18-09-2018	\$614.024
3340	17377267	OTD-618	20-09-2018	\$50.000
3341	17377547	OTD-618	21-09-2018	\$50.000
3342	17377816	OIG-185	22-09-2018	\$400.000
3343	17377821	SOP970	22-09-2018	\$400.000
3344	17378395	OTD-618	24-09-2018	\$50.000
3351	17379364	OTD-618	28-09-2018	\$50.000
3352	17379587	SOP970	29-09-2018	\$400.000
3353	17379580	OIG-185	29-09-2018	\$400.000
3354	17379577	VOH-337	29-09-2018	\$400.000
3345	17378407	OCI-573- Anexa soporte de solicitud -	24-09-2018	\$200.000
3349	17379332	OIG-185	27-09-2018	\$400.0000
3350	17379332	OCJ-549- Bomberos se anexa soporte de solicitud (28-09-2018)	28-09-2018	\$200.000
3355	17379662	VOH-337	29-09-2018	\$400.000

PAGO N°10	Requisición por orden de suministro N°2018000206	31-10-2018	\$9.760.554
	Acta N°10, de fecha 31 de octubre de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-1253, tiquetes máquina de despacho N°17380036 hasta el 4738 , según tabla de control de combustible, ROS N°20180000206, ECO	31-10-2018	\$9.760.554

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TÁCHIRA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	N°20180000222 con el presente recibo a satisfacción acta N°10 expedida por el Jefe de Presupuesto		
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000222 (El documento hace referencia a la factura FL-1253)	31-10-2018	\$9.760.554
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 01 al 29 de octubre de 2018	\$9.750.793.43
	Factura de venta N° FL-1253	31-10-2018	\$9.750.793.43
	Orden de pago N°2018000730	31-10-2018	\$9.760.554 Descuentos:\$205.643 Valor a pagar: \$9.554.911
	Comprobante de Egreso N°2018000796	05-12-2018	\$9.554.911 valor cancelado mediante Cheque 773 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
10	31-10-2018	3356	17380036	OTD-618	01-10-2018	\$50.000
		3357		VOH-337- en la tirilla registra el chip EPF003	01-10-2018	\$600.000
		3358	17380619	OTD-618	03-10-2018	\$50.000
		3359	17380644	OIG-185	03-10-2018	\$400.000
		3360	17380647	SOP970	03-10-2018	\$400.000
		3362		OIG-185	06-10-2018	\$400.000
		3905				
		3918		SOP-970	06-10-2018	\$400.000
		3363		SOP-970	06-10-2018	\$400.000
		3364		OTD-618	08-10-2018	\$50.000
		3990		OTD-618	08-10-2018	\$50.000
		3365		SOP-970	09-10-2018	\$400.000



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

4042		SOP 970	09-10-2018	\$400.000
3366		OIG-185	09-10-2018	\$400.000
4038		OIG-185	09-10-2018	\$400.000
3367		OTD-618	10-10-2018	\$50.000
4084		OTD-618	10-10-2018	\$50.000
3368		OFK-130	11-10-2018	\$600.000
4132		OFK-130	11-10-2018	\$600.000
3369		OIG-185	12-10-2018	\$600.000
4163		OIG-185	12-10-2018	\$600.000
3370		OTD-618	12-10-2018	\$80.000
4167		OTD-618	1-10-2018	\$80.000
3371	852	OIG-185	15-10-2018	\$400.000
3372	845	OFK130- LO SACARON DEL CHIP ASIGNADO SOP970	15-10-2018	\$400.000
3373	1541	OTD-618	17-10-2018	\$50.000
3374	1653	OIG-185	18-10-2018	\$500.000
3375	2018	OFK130- LO SACARON DEL CHIP ASIGNADO SOP970	19-10-2018	\$400.000
3376	2033	OTD-618	19-10-2018	\$50.000
3377	2796	SOP970	22-10-2018	\$400.000
3378	2778	OIG-185	22-10-2018	\$400.000
3379	2691	STOK ALMACEN CHIP EPF003	22-10-2018	\$150.000
3380	3247	OTD-618	24-10-2018	\$50.000
3382	3552	SOP970	25-10-2018	\$400.000
3383	3765	OTD-618	26-10-2018	\$50.000
3384	4556	SOP970	29-10-2018	\$400.000
3385	4530	OIG-185	29-10-2018	\$400.000
3386	4571	OIG-185	29-10-2018	\$312.024
3387	4663	SOP-970	30-10-2018	\$468.416
3388- REPISADO EL VALOR	4738	OTD-618	30-10-2018	\$50.114

	Requisición por orden de suministro N°2018000232	30-11-2018	\$7.999.010
--	--	------------	-------------



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL FOMENTO

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°11	Acta N°11, de fecha 30 de de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-1357, despacho de combustible N°5159 vale 3389 hasta 7892 vale 4817 según tabla de control de combustible ROS N° 201800232, ECOG N° 201800249 con el presente recibo a satisfacción acta N°11 expedida por el Jefe de Presupuesto	30-11-2018	\$7.999.010
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000249 (El documento hace referencia a la factura FL-1357)	30-11-2018	\$7.999.010
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 01 al 30 de noviembre de 2018	\$7.999.010
	Factura de venta N° FL-1357	30-11-2018	\$7.991.011.02
	Orden de pago N°2018000808	30-11-2018	\$7.999.010 Descuentos:\$168.649 Valor a pagar: \$7.830.361
	Comprobante de Egreso N°2018000867	21-12-2018	\$7.830.361 valor cancelado mediante Cheque 806 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
11	31-11-2018	3389	5159	OTD-618	01-11-2018	\$50.000
		3390	5572	OTD-618	02-11-2018	\$50.000
		3391		OIG-185	03-11-2018	\$400.000
		4756		OIG-185	03-11-2018	\$400.000
		3392	5784	SOP970	03-11-2018	\$400.000
		3393	6491	OIG-185	06-11-2018	\$400.000
		3394	6490	SOP-970	06-11-2018	\$400.000
		3395	6729	OTD-618	07-11-2018	\$64.138
		3869		OFK-130- SOLO	09-11-2018	\$400.320
		3396		HAY UNA AUTORIZACION		\$400.320
		3397		OTD-618	09-11-2018	\$45.800
		3868				\$45.800
		3398		OIG-185	10-11-2018	405.120
		3889				
		3399		OIG-185	14-11-2018	\$405.120
		6222				
		3400		OFK-130- EXISTE AUTORIZACION	14-11-2018	\$405.120
		6217		OIG-185	14-11-2018	\$405.120
		4801		OTD-618	15-11-2018	\$64.829
		6312				
		4802		OIG-185	16-11-2018	405.120
		6284				
		4803		OFK-130	16-11-2018	\$405.120
		6289				
		4804		OTD-618	19-11-2018	\$64.866
		6367				
		4805		OIG-185	20-11-2018	\$405.120
		7516				
		4806		OFK-130	20-11-2018	\$405.120
		7510				
4807		STOK ALMACEN	21-11-2018	\$92.619		
7554						
4808		OTD-618	22-11-2018	\$64.820		
7608						
4809	10582	OIG-185	23-11-2018	\$405.120		
4810	10581	OFH-130	23-11-2018	\$405.120		
4811		OTD-618	26-11-2018	\$64.839		
7675						



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TURISMO

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	4812		OIG-185	27-11-2018	\$405.120
	7771				
	4813		SOP 970	27-11-2018	\$464.200
	7770				
	4814		OTD618	29-11-2018	\$64.820
	7870				
	4815		STOK	29-11-2018	\$46.319
	7871		ALMACEN		
	4816		OIG-185	29-11-2018	\$405.120
	7880				
	4817		SOP970	29-11-2018	\$405.120
	7892				

PAGO N°12	Requisición por orden de suministro N°2018000244	13-12-2018	\$4.106.760
	Acta N°12, de fecha 13 de diciembre de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-1405, despacho de combustible N°8020 vale 4818 hasta 4828 según tabla de control de combustible ROS N° 201800244, ECOC N° 201800261 con el presente recibo a satisfacción acta N°12 expedida por el Jefe de Presupuesto	13-12-2018	\$4.106.760
	Entrada de consumo por orden de compra 2018000261 (El documento hace referencia a la factura FL-1405)	13-12-2018	\$4.106.760

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 01 al 13 de de 2018	\$4.106.760
	Factura de venta N° FL-1405	13-12-2018	\$4.106.760
	Orden de pago N°2018000870	14-12-2018	\$4.106.760 Descuentos:\$86.913 Valor a pagar: \$4.019.847
	Comprobante de Egreso N°2018000879	26-12-2018	\$4.019.847 valor cancelado mediante Cheque 816 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
12	13-12-2018	4818		SOP970	03-12-2018	\$405.120
		4919		OIG185	03-12-2018	\$405.120
		4820	13360	OIG-185	05-12-2018	\$405.120
		4821	1338	ESP004-SEGÚN VALE ES SOP 970	05-12-2018	\$405.120
		4822	13843	ESP004-SEGÚN VALE ES SOP 970	07-12-2018	\$405.120
		4823	13863	OIG-185	07-12-2018	\$405.120
		4825	14736	OIG-185	11-12-2018	\$405.120
		4826	15225	OFK-130	13-12-2018	\$405.120
		4827	15215	OIG-185	13-12-2018	\$405.120
		4828	15210	EPF-003-STOK ALMACEN	13-12-2018	\$55.560

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°13	Requisición por orden de suministro N°201900002	03-01-2019	\$5.175.120
	Acta N°13, de fecha 03 de enero de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-1490, despacho de combustible. N°15484 vale 4818 hasta 4829 hasta 4843 según tabla de control de combustible ROS N° 201900002, ECOC N° 201900002 con el presente recibo a satisfacción acta N°13 expedida por el Jefe de Presupuesto	03-01--2019	\$5.175.120
	Entrada de consumo por orden de compra 201900002 (El documento hace referencia a la factura FL-1490)	03-01-2019	\$5.175.120
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 14 al 31 de diciembre de 2018	\$5.175.120
	Factura de venta N° FL-1490		\$5.175.120
	Orden de pago N°2019000045	25-01-2019	\$5.175.120 Descuentos:\$109.347 Valor a pagar: \$5.065.773
	Comprobante de Egreso N°2019000063	12-02-2019	\$5.065.773 valor cancelado mediante Cheque 890 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
13	03-01-2019	4829	15484	EPF-003-STOK ALMACEN	14-12-2018	\$55.560
		4830	15792	OIG-185	16-12-2018	\$405.120
		4831	15787	OKF-130	16-12-2018	\$405.120
		4832	16377	OIG-185	18-12-2018	\$405.120
		4833	16368	OFK-130-TIRILLA ESP004	18-12-2018	\$405.120
		4834	17076	OIG-185	21-12-2018	\$405.120
		4835	17084	OFK-130-ESP004	21-12-2018	\$405.120
		4836	17743	OFK-130-ESP004	24-12-2018	\$405.120
		4837	17751	OIG-185	24-12-2018	\$405.120
		4838	18077	SOP-970	26-12-2018	\$202.560
		4839	18635	OIG-185	28-12-2018	\$405.120
		4840	18688	OFK-130	28-12-2018	\$405.120
		4841	18638	STOK ALMACEN-EPF003	28-12-2018	\$55.560
		4842	19005	OIG-185	30-12-2018	\$405.120
		4843	19008	OFK-130	30-12-2018	\$405.120

PAGO N°14	Requisición por orden de suministro N°2019000018	25-01-2019	\$9.354.402
	Acta N°14, de fecha 25 de enero de 2019, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Pago de la factura FL-1545, despacho de combustible N°19856 vale 4844 hasta 4871, según tabla de control de combustible ROS N° 2019000018, ECOC N° 2019000018 con el presente recibo a satisfacción acta N°14	25-01--2019	\$9.354.402



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL CAUCA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	expedida por el Jefe de Presupuesto		
	Entrada de consumo por orden de compra 2019000018 (El documento hace referencia a la factura FL-1545)	25-01-2019	\$9.354.402
	Tabla de control de suministro de combustible	Periodo comprendido del 1 al 25 de enero de 2019	\$9.354.785
	Factura de venta N° FL-1545	25-01-2019	\$9.354.402
	Orden de pago N°2019000052	25-01-2019	\$9.354.402 Descuentos:\$197.112 Valor a pagar: \$9.157.290
	Comprobante de Egreso N°2019000093	22-02-2019	\$9.157.290 valor cancelado mediante Cheque 913 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
14	25-01-2019	4844	19856	SOP970	02-01-2019	\$168.800
		4845	20148	SOP 970-ESP004	03-01-2019	\$167.800
		4846	20242	OIG-185	03-01-2019	\$402.720
		4847	20503	SOP-970 - ESP 004	04-01-2019	\$402.720
		4849	20531	VOH-337-EPF003	04-01-2019	\$839.000
		4850	20563	OIG-185	04-01-2019	\$402.720
		4851	20652	OFK-130-ESP004	04-01-2019	\$402.720
		4852	21070	VOH-337	06-01-2019	\$839.000
		4853	21264	OIG-185	07-01-2018	\$402.720
		4854	21262	SOP-970	07-01-2019	\$402.720

4856	21592	VOH-337	08-01-2019	\$251.700
4857	21940	STOK ALMACEN- EPF003	09-01-2019	\$27.600
4858	21941	STOK ALMACEN- EPF003	09-01-2019	\$46.037
4859	21975	OFV-093- BOMBEROS	09-01-2019	\$200.000
4860	22165	OIG-185	10-01-2019	\$402.720
4861	22173	SOP970	10-01-2019	\$402.720
4862	22539	OFK-130	11-01-2019	\$402.720
4863	22544	STOK ALMACEN	11-01-2019	\$27.628
4864	23115	OFK-130- ESP004	14-01-2019	\$402.720
4865	23666	OFK-130	17-01-2019	\$402.720
4866	23671	SOP-970	17-01-2019	\$402.720
4867	ILEGIBLE	STOK ALMACEN	17-01-2019	\$92.000
4868	24179	SOP970	19-01-2019	\$402.720
4869	24628	OFK-130	21-01-2019	\$402.720
4870	25332	SOP970	24-01-2019	\$528.570
4871	25393	OFK-130	24-01-2019	\$528.570

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCENCIA DISCIPLINARIA N° 46

Efectuada la revisión de los soportes de ejecución del contrato de suministros N°007 de 2018, se pudo establecer que la legalización y perfeccionamiento se llevó a cabo a partir del 19 de enero de 2018, no obstante en el acta N°2 de fecha 22 de marzo de 2018, suscritas por parte del supervisor durante el proceso, el mismo avala el suministro de combustible al parque automotor de la entidad, durante el mes de enero de 2018, anexando soportes de entrega, los cuales son de fechas anteriores a la firma del contrato e inicio del mismo (19-01-2018), determinando de esta forma la legalización de hechos cumplidos que contraviene las normas de presupuesto (Decreto 115 de 1996).

A partir de la evaluación de la documentación, se puede determinar que las fechas de las facturas son de fecha anterior a la suscripción del contrato (19 de enero de 2018) pues este último se perfecciono el 19 de enero de 2018, situación que presuntamente se configura como la "**Legalización de hechos cumplidos**", que generan obligaciones o erogaciones que afecten recursos públicos, sin que previamente hayan cumplido de lleno con las apropiaciones presupuestales para tal efecto. Las normas de presupuesto aplicable para la entidad (Decreto 115 de 1996) "**Prohíbese tramitar actos administrativos u**



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TUCUMÁN

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

obligaciones que afecten el presupuesto de gastos cuando no reúnan los requisitos legales o se configuren como hechos cumplidos". El representante legal y ordenador del gasto o en quienes estos hayan delegado, responderán disciplinaria, fiscal y penalmente por incumplir lo establecido en esta norma"

Los eventos en los cuales se evidenció la irregularidad son los siguientes:

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
002	28-03-2018	0323	17311798	VOH-337	06-01-2018	\$732.042
		0324	17312373	OIG-139	08-01-2018	\$250.000
		0325	17312819	OTD-618	09-01-2018	\$50.000
		0326	17312801	NAP-845	09-01-2018	\$250.000
		0327	17312905	OIG-185	09-01-2018	\$400.000
		0328	17313179	OIG-139	10-01-2018	\$250.000
		0329	17313419	OTD-618	11-01-2018	\$50.000
		0330	17313631	OIG-185	12-01-2018	\$400.000
		0331	17313678	NAP-845	12-01-2018	\$250.000
		0332	17313696	OTD-618	12-01-2018	\$50.000
		0333	17314383	OIG-185	15-01-2018	\$400.000
		0334	17314431	NAP-845	15-01-2018	\$250.000
		0335	17314469	TIQUETE: PLACA EPF003	15-01-2018	\$50.000
		0336	17314598	OTD-618	16-01-2018	\$50.000
		0337	17314919	OIG-185	17-01-2018	\$400.000
		0338	17315099	TIQUETE: PLACA EPF003	18-01-2018	\$50.000
		0339	17315098	OTD-618	18-01-2018	\$50.000
0340- 845	NAP 17315137	CST0030	18-01-2018	\$250.000		

Es pertinente hacer referencia que en el Acta N°2 de fecha 22 de marzo de 2018, aunque en las observaciones del mismo documento, establece el pago de la factura N°FL-588 del 22 de marzo de 2018, finalmente con los demás soportes del acta, se determina que la entidad estaba legalizando la factura FL-422, documento que no se encontró evidencia física, no obstante la requisición por orden de suministro N° 201800011 del 31 de enero de 2018 por valor de \$9.433.129 y la entrada de consumo por orden de compra N°201800011 del 31-01-2018, anexas a la cuenta de pago, determinan que el pago corresponde a la factura FL-422.

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°47

Verificada la información de los vales de despacho anexos en el pago del acta N°002 del 22 de marzo de 2018, se determinó el vale N°0323 del 06 de enero de 2018, por valor de \$732.042, correspondiente al suministro de combustible al vehículo de placa VOH-337, maquinaria que no corresponde al parque automotor de la entidad; no obstante en la tabla de control de suministro, indica que el valor de combustible asciende a la suma de \$672.817.

Aunado a lo anterior, se determinó que la misma acta 02, hace referencia al pago de los tickets de despacho de maquina combustible N° 17310424 al N°17317855, no obstante en la misma tabla de control de combustible se indica el pago de los tickets de despacho N° 17311798 al 17317855, situación que genera incertidumbre en el diligenciamiento de la tablas de control de combustible documento soporte por medio del cual el supervisor avala los pagos respectivos. Lo anterior por falta control por parte del funcionario responsable de la vigilancia y control de la ejecución del contrato.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°48

A través de la revisión documental de los soportes de ejecución, se pudo determinar que la entidad, no aplica normas adecuadas de archivo, encontrando el ente de control eventos, en los cuales la documentación no se organiza cronológicamente, limitando de esta forma la aplicación de los procedimientos de control fiscal (VER ACTA N°5) ; en otros casos los recibos de despachos fueron adheridos encima del ticket de despacho de combustible, situación que no permitió confrontar la numeración de los tickets con que se realizó el despacho, la placa, fecha del suministro y chip con el que fue entregado.

La entidad puede verificar la aseveración anterior, revisando para cada acta, la tabla de despacho elaborada por la contraloría, los espacios que no fueron diligenciados y que se encuentran resaltados en verde corresponde a los casos antes enunciados.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°49

Al confronta las placas de los vehículos a los cuales se les suministro combustible, utilizando los CHIPS entregado por el contratista, como medio de control, se pudo determinar que en los pagos de las actas N°1, 2 y 3, la administración entregó combustible al vehículo recolector de placa SOP 970, a través del CHIP del vehículo OIG-139, omitiendo que el mismo dejo de estar en funcionamiento desde el 10 de enero de 2018, conforme fue certificado en el proceso auditor por parte del Director Técnico Operativo; situación que genera incertidumbre frente al pago realizado.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Los eventos en los cuales fue evidenciada la irregularidad, se relaciona a continuación:

Número Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
001	28-02-2018	0351 -VEH PLACA SOP - 970	17318479	OIG-139	02-02-2018	510.004
		0359	17320660	OIG-139- REPISADO CON PLACA SOP 970	12-02-2018	\$500.000
		0364 - SOP 970	17321449	OIG-139	15-02-2018	\$400.000
		0368-SOP-970	17321736	OIG-139	16-02-2018	\$365.015
		0371- SOP 970	17322445	OIG-139- SOP 970	19-02-2018	\$400.000
		0373	17323153	OIG-139- SOP-970	22-02-2018	\$380.022
		0378	17324380	OIG-139- SOP-970	27-02-2018	\$200.004

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
02	22-03-2018	0324	17312373	OIG-139	08-01-2018	\$250.000
		0328	17313179	OIG-139	10-01-2018	\$250.000
		0344 - SOP970	17316016	OTD-OIG-139 REPISADO SOP 970	22-01-2018	\$600.001
		0346	17316758	OIG-185	25-01-2018	\$400.000
		0347- SOP970	17316800	OTD-OIG-139 REPISADO SOP 970	25-01-2018	\$540.011
		0349- SOP970	17317634	OIG-139	29-01-2018	\$450.000
Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
003	28-03-2018	No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
		0380- SOP970	17325154	OIG139	02-03-2018	\$400.000

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°50

En la revisión documental del contrato N°007 de 2018, se pudo determinar que el contratista EDS PLUS + FLANDES, realizó entrega de cuatro (04) CHIPS para el proceso de tanqueo de la flota vehicular de la Empresa de Servicios Públicos de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", esto con el fin de llevar control en el suministro del combustible, advirtiendo en el oficio de fecha 26 de junio de 2018, "CERTIFICACION DE CHIP", suscrito por la Administradora de la estación de servicio, que los mismos son intransferibles y serán usados solo en los vehículos que se relacionan a continuación:

-EPF003
-OIG185
-OTD618
-SOP970

A partir de esta información se procedió a verificar el control en el suministro del combustible encontrando que la entidad utilizó los CHIPS de la empresa para tanquear placas de flota diferente al parque automotor, situación que genera que no exista control en los despachos y se cargue suministro de combustible a los CHIPS cuando los mismos no han sido consumidos correctamente dejando en libertad a los responsables para utilizar recursos sin la debida autorización del representante legal, máxime si la empresa es una entidad que se encuentra intervenida por su situación financiera y administrativa.

A manera de ejemplo se tienen los siguientes casos:

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
003	28-3-18	0557- FBK 52	17331389	FBK 52 - EPF003	27-03-2018	\$7.315
		0558	17331390	VLD-43 -) LO SACAN CON EL CHIP EPF003	27-03-2018	\$5.707
		0560	17331806	NDC-756 (CAMION EJERCITO AUTORIZADO DR SILVA) LO SACAN CON EL CHIP EPF003	29-03-2018	\$272.252
		0564	17332023	NCD-756 - CAMION EJERCITO - EPF003	30-03-2018	\$118.350

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DE LA FISCALÍA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
06	03-7-18	3545		01G-18E REGIS	18-06-2018	\$50.000

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
10	31-10-2018	3357		VOH-337- en la tirilla registra el chip EPF003	01-10-2018	\$600.000
		3372	845	OFK130- LO SACARON DEL CHIP ASIGNADO SOP970	15-10-2018	\$400.000
		3375	2018	OFK130- LO SACARON DEL CHIP ASIGNADO SOP970	19-10-2018	\$400.000
		3379	2691	STOK ALMACEN - CHIP EPF003	22-10-2018	\$150.000

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
12	13-12-2018	4821	1338	ESP004- SEGÚN VALE ES SOP 970	05-12-2018	\$405.120
		4822	13843	ESP004- SEGÚN VALE ES SOP 970	07-12-2018	\$405.120
		4828	15210	EPF-003-STOK ALMACEN	13-12-2018	\$55.560



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL N°51

En la evaluación documental del contrato 007 de 2018, la Contraloría Departamental del Tolima, verifico que en la ejecución del contrato, se haya suministrado el combustible a los vehículos que conforma la flota vehicular de ESPUFLAN E.SP, o en su defecto que se haya suministrado por apoyos a otras entidades, siempre que obre en el expediente el respectivo soporte que justifique el suministro tal como quedo estipulado en la elaboración de los estudios previos.

A partir de ese criterio, se procedió a efectuar la evaluación correspondiente, encontrando que en los despachos que se relacionan a continuación no obra ninguna autorización, ni justificación de parte del funcionario que autorizo los despachos, de esta manera por falta de documentos que le permitan al ente de control validar los suministros y la correcta utilización de los recursos, determina que la entidad incurrió en un presunto detrimento patrimonial en cuantía de \$1.611.062 así:

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
		0326	17312801	NAP-845	09-01-2018	\$250.000
		0331	17313678	NAP-845	12-01-2018	\$250.000
		0334	17314431	NAP-845	15-01-2018	\$250.000
		0340- 845	NAP 17315137	CST0030	18-01-2018	\$250.000
		0343 845	-NAP- 17315986	CST0030	22-01-2018	\$211.062

Numero Acta	Fecha Acta	DESPACHOS				
		No Despacho	Tiquete	Vehículo	Fecha	Valor
05	31-05-2018	3517	17344653	NOP-670	19-05-2018	\$400.000

De los documentos examinados, relacionados con el presente caso se pudo establecer que la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, para la vigencia 2018, por falta de diligencia y cuidado, suministro combustible a vehículos que no pertenecen al Parque Automotor, aunado al hecho de que no expidió las respectivas autorizaciones conforme se estableció en el contrato suscrito, ocasionando un presunto **DAÑO PATRIMONIAL** a la mencionada empresa en la suma de UN MILLON SEISCIENTOS ONCE MIL SESENTA Y DOS PESOS (**\$1.611.062**) correspondiente al valor del combustible entregado, de acuerdo a las facturas anexas en la carpeta del contrato.

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TRÁNSITO	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°52

En la revisión documental del contrato N°007 de 2018, se determinó el pago del Acta N°007 de fecha 31 de julio de 2018, por valor de \$8.506.960, correspondiente a la factura FL-0968. Al realizar las verificaciones con los comprobantes de despacho de combustible, se determinó que adjunto al pago solo se encontraron soportes en cuantía de \$7.386.960, quedando pendiente por validar la suma de \$1.120.000. Lo anterior por falta de revisión y control de la información recopilada en el proceso.

CONTRATO DE SUMINISTRO N°023 DE 2018

CONTRATO SUMINISTRO 023 DEL 2018	
Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO- CAFETERIA Y OTROS PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L. Mediante oficio AE-2017-1001 del 29 de diciembre de 2017, la empresa de servicios públicos realiza invitación a cotizar a las siguientes empresas: PLASTIBOLSAS, DISTRIYA
CDP	2018000071 del 26-01-2018 Rubro:2121101 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$8.200.000 Fuente: Recursos Propios
RP	2018000063 del 26-01-2018 Rubro:2121101 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$8.200.000 Fuente: Recursos Propios
Objeto:	EL SUMINISTRO DE ELEMENTOS DE ASEO- CAFETERIA Y OTROS PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P

Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO
Contratista:	JOSE JOAQUIN HERNANDEZ CABEZAS, Representante legal del establecimiento MERKARAPIDO
Supervisor	JFE DE RECURSOS FISICOS
Valor Contrato	\$8.200.000
Plazo:	Seis (06) meses contados a partir de la firma del acta de inicio
Adición en plazo	Mediante oficio de fecha 27 de junio de 2018, el Jefe de Recursos físicos, en calidad de supervisor del contrato N°023 de 2018, solicita adición en plazo (30 días) contados a partir del 29-07-2018 fecha final establecida en el contrato inicial. En ese orden de ideas, el plazo se prolonga hasta el día 28 de agosto de 2018. El 10 de julio de 2018, se suscribe el Adicional N°001, prolongando el plazo de ejecución del contrato N°023 de 2018 por un término de cinco (05) meses contados desde el 29 de julio de 2018 hasta el 28-12-2018
Pólizas de Garantías:	N°25-45-101027376, SEGUROS DEL ESTADO Conforme a la adición en plazo realizada al contrato de suministro N°023 de 2018, se prolonga la vigencia de las pólizas, modificación llevada a cabo el día 10-07-2018
Ampliación de las Garantías	Fecha de expedición el 29-01-2018
Fecha de aprobación de las Garantías	29-01-2018
Fecha de Inicio	29-01-2018
Fecha de Terminación	28-07-2018
Acta de terminación o liquidación	20-09-2018

Soportes de Ejecución del contrato N°023 de 2018

PAGO N°1	Requisición por orden de suministro N°201800021-	14-02-2018	\$3.118.320
	Acta N°1, de fecha 14 de febrero de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega cuenta de cobro del 06-12-17, factura de venta 4848, 4849, ROS N°201800021, ECOC N°201800023.	14-01-2019	\$3.118.320
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800023 (El documento hace referencia a la facturas 4848-4849	14-02-2018	\$3.118.320



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Factura de venta N° 4848-4849	SIN FECHA	\$2.246.720 \$871.600
	Orden de pago N°2019000091	22-02-2018	\$2.605.440 Descuentos:\$469.838 Valor a pagar: \$2.135.602
	Orden de pago N°2018000092	22-02-2018	\$957.486 Descuentos:\$123.011 Valor a pagar: \$834.475
	Comprobante de Egreso N°2018000172	06-04-2018	\$2.135.602 valor cancelado mediante Cheque 1969 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.
	Comprobante de Egreso N°2018000224	20-04-2018	\$834.475 valor cancelado mediante Cheque 2015 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC

PAGO N°2	Requisición por orden de suministro N°2018000062	23-04-2018	\$2.100.300
	Acta N°2, de fecha 23 de abril de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega cuenta de cobro del 06-12-17, factura de venta 4878, ROS N°201800062, ECOC N°201800065.	23-04-2018	\$2.100.300
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800065 (El documento hace referencia a la facturas 4878)	23-04-2018	\$2.100.300
	Factura de venta N° 4878	SIN FECHA	\$2.100.300
	Orden de pago N°20190000255	22-02-2018	\$2.329.919 Descuentos:\$320.852 Valor a pagar: \$2.009.067

	Comprobante de Egreso N°20180000334	08-06-2018	\$2.009.067 valor cancelado mediante Cheque 2140 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.
--	--	------------	--

PAGO N°3	Requisición por orden de suministro N°20180000108	27-06-2018	\$1.669.000
	Acta N°3, de fecha 27 de junio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega cuenta de cobro del 27-06-2018, factura de venta 4906, ROS N°2018000108, ECO N°2018000113.	27-06-2018	\$1.669.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000113 (El documento hace referencia a la facturas 4906	27-06-2018	\$1.669.000
	Factura de venta N° 4906	SIN FECHA	\$1.669.000
	Orden de pago N°20190000405	28-06-2018	\$1.849.508 Descuentos:\$252.908 Valor a pagar: \$1.596.600
	Comprobante de Egreso N°20180000453	03-08-2018	\$1.596.600 valor cancelado mediante Cheque 2264 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

	Requisición por orden de suministro N°20180000140	03-08-2018	\$1.311.500
	Acta N°4, de fecha 03 de agosto de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega cuenta de cobro del 03-08-	03-08-2018	\$1.311.500

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAGO N°4	2018, factura de venta 4924, ROS N°2018000140, ECOC N°2018000147.		
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000147 (El documento hace referencia a la facturas 4924	03-08-2018	\$1.311.500
	Factura de venta N° 4924	SIN FECHA	\$1.311.500
	Orden de pago N°20190000535	17-08-2018	\$1.423.455 Descuentos:\$177.400 Valor a pagar: \$1.246.055
	Comprobante de Egreso N°20180000583	13-09-2018	\$1.246.055 valor cancelado mediante Cheque 2376 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

Conclusión del Estudio: No se establecieron diferencias que ameriten pronunciamiento por parte del ente de control

CONTRATO DE SUMINISTRO N°024 DE 2018

CONTRATO SUMINISTRO	024 DEL 26 DE ENERO DE 2018
Estudios Previos	LA ENTIDAD ELABORO LOS ESTUDIOS PREVIOS PARA EL SUMINISTRO DE MATERIALES DE FERRETERIA Y MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN PARA LA EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS E.S.P DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P
Modalidad de Contratación Directa	ARTICULO 209 DE LA CONSTITUCION POLITICA, RESOLUCION AE N°159 DE NOVIEMBRE 06 DE 2015 EN LOS ARTICULOS 4,8,9 Y 13 FORMAS DE SELECCIÓN Y EN PARTICULAR EL ARTÍCULO 17 NUMERAL 1 DONDE SEÑALA LA CONTRATACION SIN FORMALIDADES PLENAS EN EL SIGUIENTE TENOR 1" SIN FORMALIDADES PLENAS. "SON LOS CONTRATOS QUE CELEBRAN A TRAVES DE UNA ORDEN ESCRITA DE OBRA, COMPRA, SUMINISTROS O SERVICIOS SUSCRITA POR EL AGENTE ESPECIAL O POR LOS DELEGATARIOS DE SU COMPETENCIA Y CUYA CUANTÍA NO EXCEDA LOS 125 S.M.L. Mediante oficio AE-2017-1014 del 29 de diciembre de 2017, la empresa de servicios públicos realiza invitación a cotizar a las siguientes empresas: FERRETERIA LA BODEGA, FERRE-ELECTRICOS OSORIO, FERRESPINAL LTDA

CDP	2018000077 del 26-01-2018 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$31286.539 Fuente: Recursos Propios		
RP	2018000064 del 26-01-2018 Rubro:2121201 Denominación: Materiales y Suministros Valor: \$31.286.539 Fuente: Recursos Propios		
Objeto:	SUMINISTRO DE MATERIALES FERRETEROS Y DE CONSTRUCCION PARA LA EMPREA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P		
Clase de Contrato	CONTRATO DE SUMINISTRO		
Contratista:	NELSON FERNANDO GOMEZ GUZMAN -FERREESPINAL LTDA		
Supervisor	JFE DE RECURSOS FISICOS		
Valor Contrato	\$31.286.539		
Plazo:	Seis (06) meses contados a partir de la firma del acta de inicio		
Adición en plazo	Mediante oficio de fecha 9 de julio de 2018, el Jefe de Recursos físicos, en calidad de supervisor del contrato N°024 de 2018, solicita adición en plazo (180 días) contados a partir del 30-07-2018 fecha final establecida en el contrato inicial. En ese orden de ideas, el plazo se prolonga hasta el día 29 de enero de 2018.		
Pólizas de Garantías:	N°25-45-101027362, SEGUROS DEL ESTADO, DEL 29-01-2018		
Fecha de aprobación de las Garantías	29-01-2018		
Fecha de Inicio	30-01-2018		
Fecha de Terminación	29-07-2018		
Acta de terminación o liquidación	El contrato no se encuentra liquidado		
	Requisición por orden de suministro N°201800020	12-02-2018	\$3.347.900
	Acta N°1, de fecha 12 de Febrero de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°318,	12-02-2018	\$3.347.900

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL QUICHÉ</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAGO N°1	Remisión N°2445-2447, ROS N°201800020, ECOC N°201800022		
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800022 (El documento hace referencia a la facturas 4906	27-06-2018	\$3.347.900
	Factura de venta N°318	12-02-2018	\$3.347.900
	Orden de pago N°2019000080	16-02-2018	\$3.882.439 Descuentos:\$708.231 Valor a pagar: \$3.174.208
	Comprobante de Egreso N°20180000170	06-04-2018	\$3.174.208 Valor cancelado mediante Cheque 1967 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°2	Requisición por orden de suministro N°201800031	06-03-2018	\$439.000
	Acta N°2, de fecha 06 de Marzo de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°321, Remisión N°2448- ROS N°201800031, ECOC N°201800033	06-03-2018	\$439.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800033 (El documento hace referencia a la facturas 321	06-03-2018	\$439.000
	Factura de venta N°321	06-03-2018	\$439.000
	Orden de pago N°2019000151	21-03-2018	\$509.092 Descuentos:\$93.450 Valor a pagar: \$415.642
	Comprobante de Egreso N°20180000220	20-04-2018	\$415.642 Valor cancelado mediante Cheque 2012 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°3	Requisición por orden de suministro N°201800053	11-04-2016	\$3.146.400
	Acta N°3, de fecha 11 de Abril de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°322, ROS N°201800053, ECOC N°201800056	11-04-2018	\$3.146.400
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800056 (El documento hace referencia a la facturas 322	011-04-2018	\$3.146.400
	Factura de venta N°322	06-04-2018	\$3.146.400
	Orden de pago N°2019000233	18-04-2018	\$3.622.868 Descuentos:\$636.715 Valor a pagar: \$2.986.153
	Comprobante de Egreso N°20180000264	11-05-2018	\$2.986.153 Valor cancelado mediante Cheque 2067 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°4	Requisición por orden de suministro N°201800080	15-05-2018	\$1.409.350
	Acta N°4, de fecha 15 de Mayo de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°324, ROS N°201800080, ECOC N°201800083	15-05-2018	\$1.409.350
	Entrada de consumo por orden de compra N°201800083 (El documento hace referencia a la facturas 324	15-05-2018	\$1.409.350



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Factura de venta N°324	07-05-2018	\$1.409.350
	Orden de pago N°2019000302	17-05-2018	\$1.630.115 Descuentos:\$293.774 Valor a pagar: \$1.336.341
	Comprobante de Egreso N°20180000333	08-06-2018	\$1.336.341 Valor cancelado mediante Cheque 2139 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°5	Requisición por orden de suministro N°2018000100	12-06-2018	\$3.136.800
	Acta N°5, de fecha 12 de Junio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°328, ROS N°2018000100, ECOC N°2018000102	12-06-2018	\$3.136.800
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000102 (El documento hace referencia a la facturas 328	12-06-2018	\$3.136.800
	Factura de venta N°328		\$3.136.800
	Orden de pago N°2019000372	13-06-2018	\$3.637.634 Descuentos:\$2.974.018 Valor a pagar: \$2.974.018
	Comprobante de Egreso N°20180000363	22-06-2018	\$2.974.018 Valor cancelado mediante Cheque 2166 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

	Requisición por orden de suministro N°2018000101	12-06-2018	\$1.037.250
--	--	------------	-------------

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

PAGO N°6	Acta N°6, de fecha 12 de Junio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°329, ROS N°2018000101, ECOC N°2018000103	12-06-2018	\$1.037.250
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000103 (El documento hace referencia a la facturas 329	12-06-2018	\$1.037.250
	Factura de venta N°329	07-06-2018	\$1.037.250
	Orden de pago N°2019000373	13-06-2018	\$1.202.861 Descuentos: \$219.887 Valor a pagar: \$982.974
	Comprobante de Egreso N°20180000424	19-07-2018	\$982.974 Valor cancelado mediante Cheque 2232 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°7	Requisición por orden de suministro N°2018000106	21-06-2018	\$844.800
	Acta N°7, de fecha 21 de Junio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°332, ROS N°2018000106, ECOC N°2018000111	21-06-2018	\$844.800
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000111 (El documento hace referencia a la facturas 332	21-06-2018	\$844.800
	Factura de venta N°332	14-06-2018	\$844.800
	Orden de pago N°2019000400	22-06-2018	\$979.684 Descuentos: \$179.214 Valor a pagar: \$800.470



INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

	Comprobante de Egreso N°2018000425	19-07-2018	\$800.470 Valor cancelado mediante Cheque 2233 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.
--	---------------------------------------	------------	---

PAGO N°8	Requisición por orden de suministro N°2018000110	29-06-2018	\$2.387.000
	Acta N°8, de fecha 29 de Junio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°333, ROS N°2018000110, ECOC N°2018000115	29-06-2018	\$2.387.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000115 (El documento hace referencia a la facturas 333	21-06-2018	\$2.387.000
	Factura de venta N°333	26-06-2018	\$2.387.000
	Orden de pago N°2019000415	29-06-2018	\$2.768.118 Descuentos:\$505.150 Valor a pagar: \$2.262.968
	Comprobante de Egreso N°20180000451	03-08-2018	\$2.262.968 Valor cancelado mediante Cheque 2262 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°9	Requisición por orden de suministro N°2018000111	29-06-2018	\$510.500
	Acta N°9, de fecha 29 de Junio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°335, ROS N°2018000111, ECOC	29-06-2018	\$510.500

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	N°2018000116		
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000116 (El documento hace referencia a la facturas 335	29-06-2018	\$510.500
	Factura de venta N°335	26-06-2018	\$510.500
	Orden de pago N°2019000417	29-06-2018	\$592.008 Descuentos:\$108.561 Valor a pagar: \$483.447
	Comprobante de Egreso N°20180000452	03-08-2018	\$483.447 Valor cancelado mediante Cheque 2263 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°10	Requisición por orden de suministro N°2018000122	16-07-2018	\$405.700
	Acta N°10, de fecha 16 de Julio de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°336, ROS N°2018000122, ECOC N°2018000129	16-07-2018	\$405.700
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000129 (El documento hace referencia a la facturas 336	16-07-2018	\$405.700
	Factura de venta N°336	09-07-2018	\$405.700
	Orden de pago N°2019000453	18-07-2018	\$470.476 Descuentos:\$86.412 Valor a pagar: \$384.064
	Comprobante de Egreso N°20180000502	17-08-2018	\$384.064 Valor cancelado mediante Cheque 2307 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°11	Requisición por orden de suministro N°2018000141	06-08-2018	\$1.890.450
	Acta N°11, de fecha 6 de Agosto de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°342, ROS N°2018000141, ECOC N°2018000148	06-08-2018	\$1.890.450
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000148 (El documento hace referencia a la facturas 342	06-08-2018	\$1.890.450
	Factura de venta N°342	30-07-201	\$1.890.450
	Orden de pago N°2019000530	15-08-2018	\$2.192.287 Descuentos:\$400.207 Valor a pagar: \$1.792.080
	Comprobante de Egreso N°20180000526	31-08-2018	\$1.792.080 Valor cancelado mediante Cheque 2324 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°12	Requisición por orden de suministro N°2018000155	24-08-2018	\$1.661.450
	Acta N°12, de fecha 24 de Agosto de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°344, ROS N°2018000155, ECOC N°2018000164	24-08-2018	\$1.661.450
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000164 (El documento hace referencia a la facturas 344	24-08-2018	\$1.661.450

	Factura de venta N°344	06-08-2018	\$1.661.450
	Orden de pago N°2019000556	30-08-2018	\$1.890.799 Descuentos:\$311.681 Valor a pagar: \$1.579.118
	Comprobante de Egreso N°20180000665	19-10-2018	\$1.579.118 Valor cancelado mediante Cheque 2453 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°13	Requisición por orden de suministro N°2018000156	24-08-2018	\$873.600
	Acta N°13, de fecha 24 de Agosto de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°345, ROS N°2018000156, ECOC N°2018000165	24-08-2018	\$873.600
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000165 (El documento hace referencia a la facturas 345	28-08-2018	\$873.600
	Factura de venta N°345	06-08-2018	\$873.600
	Orden de pago N°2019000557	30-08-2018	\$1.013.082 Descuentos:\$185.300 Valor a pagar: \$827.782
	Comprobante de Egreso N°20180000666	25-10-2018	\$827.782 Valor cancelado mediante Cheque 2454 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

	Requisición por orden de suministro N°2018000163	30-08-2018	\$2.729.000
--	--	------------	-------------



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

PAGO N°14	Acta N°14, de fecha 30 de Agosto de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°348, ROS N°2018000163, ECOC N°2018000172	30-08-2018	\$2.729.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000172 (El documento hace referencia a la facturas 348	30-08-2018	\$2.729.000
	Factura de venta N°348	28-08-2018	\$2.729.000
	Orden de pago N°2019000570	31-08-2018	\$3.164.723 Descuentos:\$577.429 Valor a pagar: \$2.587.294
	Comprobante de Egreso N°20180000728	09-11-2018	\$2.587.294 Valor cancelado mediante Cheque 715 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.

PAGO N°15	Requisición por orden de suministro N°2018000174	13-09-2018	\$2.352.000
	Acta N°15, de fecha 13 de Septiembre de 2018, expedida por el Jefe de Recursos Físicos dentro de las observaciones el supervisor indica: Se entrega Factura de Venta N°350, ROS N°2018000174, ECOC N°2018000188	13-09-2018	\$2.352.000
	Entrada de consumo por orden de compra N°2018000188 (El documento hace referencia a la facturas 350	13-09-2018	\$2.352.000
	Factura de venta N°350	11-09-2018	\$2.352.000
	Orden de pago N°2019000606	14-09-2018	\$2.667.655 Descuentos:\$430.873 Valor a pagar: \$2.236.782

	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

	Comprobante de Egreso N°20180000729	09-11-2018	\$2.236.782 Valor cancelado mediante Cheque 716 de la cuenta N°24045808234 Banco BCSC.
--	--	------------	--

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°53

A partir del análisis de la información que reposa en la carpeta del contrato N°024 de 2018, se pudo determinar, que si bien la entidad elaboró ESTUDIOS PREVIOS, donde presentó la relación de elementos requeridos para el contrato de suministros, los cuales sirvieron de insumo para que en el proceso pre contractual se escogiera la oferta más favorable, relación de precios que fue presentada en la propuesta y que finalmente quedó plasmada en el acuerdo de voluntades.

De esta manera se procedió a verificar en cada pago, el valor de los artículos facturados por el contratista y que ingresaron al almacén encontrando que de los 108 artículos contratados, tan solo fueron requeridos por la empresa 33, los demás artículos fueron suministrados por el contratista sin que estuviesen contratados, sin poder determinar si los valores facturados no excedían los precios de mercado, pues sobre los mismos la entidad pública no realizó el estudio de mercado respectivo. Lo anterior deja en evidencia las deficiencias en la elaboración de los estudios previos donde no se establece la verdadera necesidad de adquirir elementos de ferretería.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCEDENCIA FISCAL N°54

La Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, suscribió con la empresa FERRESPINAL LTDA, el contrato de suministro N°024 de 2018, cuyo objeto es el "SUMINISTRO DE MATERIALES FERRETEROS Y DE CONSTRUCCION PARA LA EMPREA DE SERVICIOS PUBLICOS DE FLANDES ESPUFLAN E.S.P, valor del contrato \$31.286.539.

La Empresa de Servicios Públicos elaboró los estudios previos, con el respectivo estudio de mercado, herramienta que fue utilizada para determinar los valores de los artículos que requerían, los cuales fueron verificados con la propuesta presentada por el contratista y consignados en el acuerdo de voluntades.

A partir de dicha información, se procedió a validar los valores facturados por el contratista en la ejecución del contrato, encontrando productos con valores superiores a los contratos y presentados en la propuesta, situación con la que se puede determinar un mayor valor cancelado y que generó para la entidad un presunto detrimento patrimonial

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DE FISCO</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

en cuantía de **SEISCIENTOS VENTICINCO MIL CIEN PESOS MONEDA CORRIENTE (\$625.100).**

Descripción Artículo	Valor Unitario según propuesta y contrato	Valor unitario según factura
Pintura (Esmalte tipo)	\$41.000	\$62.000
Estuco Plástico	\$13.500	\$17.000
Thinner	\$13.500	\$14.500
Cemento Gris x 50 Kg	\$20.000	\$23.000
Pegador Gris x 25 Kg	\$11.000	\$15.000
Angulo de 1*3/16	\$30.000	\$38.500
Grifería Sanitaria Económica	\$13.000	\$14.500
Candado de hierro 50 Mm	\$10.000	\$48.500
Pegante Boxer x botella	\$14.000	\$17.000
Varilla de 5/8 corrugada x 6 mts	\$23.500	\$29.300

Los pagos en los cuales se presentó la irregularidad son los siguientes:

PAGO N°1

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y CONTRATO	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
	CEMENTO GRIS-BULTO	BULTO	15	23000	20000	3000	45000
	GUANTES DE CARNAZA	PAR					
	BOXER	BOTELLA	1	16000	14000	2000	2000

PAGO N°2

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y CONTRATO	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
	CEMENTO GRIS-BULTO	BULTO	15	23000	20000	3000	45000

PAGO N°3

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y CONTRATO	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
	ESTUCO PLASTICO		1	17000	13500	3500	3500
	PEGADOR GRIS		75	600	440	160	12000
	CEMENTO GRIS		35	23000	20000	3000	105000
	GRIFERIA PARA SANITARIO		1	14500	13000	1500	1500
	THINNER		5	14500	13500	1000	5000

PAGO N°5

ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y CONTRATO	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
	CEMENTO GRIS		30	23000	20000	3000	90000
	THINNER	GALON	5	14500	13500	1000	5000

\$

PAGO N°6							
ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
					CONTRATO		
	CANDADO DE HIERRO 50 MM	UNIDAD	1	48500	10000	38500	38500
	VARILLA DE 5/8 CORRUGADA X 6 MTS	UNIDAD	10	29300	23500	5800	58000

PAGO N°9							
ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
					CONTRATO		
	PINTURA ESMALTE ACRILICO AZUL X GLN	GAL	2	62000	41000	21000	42000

PAGO N°12							
ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
					CONTRATO		
	CEMENTO GRIS	BULTO	15	23000	20000	3000	45000
	PEGANTE BOXER	BOT	1	17000	14000	3000	3000

PAGO N°10							
ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
					CONTRATO		
	CEMENTO GRIS	BULTO	15	23000	20000	3000	45000

PAGO N°14							
ITEM	DETALLE	UNIDAD	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR SEGÚN PROPUESTA Y	DIFERENCIA	MAYOR VALOR
					CONTRATO		
	CEMENTO GRIS	BULTO	20	23000	20000	3000	60000
	ANGULO DE 1"X3/16	UNIDAD	2	39800	30000	9800	19600

De los documentos examinados, relacionados con el presente caso se pudo establecer que la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, para la vigencia 2018, por falta de diligencia y cuidado, adquirió artículos de ferretería a un mayor valor del presentado por el contratista en la propuesta y contrato, ocasionando un presunto **DAÑO PATRIMONIAL** a la mencionada empresa en la suma de **SEISCIENTOS VENTICINCO MIL CIEN PESOS MONEDA CORRIENTE (\$625.100)**. Lo anterior por falta de revisión y control de los precios facturados por el contratista.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIDENCIA FISCAL N°55

Frente a los hechos denunciados con relación al pago de peajes y gastos de viaje del Agente Especial JUAN DAVID TORRES SANABRIA, la contraloría Departamental del Tolima, solicitó a la Subgerencia de la Empresa los actos administrativos de comisión o desplazamiento del Agente Especial fuera del municipio de Flandes, en aras de poder validar la legalidad de las erogaciones por concepto de gasolina, peajes, alimentación y parqueadero, presentadas por el agente especial durante las vigencias 2015 al 2017 según relación adjunta, las cuales se encuentran cuantificadas en la suma de **SEIS MILLONE**

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DE TURISMO</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES	
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19

CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL QUINIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS MONEDA CORRIENTE (\$6.492.534).

La Sugerencia Administrativa en respuesta al requerimiento realizado por la auditoría adelantada en el mes de abril de 2019, manifiesta: *"Que revisado el Libro de Registro de Resoluciones no se encontró ningún acto administrativo mediante el cual se autorizara al Agente Especial el reconocimiento de viáticos por parte de la Empresa de Servicios Públicos de Flandes ESPUFLAN E.S.P, para el cumplimiento de las funciones inherentes al cargo, así como tampoco se encontró ninguna resolución mediante la cual se otorgara comisión alguna al Agente Especial durante las vigencias 2015 y 2016.*

Teniendo en cuenta que durante las vigencias auditadas (2015 al 2016) no existió ninguna comisión a nombre del Agente Especial JUAN DAVID TORRES SANABRIA, fuera del municipio de Flandes, cuyos gastos de viaje, alimentación, peajes y parqueaderos estuvieran autorizados para ser asumidos con recursos de la empresa, la contraloría departamental determina, que el pago de esas erogaciones le generan a la entidad una presunta disminución del patrimonio, por los pagos que debían ser asumidos por el agente de su propio peculio y no con los recursos públicos de la Empresa, determinando un presunto hallazgo fiscal en cuantía **de SEIS MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL QUINIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS MONEDA CORRIENTE (\$6.492.534).**

Se anexa relación de gastos de viaje del Dr JUAN DAVID TORRES SANABRIA, desde su posesión hasta la entrega de su cargo como agente especial.

HALLAZGO ADMINISTRATIVO N°56

En la revisión documental de los pagos del contrato N° 024 de 2018, se determinó el pago del acta N° 05 de fecha 12 de junio de 2018, por valor de \$3.136.800, donde el Jefe de Recursos Físicos, avala el pago de la factura 328.

El Ente de Control, observa que en la factura 328, presentada por el contratista, relaciona el ítem **"(Un) arreglo de guadaña carcaza rodamiento por valor de \$350.000"**, ítem q no debe ser cobrado en razón a que el contrato es de suministro y no de mantenimiento, y en ningún aparte del contrato hace referencia a labores de mantenimiento, no obstante la entidad incluye en el comprobante de entrada de elementos de consumo N°2018000102 del 12 de junio de 2018, como si el contratista hubiese suministrado el artículo. Lo anterior por falta de revisión y control de los bienes suministrados y si los mismos corresponden a los productos requeridos en el contrato.

1) Informe de observaciones al acta de inventario de almacén 2017 y 2018

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

Sobre los hechos que se encuentran relacionados en el acta de entrega de almacén de fecha 18 de enero de 2018, la contraloría Departamental del Tolima, a partir del listado donde se identifican las existencias físicas, así como los faltantes, procede a solicitar las hojas de vida de cada producto al responsable de recursos físicos estableciendo los siguientes resultados:

HALLAZGO ADMINISTRATIVO CON INCIENCIA FISCAL N°57

La Contraloría Departamental del Tolima, aplicó procedimientos de control fiscal sobre los resultados del acta de inventario de almacén, vigencia 2017 y 2018, suscrita por los Jefes de Recursos físicos, donde se había establecieron faltantes entre las existencias físicas y los saldos del programa HAS.

A partir de esta información se procedió a validar los registros y saldos en una muestra de 196 artículos sobre los cuales se solicitó las respectivas hojas de vida, comparando los saldos del programa HAS, con las existencias físicas establecidas por los funcionarios en el proceso de entrega de cargo, determinando faltantes cuantificados en la suma de **VENTITRES MILLONES SEISCIENTOS VEINTE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y UN PESO MONEDA CORRIENTE (23.620.861.00)**, que generan disminución del patrimonio de la entidad. Lo anterior por ineficientes medidas de control en los inventarios de la entidad, que generan pérdidas de recursos.

ITEM	NOMBRE	UNIDAD	EXISTENCIAS		INV. FISICO VALOR		CANTIDAD	VALOR
			SEGUN INV		UNITARIO			
101010014	clasificacion R-160,transmision.con racores en bronce	Unidad	5	0	\$ 172.264		5	\$ 861.320
101010016	Medidor 1"R-160	Unidad	2	0	\$ 440.990		2	\$ 881.980
101010018	Medidor 1/2 R200 BMETERS	Unidad	2	0	\$ 95.653,25		2	\$ 191.307
101030002	Cajas para medidor polipropileno	Unidad	199	197	\$ 41.863,13		2	\$ 83.726
102030026	VALVULA BOLA PVC NPT 1/2" COMPACTADA	Unidad	1226	1186	\$ 4.129		40	\$ 165.160
102030028	VALVULA BOLA PVC NPT 1" COMPACTADA	Unidad	205	197	\$ 5.012		8	\$ 40.096
102040023	TUBO PRESION 1/2" RDE- 13,5	Mts	776,3	732	\$ 1.201,60		44,3	\$ 53.231
102040024	TUBO PRESION 1" RDE- 21	Mts	87,5	84	\$ 2.089,30		3,5	\$ 7.313
102050002	Adaptador Pvc Hembra de 1/2"	Unidad	960	912	\$ 224,56		48	\$ 10.779
102050003	Adaptador Pvc Macho de 3/4"	Unidad	89	85	\$ 652,40		4	\$ 2.610
102050005	Adaptador Pvc Macho de 1"	Unidad	36	33	\$ 790,27		3	\$ 2.371
102050007	Adaptador Pvc Macho de 2"	Unidad	11	7	\$ 2.516,24		4	\$ 10.065
102050009	Adaptador PF Macho de 1/2"	Unidad	876	834	\$ 1.555,80		42	\$ 65.344
102050022	adaptador 2" pvc	Unidad	3	0	\$ 2.313,36		3	\$ 6.940
102060015	TAPON PRESION SOLDADO 1/2"	Unidad	1471	1451	\$ 152,64		20	\$ 3.053
102060016	TAPON PRESION ROSCADO 1/2"	UNIDAD	973	949	\$ 212,16		24	\$ 5.092
102060019	Tapon Soldado pvc 1 1/2"	Unidad	40	36	\$ 1.499,88		4	\$ 6.000
102060021	BUJE PRESION SOLDADO 3/4"	Unidad	193	100	\$ 311,04		93	\$ 28.927
102060028	Tapon galvanizado 3/4	Unidad	12	11	\$ 1.200,00		1	\$ 1.200
102060029	Tapon galvanizado de 1/2	Unidad	23	21	\$ 1.050,00		2	\$ 2.100
102080006	Unión Pvc Tp de 3/4"	UNIDAD	153	145	\$ 616,21		8	\$ 4.930
102080007	Unión Pvc Tp de 1"	Unidad	127	121	\$ 451,21		6	\$ 2.707
102080017	Unión Mecánica de Reparación de 12"	Unidad	6	0	\$ 753.986,80		6	\$ 4.523.921
102080022	Unión Zeta pvc	Unidad	8	6	\$ 58.893,20		2	\$ 117.786
102080028	Unión Multiusos HF de 2"	Unidad	8	5	\$ 54.204,76		3	\$ 162.614
102080029	Unión Universal Pvc de 1"	Unidad	14	12	\$ 4.079,02		2	\$ 8.158
102080049	Unión Pf de 1/2"	Unidad	448	442	\$ 2.553,04		6	\$ 15.318
102080051	Unión Pf de 3/4"	UNIDAD	108	107	\$ 18.328,00		1	\$ 18.328
102080053	Unión Mecánica de Reparación	UNIDAD	1	0	\$ 166.792,51		1	\$ 166.793
102080068	Union Tee Pvc 3	UNIDAD	37	35	\$ 24.295,21		2	\$ 48.590
102080077	UNION PRESION LISA 4"	UNIDAD	30	28	\$ 19.738,56		2	\$ 39.477
102080088	UNION RAPIDA PASANTE 3"	UNIDAD	38	37	\$ 18.126,35		1	\$ 18.126
102090007	NIPLE GALVANIZADO 3/4" * 6" O 15 CM	UNIDAD	18	17	\$ 5.639,17		1	\$ 5.639
102110009	Codo 90 Pvc Tp de 1 1/2"	UNIDAD	20	19	\$ 3.251,33		1	\$ 3.251
102110032	Codo HD / HF	UNIDAD	2	0	\$ 994.700,00		2	\$ 1.989.400
102120012	Collar de Derivación Pvc 2 * 1/2"	UNIDAD	105	101	\$ 4.471,44		4	\$ 17.886
102140007	Acople Rápido y Racores	UNIDAD	1	0	\$ 15.000,00		1	\$ 15.000
102140012	ACOPLE UNIVERSAL DN 10 R1 - R2	UNIDAD	4	1	\$ 322.199,86		3	\$ 966.600
102140015	ACOPLE UNIVERSAL DN 4" R1	UNIDAD	16	0	\$ 63.140,00		16	\$ 1.010.240
102140017	ACOPLE UNIVERSAL DN 8" R1 - R2	UNIDAD	1	0	\$ 188.100,00		1	\$ 188.100
102160006	BUJE PRESION SOLDADO 1 1/2" * 1	UNIDAD	30	27	\$ 1.564,79		3	\$ 4.694
102160009	BUJE PRESION SOLDADO 2" * 1 1/2"	UNIDAD	49	48	\$ 2.392,79		1	\$ 2.393
102160012	BUJE PRESION SOLDADO 3/4" * 1/2"	UNIDAD	186	175	\$ 264,48		11	\$ 2.909
102160013	Buje 4 * 3 pvc	UNIDAD	12	10	\$ 15.782,47		2	\$ 31.565
102170009	DISPOSITIVO DE CORTE ANTIFRAUDE 1/2" PENTAGONA	UNIDAD	546	233	\$ 8.470,75		313	\$ 2.651.345
102180006	Registro Palanca Tp	UNIDAD	2	0	\$ 61.000,00		2	\$ 122.000
102180010	Registro en Bronce de 1/2" T.P	UNIDAD	3	0	\$ 14.000,00		3	\$ 42.000
102200002	Galapago HF de 3"	UNIDAD	6	2	\$ 29.916,68		4	\$ 119.667
102200004	Galapago HF de 6"	UNIDAD	27	22	\$ 28.096,36		5	\$ 140.482
102200010	GALAPAGO DN 4*1/2"	UNIDAD	28	25	\$ 26.026,00		3	\$ 78.078
102200012	galapago hf 8*1/2	UNIDAD	6	5	\$ 65.000,00		1	\$ 65.000
102220002	Cinta Teflon	ROLLO	45	41	\$ 4.800,02		4	\$ 19.200

		UNIDAD	EXISTENCIAS	INV. FISICO	VALOR	DIFERENCIA	VALOR
			SEGUN INV		UNITARIO	SALDANTE	
102230005	Manguera Lona-caucho	MTS	10	0	\$ 14.000,00	10	\$ 140.000
102230010	Manguera jardinería	MTS	50	0	\$ 1.600,00	50	\$ 80.000
102250003	Empaque Para Tubo Unión Mecánica/Sello Elastomérico	UNIDAD	16	0	\$ 5.181,58	16	\$ 82.905
102250007	Retenedor	UNIDAD	15	0	\$ 6.214,58	15	\$ 93.219
102250014	RETENEDOR 55 - 75 -10	UNIDAD	14	10	\$ 8.748,13	4	\$ 34.993
102250016	RETENEDOR 50 - 75 -10	UNIDAD	8	5	\$ 3.480,00	3	\$ 10.440
102250025	RETENEDOR 50*70*9	UNIDAD	4	0	\$ 10.591,00	4	\$ 42.364
102280004	Arandela	UNIDAD	120	0	\$ 150,00	120	\$ 18.000
102280008	tornillo hexagonal 3/8" * 1 1/2" con tuerca y doble arandela	UNIDAD	4	0	\$ 7.800,00	4	\$ 31.200
102280012	broca para muro 3/8"	UNIDAD	3	2	\$ 9.306,00	1	\$ 9.306
102280013	chazo anclaje manga 3/8" * 3"	UNIDAD	45	40	\$ 478,00	5	\$ 2.390
102280014	chazo anclaje manga 3/8" * 1 7/8"	UNIDAD	20	14		6	\$ 0
102280016	tornillo hexagonal negro 1/4" * 1 con tuerca y doble arandela	UNIDAD	100	95	\$ 269,64	5	\$ 1.348
102280022	tornillo hexagonal negro 5/16" * 1 1/2" con tuerca y doble arandela	UNIDAD	92	89	\$ 615,00	3	\$ 1.845
102280025	tornillo hexagonal negro 7/16" * 2" con tuerca y doble arandela	UNIDAD	26	19	\$ 1.020,61	7	\$ 7.144
102280027	tornillo hexagonal negro 9/16" * 2" con tuerca y doble arandela	UNIDAD	11	0	\$ 1.947,00	11	\$ 21.417
102280028	tornillo hexagonal negro 9/16" * 3 1/2" con tuerca y doble arandela	UNIDAD	39	27	\$ 2.743,00	12	\$ 32.916
102280033	tornillos lamina cc ph zinc 6" * 2"	UNIDAD	89	83	\$ 63,00	6	\$ 378
102280037	tornillos lamina cc ph zinc 10" * 2"	UNIDAD	74	68	\$ 113,00	6	\$ 678
102280038	tornillos lamina cc ph zinc 10" * 1"	UNIDAD	72	60	\$ 75,00	12	\$ 900
102280055	broca para muro 1/4" * 6	UNIDAD	6	5	\$ 4.893,00	1	\$ 4.893
102280063	Tomillo 1/2" * 4" con tuerca y arandela	UNIDAD	42	0	\$ 4.000,00	42	\$ 168.000
102280064	Chazo Plastico 5/16"	UNIDAD	4	0	\$ 400,00	4	\$ 1.600
102280065	Tornillo hexagonal 10*40 tuerca y arandela	UNIDAD	8	0	\$ 1.800,01	8	\$ 14.400
102280069	tornillo cabeza hexagonal 1/2x3	UNIDAD	30	26	\$ 1.560,00	4	\$ 6.240
102280073	tuerca 3/4	UNIDAD	136	0	\$ 780,00	136	\$ 106.080
102280074	arandela 3/4	UNIDAD	272	0	\$ 400,00	272	\$ 108.800
102280075	tornillo grado 8 5/8x3 1/2	UNIDAD	60	0	\$ 3.500,00	60	\$ 210.000
102280080	Tomillo 1/2 x 1/2 con tuerca y arandela	UNIDAD	12	0	\$ 3.300,00	12	\$ 39.600
103010012	Tubo de Cemento de 24"	UNIDAD	2	0	\$ 35.100,00	2	\$ 70.200
103020003	Codo Sanitario C * C 4"	UNIDAD	9	8	\$ 6.398,87	1	\$ 6.399
103070003	Silla Ye Durafort de 8" * 4"	UNIDAD	6	2	\$ 40.112,80	4	\$ 160.451
103140003	UNION PARA TUBO DE ALCANTARILLADO 12"	UNIDAD	15	10	\$ 267.422,00	5	\$ 1.337.110
104040001	Varilla de 1/2"	UNIDAD	11	10	\$ 16.794,12	1	\$ 16.794
104040007	Varilla 3/8 * 6 mts	UNIDAD	20	15	\$ 9.800,00	5	\$ 49.000
104040012	Varilla roscada 5/8x6 mts	UNIDAD	8	5	\$ 29.300,00	3	\$ 87.900
105010006	Soda caustica	UNIDAD	1	0	\$ 8.000,00	1	\$ 8.000
105010002	Bolsa Para La Basura	UNIDAD	6	1	\$ 2.354,51	5	\$ 11.773
105010010	Escoba Metálica-Rastrillo	UNIDAD	10	9	\$ 10.534,07	1	\$ 10.534
105010012	Esponjillas	UNIDAD	54	45	\$ 2.326,10	9	\$ 20.935
105010023	ESCOBA PLASTICA CERDA DURA	UNIDAD	7	3	\$ 4.785,71	4	\$ 19.143
105010026	BOLSA BASURA DE ASEO	UNIDAD	4	0	\$ 499,89	4	\$ 2.000
105010030	cepillo tipo EDIS	UNIDAD	13	8	\$ 20.625,00	5	\$ 103.125
105010037	guantes de caucho T.8 1/2	PAR	6	4	\$ 3.928,68	2	\$ 7.857
105010040	bolsa para cestas de basura	PAQUETE	10	0	\$ 3.000,00	10	\$ 30.000
105020020	GEL ANTIBACTERIAL	UNIDAD	1	0	\$ 10.000,00	1	\$ 10.000
105020022	gel antibacterial	GARRAFA	8	7	\$ 45.000,00	1	\$ 45.000
105020024	jabon detergente 500 grs	BOL	43	40	\$ 3.000,00	3	\$ 9.000



CONTRALORÍA
DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA

INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES

Proceso: CF-Control Fiscal

Código: RCF-19

Versión: 01

ITEM	NOMBRE	UNIDAD	EXISTENCIAS	INV. FISICO	VALOR	CANTIDAD	VALOR
			SEGÚN INV		UNITARIO		
105020025	blanqueador para piso	GAL	9	8	\$ 13.999,16	1	\$ 13.999
105030001	Papel Higienico	ROLLO	13	9	\$ 1.860,12	4	\$ 7.440
105030002	Paño Absorbente	PAQUETE	9	4	\$ 1.800,02	5	\$ 9.000
105030005	ISODINE	Unidad	8	0	\$ 15.999,97	8	\$ 128.000
105030007	Servilletas	PAQUETE	46	41	\$ 1.936,45	5	\$ 9.682
105030008	PAPEL TOALLA ALCOLCHONADO	ROLLO	5	0	\$ 2.799,39	5	\$ 13.997
105030011	Guantes Nitrilo	PAR	24	10	\$ 7.715,98	14	\$ 108.024
105030012	papel higienico institucional 400 mts	Unidad	30	22	\$ 15.833,33	8	\$ 126.667
105030013	plato desechable para ponque	PAQUETE	61	56	\$ 2.000,00	5	\$ 10.000
105030015	plato desechable grande	PAQUETE	3	2	\$ 2.900,00	1	\$ 2.900
105030016	cuchara desechable	PAQUETE	3	2	\$ 3.300,00	1	\$ 3.300
106010001	Carpeta Corriente Celugua oficina	Unidad	299	287	\$ 436,64	12	\$ 5.240
106010003	Carpeta Legajador	Unidad	99	92	\$ 523,98	7	\$ 3.668
106010005	Carpeta Archivadora	Unidad	28	0	\$ 825,49	28	\$ 23.114
106020002	Cinta Aislante Electrica	Unidad	4	0	\$ 16.306,68	4	\$ 65.227
106020003	Cinta Adhesiva De Enmascarar	Unidad	8	5	\$ 3.843,99	3	\$ 11.532
106070001	Lapicero Boligrafo Mina Negra	UNIDAD	358	299	\$ 809,92	59	\$ 47.785
106070002	Lápiz Mina Negra	Unidad	199	190	\$ 750,00	9	\$ 6.750
106070003	Ganchos y/o Grapas Cosedora	caja	18	15	\$ 2.030,52	3	\$ 6.092
106070004	Taja Lápiz	unidad	21	15	\$ 1.265,66	6	\$ 7.594
106080001	Marcador Permanente	Unidad	115	105	\$ 1.222,78	10	\$ 12.228
106080002	Marcador Resaltador	UNIDAD	218	206	\$ 1.456,98	12	\$ 17.484
106090003	Papel Cartulina	OCT	1199	600	\$ 383,37	599	\$ 229.639
106090005	Papel Carbon	PAQUETE	6	5	\$ 32.410,20	1	\$ 32.410
106090006	Papel Contac Transparente * mtrs	Unidad	2	0	\$ 8.000,00	2	\$ 16.000
106130001	Banda de Caucho	BOL	8	7	\$ 17.743,80	1	\$ 17.744
106140007	Colbon	Unidad	25	24	\$ 2.984,16	1	\$ 2.984
106140008	PEGASTIC	Unidad	25	22	\$ 4.498,24	3	\$ 13.495
106150003	Perforadora	UNIDAD	12	9	\$ 11.788,75	3	\$ 35.366
106160001	Tabla Planillera Acrilica con Gancho	UNIDAD	21	16	\$ 3.386,40	5	\$ 16.932
106170001	Corrector Liquido Lapicero	UNIDAD	46	34	\$ 3.294,75	12	\$ 39.537
106180003	Huellero	UNIDAD	5	4	\$ 5.329,34	1	\$ 5.329
106200018	BOLSILLO PARA CD FELPA	UNIDAD	143	60	\$ 62,85	83	\$ 5.217
107010002	Café	UNIDAD	23	16	\$ 8.784,60	7	\$ 61.492
107010007	Azucar Morena	LIB	78	57	\$ 1.599,99	21	\$ 33.600
107020009	VASO TINTERO 4 OZ DE CARTON	PAQUETE	23	16	\$ 4.066,35	7	\$ 28.464
108020004	Gafas Para Protección	UNIDAD	19	16	\$ 5.900,00	3	\$ 17.700
108020012	Chaleco Tipo Periodista	UNIDAD	2	0	\$ 58.000,00	2	\$ 116.000
108050011	PALETA PARE -SIGA	UNIDAD	4	3	\$ 25.000,00	1	\$ 25.000
111010005	Cable antifraude	MTS	20	0	\$ 10.666,35	20	\$ 213.327
111010013	Cable Cobre Aislado # 12	MTS	10	0	\$ 1.607,90	10	\$ 16.079
111010018	cable encauchetado 3*12	MTS	50	0	\$ 5.181,26	50	\$ 259.063
111020001	Taco Enchufable-Breaker	UNIDAD	3	0	\$ 9.130,01	3	\$ 27.390
111040002	Toma Aérea de Caucho 15 amp	UNIDAD	2	1	\$ 3.450,04	1	\$ 3.450
111040009	TOMA DOBLE NARANJA	UNIDAD	3	0	\$ 27.036,90	3	\$ 81.111
111040013	Clavija 2 * 20 amp Caucho	UNIDAD	3	0	\$ 3.141,60	3	\$ 9.425
111040015	Interruptor 3vt1710 2DA36 100A	UNIDAD	1	0	\$ 152.724,60	1	\$ 152.725
111050005	Roceta y/o Plafon	UNIDAD	2	1	\$ 2.088,90	1	\$ 2.089

	UNIDAD	EXISTENCIAS SEGUN INV	INV. FISICO	VALOR UNITARIO	DIFERENCIAL	
111050034	arranvador de 7 amp x 220v	UNIDAD	1	0 \$ 257.040,00	1	\$ 257.040
111050035	arrancador 3amp x 220v	UNIDAD	1	0 \$ 257.040,00	1	\$ 257.040
111090003	Tensor	UNIDAD	1	0 \$ 2.784,67	1	\$ 2.785
111090018	CINTA SCOTCH N° 33	ROLLO	5	0 \$ 14.918,28	5	\$ 74.591
111090034	CINTA SCOTCH 23	ROLLO	5	2 \$ 35.060,14	3	\$ 105.180
111090039	Terminal p/ponchar #2	UNIDAD	6	0 \$ 2.505,00	6	\$ 15.030
111090040	Terminal p/ponchar #6	UNIDAD	2	0 \$ 1.538,71	2	\$ 3.077
111090042	Terminal p/ponchar #1	UNIDAD	3	0 \$ 3.586,07	3	\$ 10.758
111090043	encauchetado procables 3x12	MTS	3	0 \$ 5.608,67	3	\$ 16.826
111090044	clavija c/polo 15a	UNIDAD	5	0 \$ 3.604,48	5	\$ 18.022
111090045	riel omega perforado	MTS	2	0 \$ 6.545,24	2	\$ 13.090
111090046	grapa porta tensor redondo	UNIDAD	1	0 \$ 2.249,10	1	\$ 2.249
111090047	caja contador 27*57 trifasica	UNIDAD	1	0 \$ 75.000,44	1	\$ 75.000
111090048	pitos	UNIDAD	2	0 \$ 3.208,33	2	\$ 6.417
111100014	Bombillo Piloto rojo	UNIDAD	3	0 \$ 9.027,34	3	\$ 27.082
111100015	Bombillo Piloto verde	UNIDAD	3	0 \$ 9.027,34	3	\$ 27.082
111100016	procable azul 12	MTS	100	0 \$ 1.499,40	100	\$ 149.940
111100017	terminal amarillo h12 y 10	MTS	100	0 \$ 772,31	100	\$ 77.231
111100019	muletilla	UNIDAD	4	0 \$ 15.387,89	4	\$ 61.552
112020011	TABLA PINO	UNIDAD	1	0 \$ 42.923,00	1	\$ 42.923
112050002	Chapa de Seguridad	UNIDAD	4	0 \$ 17.400,06	4	\$ 69.600
112050010	Remaches Pop	UNIDAD	86	0 \$ 64,29	86	\$ 5.529
112050019	Candado de Hierro 50MM	UNIDAD	6	4 \$ 18.832,42	2	\$ 37.665
112050020	Candado de Hierro 63MM	UNIDAD	1	0 \$ 19.250,00	1	\$ 19.250
112050031	tapa para sanitario plastica	UNIDAD	2	0 \$ 12.499,57	2	\$ 24.999
112080001	Grasa	LIB	10	8 \$ 4.082,57	2	\$ 8.165
112080020	aceite 80w-90	GAL	2	0 \$ 47.200,00	2	\$ 94.400
112080028	Grasa litio	LIB	5	0 \$ 6.100,00	5	\$ 30.500
112080029	Aceite 80w-90	YNI	1	0 \$ 11.142,11	1	\$ 11.142
112080032	GRASA LGMT 2/1 SKF	KG	3	0 \$ 57.120,00	3	\$ 171.360
112090002	Cabo Para Pala	UNIDAD	10	0 \$ 6.500,00	10	\$ 65.000
112120002	Anticorrosivo	GAL	1	0 \$ 57.333,33	1	\$ 57.333
112120007	Papel Lija	UNIDAD	10	0 \$ 1.000,00	10	\$ 10.000
112120021	PINTURA BASE EN ACEITE (ESMALTE)	UNIDAD	8	2 \$ 33.810,00	6	\$ 202.860
112120022	BROCHA PROFESIONAL 4"	UNIDAD	3	0 \$ 8.082,31	3	\$ 24.247
112120024	Barniz	GAL	2	0 \$ 50.000,00	2	\$ 100.000
112120026	Papel lija omega grano 180	UNIDAD	20	0 \$ 1.100,00	20	\$ 22.000
112120028	Papel lija omega grano 220	UNIDAD	10	2 \$ 1.100,00	8	\$ 8.800
112130008	VIDRIO PARA VENTANA	LAM	22	0 \$ 22.500,00	22	\$ 495.000
112130021	angulo 1 1/2" x 3/16	UNIDAD	1	0 \$ 57.000,00	1	\$ 57.000
113010007	Barra Hierro	UNIDAD	7	4 \$ 55.062,50	3	\$ 165.188
113010056	Disco de diamantado de corte 9"	UNIDAD	5	4 \$ 31.129,31	1	\$ 31.129
113010060	disco pulir 7"	UNIDAD	9	6 \$ 7.465,49	3	\$ 22.396
113010071	Pala Redonda N° 2	UNIDAD	9	5 \$ 16.021,43	4	\$ 64.086
113010078	Mazo Goma 1/2"	UNIDAD	1	0 \$ 17.500,00	1	\$ 17.500
113010101	puntero 10"	UNIDAD	9	7 \$ 8.000,00	2	\$ 16.000
113010013	maceta porra N°3	UNIDAD	9	3 \$ 22.153,41	6	\$ 132.920
116040078	pasador puerta con portacandado	UNIDAD	1	0 \$ 5.500,00	1	\$ 5.500

\$ 23.620.861

 CONTRALORÍA <small>DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA</small>	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

De esta forma, se evidencia un presunto daño patrimonial al Estado en virtud a la lesión del patrimonio, representada en el menoscabo y detrimento de los recursos públicos y los intereses patrimoniales de Empresa de Servicios Públicos de Flandes "ESPUFLAN E.S.P", de conformidad con el artículo 6° de la Ley 610 de 2000, ocasionados por una gestión fiscal antieconómica, ineficaz, ineficiente e inoportuna en cuantía de **VEINTITRES MILLONES SEISCIENTOS VEINTE MIL OCHOCIENTOS SESENTA Y UN PESO MONEDA CORRIENTE (23.620.861.00)**.

1. CUADRO DE OBSERVACIONES

FALTA	INCIDENCIA DE LAS OBSERVACIONES					PÁG.
	ADMON	SANCIONATORIO	FISCAL	VALOR	DISCIPLINARIO	
1	x					6
2	x				x	6
3	x					9
4	x					9
5	x				x	9
6	x					12
7	x					14
8	x					15
9	x					16
10	x					16
11	x					16
12	x				x	16
13	x					17
14	x					20
15	x					22
16	x				x	22
17	x					27
18	x		x	\$17.999.942	x	28
19	x					33
20	x				x	37
21	x		x	\$9.972.243	x	39
22	x		x	\$3.636.750	x	41
23	x					43

24	x						45
25	x						46
26	x		x	\$17.379.092	x		46
27	X						51
28	x						52
29	x						53
30	x				x		55
31	x		x	\$2.446.390	x		56
32	x						66
33	x				x		76
34	x						80
35	x						85
36	x				x		88
37	x						89
38	x				x		103
39	x						114
40	x						121
41	x				X		135
42	x						136
43	x						178
44	x		X	\$13.066.260	x		207
45	x						212
46	x				X		240
47	x						242
48	x						242

 CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL TOLIMA	INFORME DEFINITIVO MODALIDAD EXPRES		
	Proceso: CF-Control Fiscal	Código: RCF-19	Versión: 01

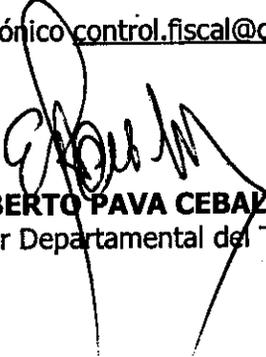
0319

49	x					242
50	x					243
51	x		x	\$1.611.062		246
52	x					246
53	x					262
54	x		x	\$625.100		262
55	x		x	\$6.492.534		265
56	x					265
57	x		x	\$23.620.861		271
Total	58		11	\$96.850.235.18	15	

De conformidad con la **Resolución No. 351 del 22 de octubre de 2009**, por medio de la cual se reglamenta los Planes de Mejoramiento, la Entidad debe diligenciar inicialmente el Formato respectivo de acuerdo con la descripción de los Hallazgos Administrativos y su correspondiente codificación relacionados en documento anexo, que se encuentra colgada en la Página www.contraloriatolima.gov.co; así como el Formato de "Seguimiento a la Ejecución de los Planes de Mejoramiento", el cual se deberá remitir en las fechas establecidas en la referida Resolución.

El Plan debe enviarse al correo electrónico control.fiscal@contraloriatolima.gov.co

Atentamente,


EDILBERTO PAVA CEBALLOS
 Contralor Departamental del Tolima

Revisó: Andrea Marcela Molina Aramendiz
 Directora Técnica de Control Fiscal

Equipo de Auditoría:

Lida Fernanda Trujillo Acosta
 Profesional Universitario GRI